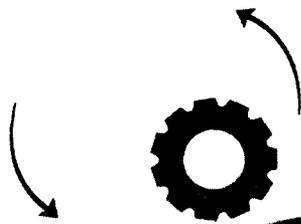


INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2025



Sistema Integrado
de Gestión





**HOSPITAL
DEL SARARE**
Empresa Social del Estado
NIT. 800231215-1

Evolucionamos pensando en usted

Vigilado:
Supersalud
Por la defensa de los derechos de los usuarios

Ministerio de la Protección Social
Departamento de Arauca

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO
HOSPITAL DEL SARARE ESE,
I TRIMESTRE 2025**

YENNY CAROLINA SUAREZ

Asesor control interno
Hospital del Sarare E.S.E

**HOSPITAL DEL SARARE E.S.E
SARAVENA-ARAUCA.**



Contenido

1.	1	
2.	INTRODUCCIÓN	4
3.	OBJETIVO	4
4.	ALCANCE:	4
5.	FUNDAMENTOS LEGALES.	5
6.	METODOLOGÍA APLICADA	5
7.	CANALES DE RECEPCIÓN	6
8.	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN DE AUTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2025.	6
9.	1..... PLANTA DE PERSONAL Y CONTRATOS	6
	6	
	1.1. Planta de Personal	6
	1.2 Valor Sueldos y prestaciones sociales personal Planta I Trimestre 2025.	7
	1.3 Valor Sueldos y prestaciones sociales personal Contrato a término Fijo del I Trimestre 2025.	7
	1.3 Contratos de Prestación de Servicios	8
10.	2..... SERVICIOS PUBLICOS	8
	8	
	2.1 Energía	9
	2.2 Agua, alcantarillado y aseo	12
	2.3 Telefonía e internet	15
11.	3..... GASTOS – CONSUMO	16
	16	
12.	1.....SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN DE LA ESTRATEGIA AHORRO CERO PAPEL	17
	17	
13.	CONTROL Y SEGUIMIENTO	18
14.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	18



INTRODUCCIÓN

Atendiendo uno de los propósitos del sistema de Control Interno, el cual está orientado a lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de la entidad, la Oficina de Control Interno dando cumplimiento a la Ley 87 de 1993, Decreto 1068 de 26 de mayo de 2015, Decreto 371 de 2021 del 08 de abril del 2021 y Decreto 3036 de 2016 Art 16; presenta Informe de seguimiento de AUSTERIDAD DEL GASTO durante el periodo comprendido entre ENERO a MARZO del 2025.

El informe presenta el seguimiento del personal en talento humano, ferretería, combustibles, llantas, repuestos de vehículo, papelería y servicios públicos durante el primer trimestre del 2025, tomando como base la información de los subprocesos de; jurídica, talento humano, Mantenimiento y Almacén, el cual muestra la clasificación de entradas y salidas de los elementos, código, nombre del personal, servicio, entre otros datos los cuales es de gran importancia para la verificación de los gastos y compras que tiene la entidad.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento al artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015 evaluación de austeridad del gasto, exponiendo situaciones y hechos, que sirvan como base para la toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

ALCANCE:

La oficina de control interno reviso el consumo incurrido y reportado contablemente en las diferentes áreas de la institución, para los meses de enero, febrero y marzo de la presente vigencia en los siguientes conceptos:

- ✓ Planta de personal y contratos (contratos, nomina).
- ✓ Servicios públicos (Energía, acueducto y alcantarillado, telefonía, internet).
- ✓ Gastos de Arrendamiento.
- ✓ Gastos (Bolsas hospitalarias, combustibles, ferretería, insumos de aseo, papelería, repuestos de vehículos, Tóner y tintas, vidrios aluminios y hierro, víveres).



- ✓ Seguimiento y verificación Estrategia de Ahorro cero papeles

Cuando se presentan situaciones administrativas que reflejan mayores o menores valores en los desembolsos efectuados frente al período comparado, éstas se evidencian en el informe con el propósito de explicar las variaciones significativas y evitar equivocadas interpretaciones en relación con el manejo de los recursos. En este sentido, es posible que los valores desembolsados en los meses evaluados correspondan a consumos de meses anteriores, de acuerdo con el plan de pagos de la entidad.

FUNDAMENTOS LEGALES.

- Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
- Decreto 1068 de 26 mayo de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.", artículo 2.8.4.8.2. Verificación de cumplimiento de disposiciones. Decreto 1009 de 2020, "por el cual se establece el plan de austeridad en el gasto." Decreto 371 de 2021 del 08 de abril de 2021 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto."
- Decreto 984 de 2012 "Por el cual se modifica el Art. 22 del Decreto 1737 de 1998", en cuanto a la periodicidad de la presentación del informe (trimestral). Art. 1 "Las oficinas de Control Interno (...) 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 (...)" En donde la oficina de control interno deberá monitorear, controlar y vigilar los gastos de la ejecución presupuestal de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe anual.

METODOLOGÍA APLICADA

La oficina de control interno con el apoyo de los subprocesos de almacén, mantenimiento, gestión ambiental y tesorería quienes relacionan toda la información de consumo, gastos y compras que tiene el Hospital del Sarare E.S.E, realiza seguimiento efectuando la verificación y análisis de la información, para establecer el cumplimiento de las medidas de austeridad del



gasto, el cual comunica conclusiones y recomendaciones que aporten a la mejora continua y al desempeño de los procesos.

CANALES DE RECEPCIÓN

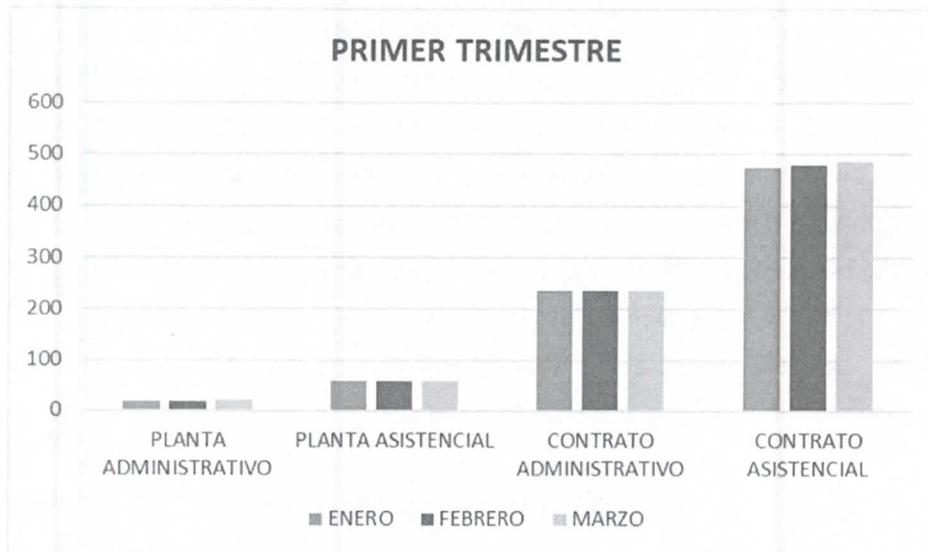
La información suministrada es tramitada por DINAMINA GERENCIAL, en el cual arroja toda la información de las entradas y salidas de los elementos; no olvidando que para los servicios públicos también es suministrada por el área de gestión ambiental por medio de los recibos públicos que llegan a la institución.

ANALISIS DE LA INFORMACIÓN DE AUTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2025.

1. PLANTA DE PERSONAL Y CONTRATOS

1.1. Planta de Personal

Seguidamente, se presenta la cantidad de planta global de personal del Hospital del Sarare ESE activo para el mes de enero, febrero y marzo (Primer trimestre del 2025):



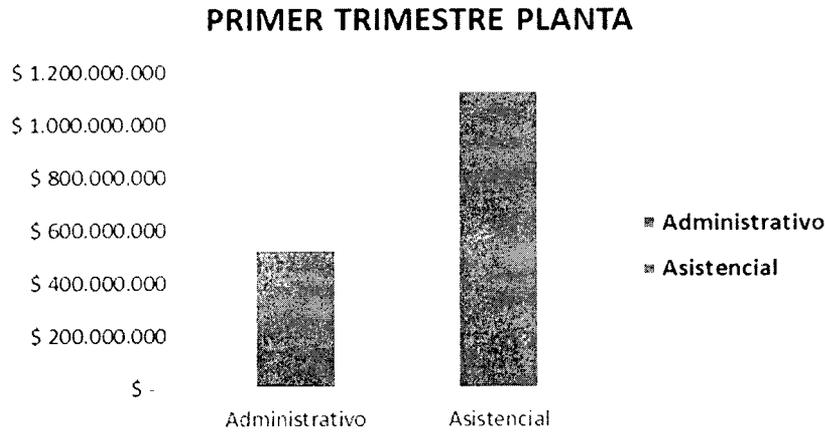
(Fuente: Registro – Talento humano)

De acuerdo a la información suministrada por Talento humano, se ha mantenido el comportamiento mes a mes según el tipo de vinculación para el primer trimestre de la vigencia 2025.



