



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

Galapa, 25 de julio de 2020

Doctor  
**IVAN ESTRADA HERNANDEZ**  
Gerente  
ESE HOSPITAL LOCAL GALAPA  
Ciudad

**E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE GALAPA**

FECHA: 25 Julio 2020

HORA: 10:30 Am

RECIBIDO POR: lorena pacheco

Asunto: Informe Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico  
Segundo Trimestre 2020 comparativo con el Segundo Trimestre 2019

Cordial saludo.

La Oficina Asesora de Control Interno de Gestión, dando aplicabilidad a la directriz nacional en materia de austeridad y eficiencia del gasto público y el art. 22 del Decreto 0984 de 2012; y una vez recibida, verificada y analizada la información mensual entregada por las áreas responsables de la misma, presenta a Usted el informe de austeridad en el gasto del ESE Hospital Local de Galapa, correspondiente al Segundo Trimestre de la vigencia 2020 comparativo con el Segundo Trimestre de la vigencia 2019.

Lo anterior para su información y fines pertinentes.

  
**BELINDA PATRICIA BAENA ORTIZ**  
Jefe Oficina Control Interno

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



**ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA**

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

**INFORME DE AUSTERIDAD Y  
EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO  
DE LA ESE HOSPITAL LOCAL DE  
GALAPA**

**PERIODO EVALUADO  
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2020**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**GALAPA, 25 DE JULIO DE 2020**

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

## CONTENIDO

### Introducción

1. Alcance
2. Objetivo General
3. Marco Legal
4. Metodología
  
5. Gastos Generales de Adquisición Segundo Trimestre 2020
  - Servicios Públicos
  - Seguros
  - Combustibles y Lubricantes
  
6. Recomendación y Conclusiones

### INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno de la ESE HOSPITAL DE GALAPA, dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998 y al Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, rinde el presente informe de Austeridad en el gasto público, que según el artículo 22 del Decreto 1737 de 2008, modificado por el Artículo 01 del Decreto 0984 de 2012, establece que: Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo.

En todo caso, será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas.

El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares".

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

## ALCANCE

Efectuar seguimiento al comportamiento de los gastos en el Hospital, durante el Segundo Trimestre de la vigencia 2020 comparado con el Segundo Trimestre de la vigencia 2019, en cumplimiento de la política de austeridad del gasto público. El análisis se realizó con base en la información de Gastos de Servicios Públicos, Seguros y Combustibles y Lubricantes.

### 1. OBJETIVO GENERAL

Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente y lo establecido en la Resolución interna 1034 de 2014, con relación a las medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público en la ESE Hospital Local de Galapa, durante el Segundo Trimestre de 2020 comparado con el mismo trimestre de la vigencia 2019; como resultado, analizar el comportamiento del consumo, la variación del gasto y presentar las recomendaciones a que haya lugar.

### 2. MARCO LEGAL

- Constitución Política de Colombia art. 209, la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y se desarrollará con fundamento a los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad.

Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998, por el cual se expiden las medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del tesoro público.

- Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."
- Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998"
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. el cual modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998." Que indica: *Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que*

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

*determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.*

- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública
- Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de abril al 31 de diciembre de 2019, art 81, Plan de austeridad del gasto.
- Directiva Presidencial No. 09 de 2018 - directrices de austeridad.
- Decreto 1068 de 2018, Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Título 4 medidas de austeridad del gasto público.
- Resolución 1034 del 14 de agosto de 2014, ESE Hospital Local de Galapa, modificada por el artículo 01 de la Resolución 0619 de 2018.

### 3. METODOLOGIA

Se procedió a revisar la información mensualmente, entregada por el área de Presupuestos y Contabilidad, la cual se verificó con los soportes de pago, con los documentos radicados en Excel y las ejecuciones presupuestales de gastos entregadas por el área de Presupuesto. Por otra parte, se tomó como punto de referencia el comportamiento de los gastos del Segundo Trimestre del año 2019, con lo cual se procedió a realizar la comparación y las variaciones de incremento y/o disminución de los gastos.

