



Nit: 890.205.335-2



INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.

INFORME CORRESPONDIENTE
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO
2015

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
Código Postal: 683071
Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social

PRESENTACION

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1.998 y al Decreto 0984 del 14 de Mayo de 2012, el cual establece en su artículo 1º que: "Las oficinas de Control Interno serán las encargadas de verificar en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones al igual que las restricciones en el Gasto Público, estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo un informe trimestral que determine el grado de cumplimiento de las acciones que se deben tomar al respecto".

El Informe de Austeridad del Gasto que presenten los Jefes de Las Oficinas de Control Interno o quién haga sus veces, podrán ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República, a través del ejercicio de sus auditorías regulares.

Por lo expuesto anteriormente, la Oficina de Control Interno presenta el Informe de Austeridad del Gasto Público correspondiente al CUARTO trimestre del año 2015.

NORMATIVIDAD

Decreto Nacional 26 y 1737 de agosto 21 de 1998 (Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público)
Decreto N° 2209 de 1998 (Modifica el artículo 1º del Decreto 1737/1998)
Decreto Nacional 0984 de 2012
Estatuto Orgánico del Presupuesto
Constitución Política de Colombia (Art, 209, 339 y 346)
Decreto Nacional N° 1471 de 2011 (Estatuto Anticorrupción)
Decreto 030 de 1999

OBJETIVO GENERAL

Rendir informe trimestral de Austeridad del Gasto Público, respecto de los Gastos generados por el SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E. durante el cuarto trimestre del año 2015

OBJETIVO ESPECIFICO

Presentar y hacer las sugerencias y recomendaciones que sean necesarias ante el Representante Legal del Sanatorio, para dar cumplimiento a la normatividad vigente

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



Nit: 890.205.335-2



en procura de la eficiencia y la economía principios rectores de la Administración Pública.

ALCANCE

Mediante este informe, se pretende mostrar el manejo de los recursos por concepto de Gastos Generales ejecutados en el cuarto trimestre de 2015 en la E.S.E. Sanatorio de Contratación. Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto dentro del marco de las políticas de austeridad del gasto.

Este seguimiento y análisis se realizó tomando como punto de referencia los gastos de funcionamiento del último trimestre con corte a 31 de Diciembre de la vigencia 2015 comparados con gastos al 30 de Septiembre de 2015 y gastos de la vigencia 2014.

FUENTES DE INFORMACIÓN

Para la realización del presente informe, se solicitó al área de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería soportes tales como Ejecuciones Presupuestales, relación de pagos, relación de Nómina, facturas de proveedores, facturas de servicios, entre otros.

METODOLOGIA

Para el actual informe se hace necesario consultar los registros contables y presupuestales, los cuales son analizados, consolidados y comparados con el propósito de poder establecer el grado de cumplimiento frente a la normatividad vigente; efectuando observaciones, recomendaciones y sugerencias cuando cada caso así lo amerite.

Los rubros analizados fueron:

- Administración de Personal y Contratación de Servicios Personales
- Impresos, Publicidad y Publicaciones
- Asignación y Uso de Teléfonos Celulares
- Asignación y Uso de Teléfonos Fijos
- Consumo de Servicios Públicos (Acueducto, Energía, Parabólica)
- Asignación y Uso de Vehículos Oficiales
- Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras





Nit: 890.205.335-2



PRINCIPIOS

De acuerdo al artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales los cuales se desarrollan con fundamento en los siguientes principios:

Eficiencia: Todas las actividades y recursos de la entidad deben estar dirigidos al logro de sus objetivos y metas, exigiendo la elaboración y oportuna ejecución de los planes y programas, así como verificando su idoneidad y estricto cumplimiento e identificando de manera oportuna los ajustes que se tengan que hacer.

Economía: Este principio orienta a la Entidad Pública al ejercicio de una sana austeridad y mesura en el gasto, con una medición racional de costos en el gasto público.

INFORME

En atención al seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno de la E.S.E. Sanatorio de Contratación, la información que se presenta en adelante da cuenta del comportamiento de los gastos efectuados durante el período (Septiembre – Diciembre de 2015) Vs (Septiembre – Diciembre de 2014) de los siguientes rubros analizados:

1. Administración de Personal y Contratación de Servicios personales

La Planta de Personal del SANATORIO DE CONTRATACION al 31 de Diciembre de 2015 está conformada así:

NIVEL DEL CARGO	GRADO	PLANTA FINAL
GERENTE GENERAL	17	1
ASESOR	2	1
SECRETARIO	14	1
MEDICO	18	3
MEDICO	17	1
ODONTOLOGO	15	1
PROFESIONAL ESPECIALIZADO	14	1

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
Código Postal: 683071
Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



PROFESIONAL UNIVERSITARIO	11	1
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	09	1
TECNICO ADMINISTRATIVO	17	1
TECNICO ADMINISTRATIVO	16	1
TECNICO OPERATIVO	12	2
TECNICO OPERATIVO	10	2
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	23	1
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	21	3
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	14	10
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	11	9
ENFERMERO AUXILIAR	19	26
CONDUCTOR MECANICO	13	2
OPERARIO CALIFICADO	13	9
TRABAJADOR OFICIAL		37
TOTAL CARGOS		114

En el cuarto trimestre de la vigencia 2015, el Sanatorio de Contratación canceló por concepto de Nómina y Recargos un total de \$ (561.770.664) valor que al ser comparado con el mismo período del año 2014 (\$ 758.990.962), presenta una reducción del 26%. En el cuarto trimestre del 2015 están vacantes los cargos de: Jefe enfermería (Profesional Universitario – grado 11), Auxiliar administrativo (grado 11) y Secretario (grado 14). Las dos últimas vacantes obedece a personal que ha renunciado a la Institución.