Evolucionamos pensando en usted

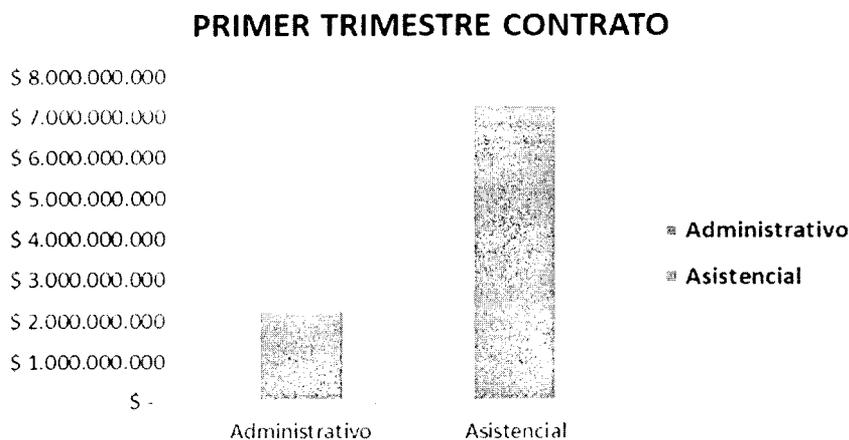
1.2 Valor Sueldos y prestaciones sociales personal Planta I Trimestre 2025.



(Fuente: Registro – Nomina -Talento humano)

De acuerdo a la información suministrada por Talento humano en relación a Personal de Planta, el valor financiero de los pagos realizados en el periodo los cuales incluye devengado, seguridad social y cesantías provisionadas y pagadas, es de un total de \$1.662.465.198, de los cuales el 32% corresponde a total pagos realizados a Personal administrativo y un 68% a personal Asistencial.

1.3 Valor Sueldos y prestaciones sociales personal Contrato a término Fijo del I Trimestre 2025.



Fuente: Registro – Nomina -Talento humano)



De acuerdo a la información suministrada por Talento humano en relación al Personal vinculado mediante contrato a término fijo, el valor financiero de pagos realizados en el periodo los cuales incluye devengado, seguridad social y cesantías provisionadas y pagadas, es de un total de \$9.565.596.020, de los cuales el 24% corresponde a total pagos realizados a Personal administrativo y un 76% a personal Asistencial.

1.3 Contratos de Prestación de Servicios



(Fuente: Registro – Nomina -Talento humano)

Durante el primer trimestre de la vigencia 2025 el número de contratos de prestación de servicios activos son 168 los cuales en enero se suscribieron 129, en febrero 25 y en marzo 14. Estos contratos corresponden a cargos administrativos y asistenciales estos últimos se relacionan a médicos especialistas y personal vinculado para el desarrollo de proyectos de salud pública.

2. SERVICIOS PUBLICOS

Se analizaron y se compararon los pagos realizados por concepto servicios públicos de aseo, agua, alcantarillado y energía por sedes y puestos de salud de la ESE Hospital del Sarare.



2.1 Energía

Se presenta el siguiente consumo de energía en costo de ese consumo; se muestran los datos de las sedes y puestos de salud que componen la E.S.E Hospital del Sarare.

Periódicamente, el equipo de trabajo que compone el área de gestión ambiental, realiza verificaciones de cumplimiento para observar, el correcto manejo de los dispositivos eléctricos y aparatos electrónicos, la observación del incumplimiento de las recomendaciones dadas, es plasmada mediante la utilización del sticker y en la tabla (SIG-02-F13), como soporte de lo encontrado en los recorridos por toda la institución.

COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 2024 Y 2025

	2024			2025		
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
ENERGIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ENERO	FEBRERO	MARZO
ENERGIA SEDE PRINCIPAL	98.576.920	90.683.390	104.031.350	109.874.090	86.216.260	109.537.970
ENERGIA SEDE UNAP	8.990.220	8.873.520	9.384.540	8.748.060	7.854.680	9.932.710
ENERGIA SEDE C	6.803.250	1.791.549	1.369.340	2.058.620	2.210.750	2.659.220
ENERGIA SEDE INCORA	2.609.100	2.235.400	2.623.641	2.849.020	2.605.280	3.709.570
PUESTO DE SALUD: CALAFITAS	0	0	0	0	0	0
PUESTO DE SALUD: CAÑO SECO	190.670	144.190	95.910	150.040	260.450	208.290
PUESTO DE SALUD: PUERTO LLERAS	166.070	176.790	156.990	140.740	121.480	141.330
PUESTO DE SALUD: PAJUILA	51.090	42.900	41.160	59.300	58.200	57.630
PUESTO DE SALUD: PUERTO NARIÑO	72.560	63.520	70.580	26.330	0	7.930
PUESTO DE SALUD: CHARO CENTRO	270.410	189.410	231.040	271.920	196.930	207.880
PUESTO DE SALUD: BAJO JOAQUIN	129.580	131.400	180.550	192.730	167.600	189.660

(Fuente: Informe austeridad 2024 publicado página web- Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

En el comparativo del primer trimestre de la vigencia 2024 y 2025 se evidencia incremento en el valor de los KV el cual se va incrementando mes a mes, cabe resaltar que en la sede



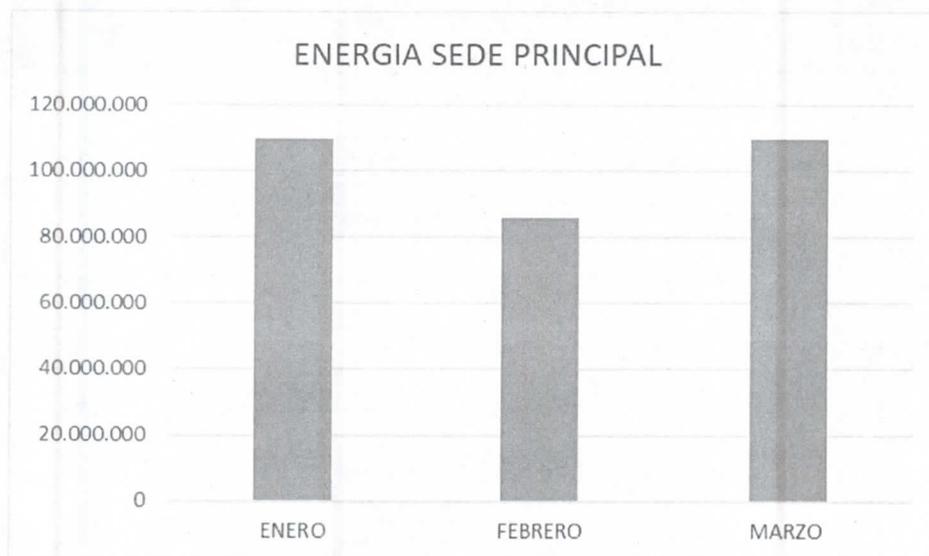
principal y en las demás sedes de la institución se realizan actividades de uso racional del servicio de energía.

Para el mes de febrero en el puesto de salud de Puerto Nariño, se genera una compensación de calidad de servicio con código 739 por un valor de \$78.844, lo cual en el mes de marzo se disminuye el valor a cobrar.

En cuando a la sede Incora se puede asociar el incremento en el mes de marzo lo cual es producido por una pérdida de energía a través del cable conductor (de protección) a tierra.

En cuanto al centro de salud de puerto Nariño no se evidencia aun recibo de pago lo cual tiene un saldo a favor que es cancelado en el mes de marzo.

SEGUIMIENTO DEL PRIMER TRIMESTRE 2025



(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

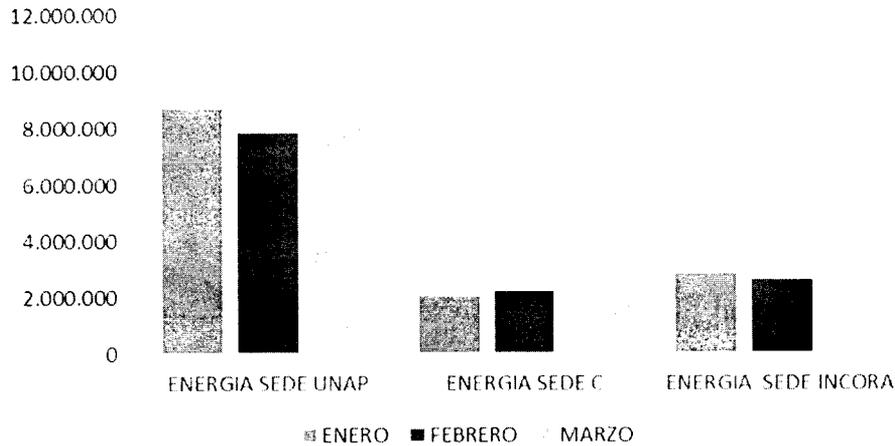
La E.S.E Hospital del Sarare, tiene como sede A principal, se observa un ascenso para el mes de enero en su consumo y su valor cobrado, ya que se activa la nueva infraestructura UCI en donde se instalan aires acondicionados que permanecen prendidos las 24 horas del día. Así mismo, se realizan actividades de fortalecimiento para el uso racional de la energía.