Se tuvo en cuenta los siguientes conceptos:

- Servicios Públicos
- Seguros
- Combustibles y Lubricantes

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

## RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

### 1.1. GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS

Etiquetas de fila	Suma de Abril	Suma de Mayo	Suma de Junio	Suma de Acumulado
Año 2020	\$ 11.337.293	\$ 9.955.550	\$ 10.503.063	\$ 31.795.906
Año 2019	\$ 27.085.555	\$ 11.344.122	\$ 10.637.283	\$ 49.066.960
Variaciones Año 2020-2019	-\$ 15.748.262	-\$ 1.388.572	-\$ 134.220	-\$ 17.271.054
	-58%	-12%	-1%	-35%
Incremento mes actual mes anterior		-\$ 1.381.743	\$ 547.513	
% Incremento mes actual mes anterior		-12%	5%	



En general se evidencia un control en estos gastos con respecto al año anterior, abril 58%, mayo 12% y junio 1%, total trimestre 2020 vs 2019 35% de disminución; En Abril se refleja una reducción considerada pero este menor valor corresponde al pago del saldo deuda del año 2018 por valor de \$ 18.310.180, es decir que el valor del servicio del mes fue de \$5.622.570.

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

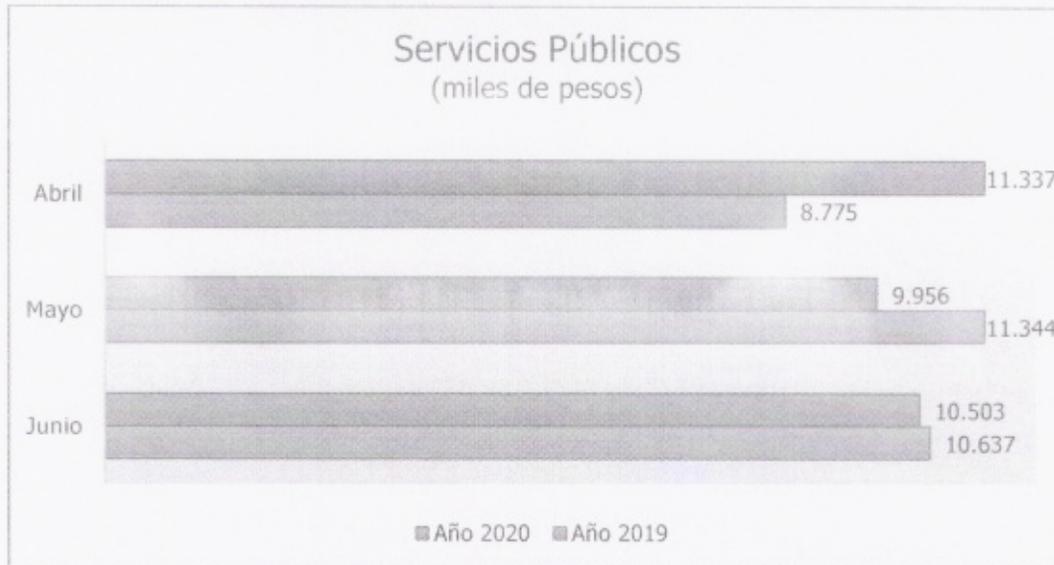
Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

Sin este gasto puntual el comportamiento y las variaciones serían las siguientes:

Etiquetas de fila	Suma de Abril	Suma de Mayo	Suma de Junio	Suma de Acumulado
Año 2020	\$ 11.337.293	\$ 9.955.550	\$ 10.503.063	\$ 31.795.906
Año 2019	\$ 8.775.375	\$ 11.344.122	\$ 10.637.283	\$ 30.756.780
Variaciones Año 2020-2019	\$ 2.561.918 29%	-\$ 1.388.572 -12%	-\$ 134.220 -1%	\$ 1.039.126 3%
Incremento mes actual mes anterior		-\$ 1.381.743	\$ 547.513	
% Incremento mes actual mes anterior		-12%	5%	

Se refleja la realidad de un incremento del 3% que obedece al incremento del IPC y un control en los gastos de servicios públicos.



Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

A continuación, detallamos estos gastos:

Beneficiario	Objeto	Abril	Mayo	Junio
TRIPLE S.A E.S.P	Pago de servicio de agua fact. 80000996768 póliza 501815 correspondiente al mes de marzo de 2020	1.100.424		
GASES DEL CARIBE	Cancelamos según soporte factura de gas fact2065281929 correspondiente al mes de marzo 2020	36.004		
ELECTRICARIBE S.A	Cancelamos fact 12102004001170 mes de marzo 2020	8.112.030		
MOVISTAR	Pago de líneas 3086187 mes de marzo 2020 fact 2273123766	75.355		
MOVISTAR	Pago de líneas de internet mes de marzo y abril 2020 fact mlc 40850303	2.013.480		
TRIPLE S.A E.S.P	Pago de servicio de agua fact. 80001002668 correspondiente al mes de abril de 2020		700.785	
TRIPLE S.A E.S.P	Pago de servicio de agua fact. 71059849048 correspondiente al mes de mayo 2020		270.627	
ELECTRICARIBE S.A	Cancelamos fact 12102005007353 mes de abril 2020		7.769.440	
GASES DEL CARIBE	Cancelamos según soporte factura de gas correspondiente al mes de abril 2020		24.587	
MOVISTAR	Pago de líneas 3086187 mes de abril 2020		125.288	
MOVISTAR	Pago de líneas de internet mes de abril 2020		1.006.740	
MOVISTAR	Pago de líneas 3086497 mes de abril 2020		19.741	
GASES DEL CARIBE	Cancelamos según soporte factura de gas correspondiente al mes de mayo 2020		38.342	
TRIPLE S.A E.S.P	Pago de servicio de agua fact. 80001006159 correspondiente al mes de mayo de 2020 póliza 501815			621.826
MOVISTAR	Pago de líneas de internet mes de mayo 2020 fact.mlc.41011381			1.006.740
MOVISTAR	Pago de líneas 3086497 mes de mayo 2020 fact.2275585519			19.741
MOVISTAR	Pago de líneas 3086187 mes de mayo 2020 fact.2275490826			71.637
MOVISTAR	Cancelamos licencia office 365 adquiridas con el nuevo paquete de internet línea 53307000 de la ese centro de salud de Galapa 2020 fact.5808000000290			38.458
TRIPLE S.A E.S.P	Pago de servicio de agua fact. 71060463168 correspondiente al mes de junio 2020 póliza 501820			234.591
ELECTRICARIBE S.A	Cancelamos fact 12102006019648 mes de mayo 2020			8.470.070
MOVISTAR	Cancelamos restante de la fact.2274439467 del egreso 763			40.000
<b>TOTAL</b>		<b>11.337.293</b>	<b>9.955.550</b>	<b>10.503.063</b>

En este rubro se están cancelando las facturas de los servicios de Energía, Agua, Gas e Internet. En general se evidencia un comportamiento controlado en comparación al año anterior y al presente año.

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

Se evidencia un control en estos gastos con respecto al año anterior, abril bajó 28%, mayo aumentó 142% y junio disminuyó 88%, total trimestre 2020 vs 2019 0%; entre los meses se ven aumentos y disminuciones, pero dentro del trimestre se cancelaron las renovaciones de los seguros adquiridos; sin embargo, se revisa en detalle los incurridos en el Segundo Trimestre del año 2020.

A continuación, detallamos estos gastos:

BENEFICIARIO	OBJETO	Abril	Mayo	Junio
TRANSIGLOBAL	Cancelamos según soporte compra de Soat de vehículo OCM735 para ambulancia ese centro de salud Galapa fact 021/2020	920.000		
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	Cancelamos según soporte póliza 994000000012/994000000009 póliza todo riesgo daños materiales entidades estatales 2019		6.560.189	
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	Cancelamos según soporte póliza 994000013227 seguro de automóviles responsabilidad civil extracontractual de la ambulancia OCM799 2020		5.495.688	
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	Cancelamos según soporte póliza 994000013274 seguro de automóviles responsabilidad civil extracontractual de la ambulancia OCF172 2020		3.955.298	
COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS SA	Cancelamos póliza de seguro de cumplimiento de entidades estatales decreto 1082 (PIC) de la ese centro de salud de Galapa 2020			1.234.611
<b>TOTAL</b>		<b>920.000</b>	<b>16.011.175</b>	<b>1.234.611</b>

En este rubro se están cancelando las Pólizas de Soat de la ambulancia, Póliza todo riesgo daños materiales entidades estatales, Póliza Seguro de Automóviles, responsabilidad civil extracontractual de las ambulancias de placas OCM799 y OCF172 y Póliza Seguro de Cumplimiento de entidades estatales. En general se evidencia un comportamiento controlado en comparación al año anterior y al presente año.