Servicios técnicos: Se tiene contratado el mantenimiento de equipo hospitalario y por necesidad del servicio la Institución se vio en la necesidad de contratar una auxiliar de enfermería para suplir la funcionaria que fue trasladada a cumplir la comisión de transferencia del Ministerio de Salud. Este rubro tuvo un incremento del 33%.

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
Código Postal: 683071
Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



La cuenta de Honorarios: tuvo un incremento significativo del 129% debido a que se realizó contrato No. 090-2015 cuyo objeto fue “Prestar los servicios profesionales de Consultoría para la implementación y acompañamiento en la aplicación y seguimiento de las normas de información (NIC-NIF) en la entidad” por valor de veinticinco millones de pesos (\$ 25.000.000)

OBJETO	CANTIDAD	VALOR CANCELADO EN EL TRIMESTRE
HONORARIOS		69.365.430
Asesoría Jurídica Interna (Oscar Yesid)	1	9.574.330
Asesoría Jurídica Externa (Manuel Fdo)	1	9.160.100
Revisoría Fiscal	1	8.656.000
Consultoría Niff	1	25.000.000
Consultoría módulos del G.D.	1	6.000.000
Psicología (Dra Nancy Adriana Ortiz)	1	4.800.000
Pasante Calidad	1	6.000.000
Serv profesionales de salud ocupacional	1	175.000
SERVICIOS TECNICOS		8.267.000
Enfermera auxiliar	1	3.735.000
Mantenimiento equipo hospitalario	1	4.532.000
TOTAL	10	77.632.430

Fuente: Proceso contractuales – Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

2. Impresos, Publicidad y Publicaciones

Durante el cuarto trimestre de 2015 la entidad presentó un incremento del 610% ya que se realizaron contratos que hicieron parte de la ejecución de las transferencias del Ministerio de Salud y del Convenio con el Dpto de Boyacá en el desarrollo de actividades de búsqueda de la enfermedad Hansen.

Contrato 095-2015 “ Prestación de servicios de impresión de formatos y material educativo sobre lepra requerido por el programa Lepra; para dar cumplimiento a la Resolución No. 2906 del 6 de agosto del 2015, emanada por el Ministerio de Salud y Protección Social” por valor de \$ 7.465.600.00

Contrato 101-2015 “Compra de material educativo sobre Lepra requerido por el Programa Lepra; para dar cumplimiento al Contrato Inter-administrativo 1942 del 10 de Junio del 2015, celebrado con el Dpto de Boyacá” por valor de \$ 8.870.550.00

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
 Código Postal: 683071
 Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
 Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
 E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
 Ministerio de Salud
 y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



Contrato 102-2015 "Compra de material educativo sobre tuberculosis requerida por el programa Lepra; para dar cumplimiento al contrato Inter-administrativo 1942 del 10 de Junio del 2015, celebrado con el Dpto de Boyacá" por valor de \$ 16.474.800

3. Asignación y Uso de Teléfonos Celulares

El Sanatorio de Contratación E.S.E., cuenta con 3 líneas asignadas así:

Comparados los pagos realizados en el cuarto trimestre de las vigencias 2014 y 2015, como se observa en el siguiente cuadro, se obtuvo una disminución de un 45% en el consumo con respecto al mismo período del 2014.

No. de Línea	Cuarto Trimestre 2014	Cuarto Trimestre 2015
3125829153	\$ 686.768	\$ 316.956
3125830372	\$ 658.007	\$ 280.879
3102095589	\$ 853.001	\$ 400.559
TOTAL	\$ 2.197.776	\$ 998.394

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

En relación al pago de Internet y dando cumplimiento a la Directiva Presidencial acerca de la austeridad del gasto, se logró una rebaja del 8% por parte del proveedor de este servicio en comparación con el valor cobrado en la vigencia anterior, pasando de un valor mensual de \$1.000.000 a \$920.000 en el 2015. (Anexo 10)

4. Asignación y Uso de Teléfonos Fijos

La siguiente es la relación de las líneas telefónicas con las que cuenta el Sanatorio de Contratación E.S.E., las cuales están incluidas en planes ilimitados de voz corporativos:

No. Línea	Asignada	Pago Octubre	Pago Noviembre	Pago Diciembre
77171365	Conmutador	\$ 45.657	\$ 43.115	\$ 42.722
7 171200	Urgencias – Cartera - Fax			
77171100	Citas Médicas	\$ 74.162	\$ 75.849	\$ 74.841
77171110	Gerencia - Fax			
TOTAL		\$ 119.819	\$ 118.964	\$ 117.563

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
Código Postal: 683071
Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



Fuente: Ordenes de Pago.