Evolucionamos pensando en usted

SEDE UNAP- SEDE C- SEDE B ANTIGUA INCORA

SEDE : INCORA, UNAP Y SEDE C

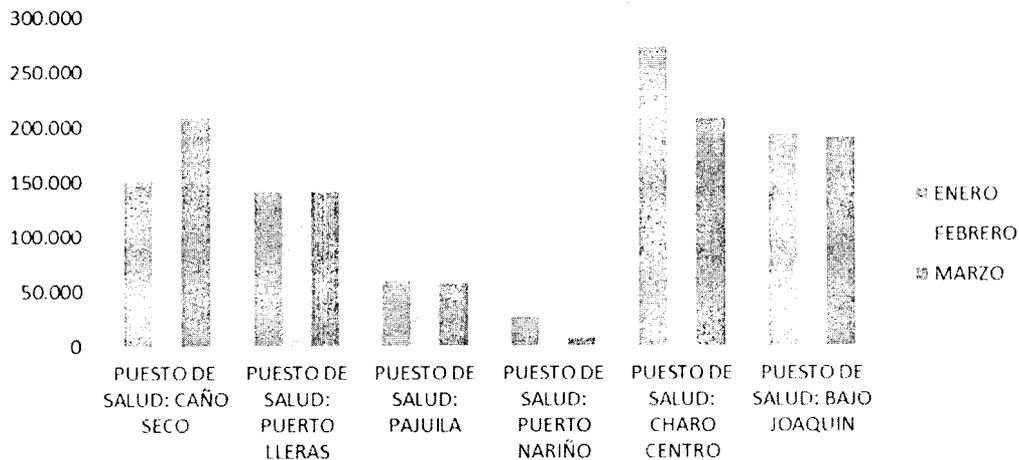


(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión Ambiental)

La E.S.E Hospital del Sarare, tiene sede Unap, Sede C, Sede Antigua Incora donde cada una presenta unos valores de consumo diferentes ya que el servicio prestado en cada una de ellas es diferente, en la Sede UNAP donde se prestan los servicios de PYM se evidencia un incremento en el mes de marzo ya que se tuvo un corto circuito en la caja de transferencia eléctrica.

PUESTOS DE SALUD Y OTRAS SEDES

PRIMER TRIMESTRE



(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

En cuanto a los puestos de salud se evidenció variación de consumo de energía en el puesto de Salud Charo Centro, Caño Seco y Bajo Joaquín, por lo cual se han generado los incrementos de KV.

2.2 Agua, alcantarillado y aseo

Se presenta el siguiente consumo de agua en M3 y el costo de ese consumo; se presentan los datos de las sedes y puestos de salud que comprende la E.S.E Hospital del Sarare.

Las observaciones que se encuentran en las verificaciones, se remiten directamente al área de mantenimiento para realizar una acción correctiva inmediata y detener el desperdicio del recurso agua.

Las acciones correctivas realizadas se basan en acciones de reparación y mantenimiento de las llaves, duchas, lavamanos etc., que están en mal estado y generan las fugas de agua.

Resaltamos la importancia de reportar fugas o goteos de agua a tiempo para contribuir al uso eficiente y ahorro del agua.

COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 2024 Y 2025

OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ACUEDUCTO ALCANTARILLADO	2024			2025		
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ENERO	FEBRERO	MARZO
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SEDE PRINCIPAL	5.079.640	5.398.090	5.229.800	5.652.980	4.628.930	6.190.460
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SEDE UNAP	288.090	357.260	435.560	375.490	478.390	263.610
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SEDE C	158.970	131.730	166.850	127.450	107.650	67.450
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SEDE INCORA	816.130	659.600	853.680	988.400	1.012.030	1.004.060
PUESTO DE SALUD: CALAFITAS	39.986	39.986	59.979	21.032	21.032	21.032
PUESTO DE SALUD: CAÑO SECO	39.986	39.986	59.979	21.032	21.032	21.032