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

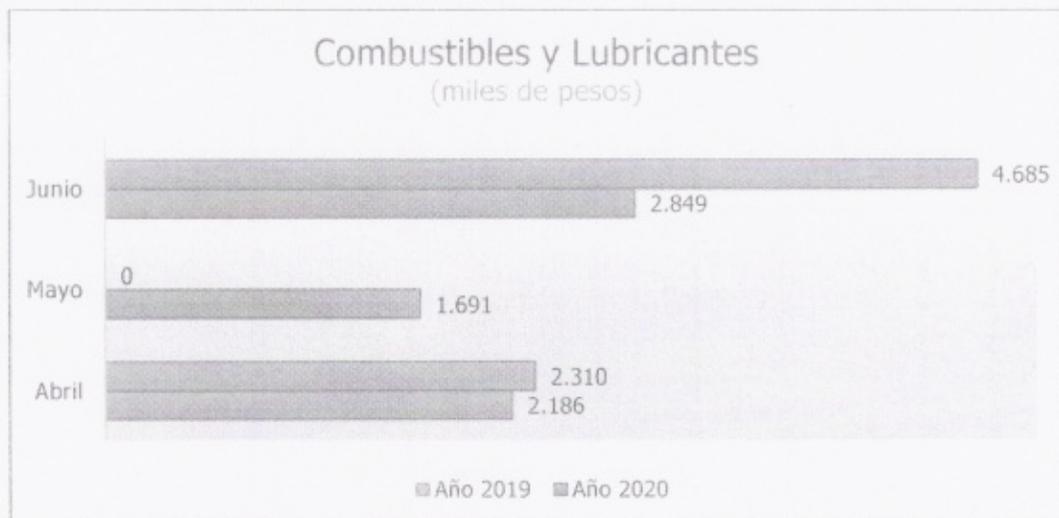
Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

## 1.3. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Etiquetas de fila	Suma de Abril	Suma de Mayo	Suma de Junio	Suma de Acumulado
Año 2020	\$ 2.186.026	\$ 1.691.401	\$ 2.849.050	\$ 6.726.477
Año 2019	\$ 2.309.766	\$ 0	\$ 4.684.710	\$ 6.994.476
Variaciones Año 2020-2019	-\$ 123.740	\$ 1.691.401	-\$ 1.835.660	-\$ 267.999
	-5%	0%	-39%	-4%
Incremento mes actual mes anterior		-\$ 494.625	\$ 1.157.649	
% Incremento mes actual mes anterior		-23%	68%	

Se evidencia que el segundo trimestre 2019 vs 2020 se controlaron los gastos en este rubro, las variaciones entre mes y mes corresponden a pagos en periodos diferentes, pero al analizar el trimestre no refleja variación significativa, es más hubo una disminución del 4% del año 2020 con respecto al 2019.



Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)



# ESE HOSPITAL LOCAL DE GALAPA

Progreso en Salud para Todos

Nit 802.007.798-1

A continuación, detallamos estos gastos:

BENEFICIARIO	OBJETO	Abril	Mayo	Junio
PERMART SAS EDS MOKANA/BRYAN MARTINEZ	Cancelamos según soporte pago de gasolina mes de marzo o.s 013/2020 en el periodo comprendido 10/02/2020-31/03/2020 fact 49-50	2.186.026		
PERMART SAS EDS MOKANA/BRYAN MARTINEZ	Cancelamos según soporte pago de gasolina mes de abril de la ese centro de salud de Galapa		1.691.401	
PERMART SAS EDS MOKANA/BRYAN MARTINEZ	Cancelamos según soporte pago de gasolina mes de mayo de la ese centro de salud de Galapa fact 88-130			2.849.050
<b>TOTAL</b>		<b>2.186.026</b>	<b>1.691.401</b>	<b>2.849.050</b>

En este rubro se están cancelando las facturas del consumo de combustible de las ambulancias.

## RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

La oficina de Control Interno de Gestión recomienda persistir en el fomento de una cultura de autocontrol, autogestión y autorregulación al interior de cada una de las áreas del Hospital, en cumplimiento a lo establecido en las disposiciones sobre austeridad y eficiencia del gasto público.

Interiorizar en toda la organización, niveles y áreas, la cultura del principio de economía (aprovechamiento de los recursos, teniendo en cuenta la relación costo / beneficio, con el óptimo de calidad), a través de prácticas de socialización y capacitación continua.

Finalmente, agradecemos que los responsables de cada proceso informen a esta oficina sus inquietudes con respecto a la información y recomendaciones producto del presente informe.

  
**BELINDA PATRICIA BAENA ORTIZ**  
Jefe Oficina Control Interno

Dirección: Calle 12 Carrera 16 Esquina - Teléfono: 3086187

Página Web: [www.hospitalgalapa.gov.co](http://www.hospitalgalapa.gov.co)

correo: [secretaria@hospitalgalapa.gov.co](mailto:secretaria@hospitalgalapa.gov.co)