El siguiente es el cuadro comparativo del cuarto trimestre de las vigencias 2014 y 2015:

No. Línea	Asignada	Cuarto Trimestre 2014	Cuarto Trimestre 2015
77171365	Conmutador	\$ 286.810	\$ 131.494
77171200	Urgencias – Cartera - Fax		
77171100	Estadística	\$ 223.111	\$ 224.852
77171110	Gerencia - Fax		
TOTAL		\$ 509.921	\$ 356.346

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

El pago de servicio por telefonía fija, comparado el tercer trimestre de las vigencias 2014 y 2015, presenta disminución del 70% .

5. Consumo de Servicios Públicos (Acueducto y Energía)

Servicio	Unidad Medida	Octubre		Noviembre		Diciembre	
		Consumo	Valor	Consumo	Valor	Consumo	Valor
Acueducto	m ³	1.536	\$ 1.367.677	2.212	\$ 1.948.495	1.227	\$ 1.102.184
Energía	Kw	5.425	\$ 2.604.693	5.256	\$ 2.640.387	5.266	\$ 2.687.917
TOTAL							

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

Se puede evidenciar un comportamiento fluctuante en el consumo de agua, durante el cuarto trimestre de 2015 ya que se presentó un daño en la tubería que conduce al sector del carrasquilla, evento que fuè reparado lo cual se puede evidenciar en el consumo de diciembre.

Se debe resaltar que se sigue trabajando en las directrices sobre el ahorro de energía y agua, en pro de la conservación del medio ambiente.





Nit: 890.205.335-2



6. Asignación y Uso de Vehículos Oficiales

El Sanatorio de Contratación E.S.E., cuenta con cinco (5) vehículos activos, de los cuales se presenta a continuación los costos en combustible, repuestos, mantenimientos, seguros, impuestos, etc., que tuvieron durante el cuarto trimestre de 2015:

➤ Consumo de combustible

Tipo de Vehículo	Placas	Conductor	Asignado	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ambulancia	OSF 150	Andrés Rincón	Ref - Contra	1.261.996	1.263.450	2.122.174
Ambulancia	OFS 056	Juan Carlos Vesga	Ref - Contra	162.013	336.920	684.238
Ambulancia	OSB 000	Omar Estupiñan	Ref - Contra	840.262	667.380	1.910.146
Campero	OSA 677	Josè Cenen	Gerencia	1.244.942	1.128.682	2.205.867
Motocarro	475 AAI	Ariolfo Palomino	Recolección Desechos	25.581		3.716.673
Guadañadora			Mantenimiento		50.538	261.669
TOTAL				3.534.794	3.446.970	10.900.767

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal

➤ Revisión y mantenimiento al parque automotor:

Tipo de Vehículo	Descripción	Período	Valor
Campero OSA 677	Repuestos y mano de obra	Octubre	\$ 195.000.00
Vehículo OSF 150	Mantenimiento	Noviembre	\$ 190.000.00
Vehículo OSA 677	Reparación silla delantera	Noviembre	\$ 60.000.00
Vehículo OSA 677	Repuestos y mano de obra	Noviembre	\$ 110.000.00





Nit: 890.205.335-2



Vehículo 150	OSF	Compra de repuestos	Diciembre	\$ 1.205.000.00
Vehículo 150	OSF	Mantenimiento	Diciembre	\$ 213.000.00
Vehículo 677	OSA	Llantas para el vehículo oficial OSA 677	Diciembre	\$ 2.200.000.00

- En Diciembre se compraron llantas para el vehículo oficial OSA 677 por valor de \$ 2.200.000

➤ **Pólizas de vehículos:** (Anexo 13)

En el cuarto trimestre del 2015 se canceló la **póliza todo-riesgo** y renovación del SOAT para los siguientes vehículos:

Tipo de Vehículo	Placas	Valor póliza todo riesgo
Ambulancia	OSB 000	\$ 8.073.252.00
Ambulancia	OSB 000	\$ 818.100.00
Motocarro	AKT 475-AAI	\$ 489.599.00
Campero	OSA 677	\$ 404.300.00
TOTAL		\$ 9.785.251.00

7. Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras

Durante el tercer trimestre no se realizaron pagos por Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras.

RECOMENDACIONES

- Continuar con el fomento de la austeridad en el gasto en todos los procesos de la entidad.





Nit: 890.205.335-2



- Ejecutar oportunamente los contratos necesarios para dar cumplimiento a los diferentes planes y programas de la entidad.
- Continuar implementando estrategias orientadas al uso eficiente de recursos ambientales.
- Realizar medición del consumo de agua por secciones con el fin de identificar principales causas del incremento presentado y poder tomar acciones que permitan utilizar racionalmente este recurso.

GLORIA E. BERDUGO
Profesional Universitario Grado 9
Control Interno