Evolucionamos pensando en usted

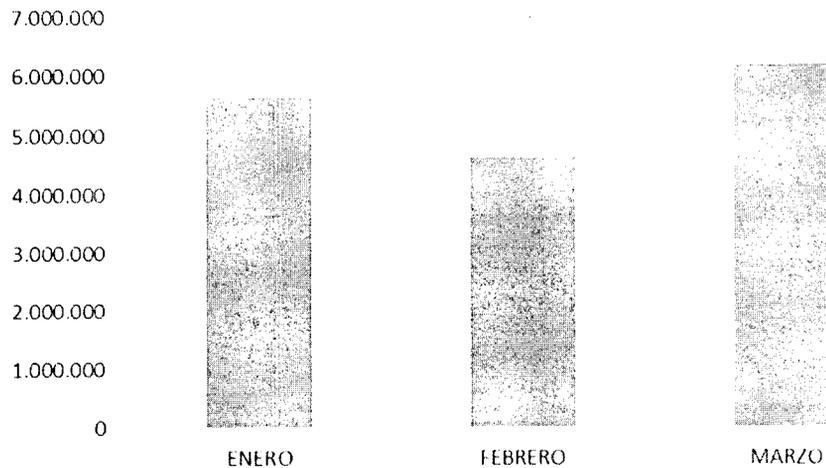
PUESTO DE SALUD: PUERTO LLERAS	0	39.986	59.979	21.032	21.032	21.032
PUESTO DE SALUD: PAJUILA	29.990	29.990	44.985	15.774	15.774	15.774
PUESTO DE SALUD: PUERTO NARIÑO	52.500	54.000	52.500	55.000	55.000	55.000
MEDICINA LEGAL	250.350	431.200	573.250	259.150	242.030	239.470
J.A.C BARRIO MODELO	64.900	64.530	64.716	68.320	11.240	102.400

(Fuente: Informe austeridad 2024 publicado página web- Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

En el comparativo anterior se evidencia variabilidad, para la sede principal se observa disminución para la vigencia 2024 a comparación de la vigencia 2025, sin embargo, se evidencia que, para el mes de marzo en la sede principal se ve un aumento en el consumo ya que se instalaron 4 sanitarios en el servicio de quirúrgicos.

SEDE PRINCIPAL

SEDE PRINCIPAL



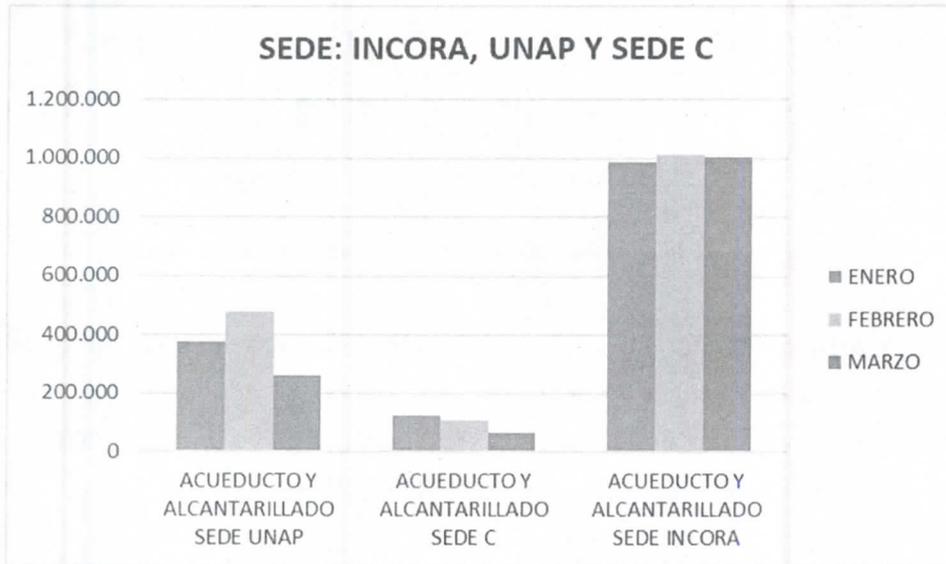
(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

Se evidencia un aumento en el consumo para el mes de enero, lo cual se han realizado varias adecuaciones en la entidad e instalaciones sanitarias en diferentes habitaciones. Lo cual se resalta el buen uso del recurso hídrico al presentar una disminución progresiva para los meses siguientes.



Evolucionamos pensando en usted

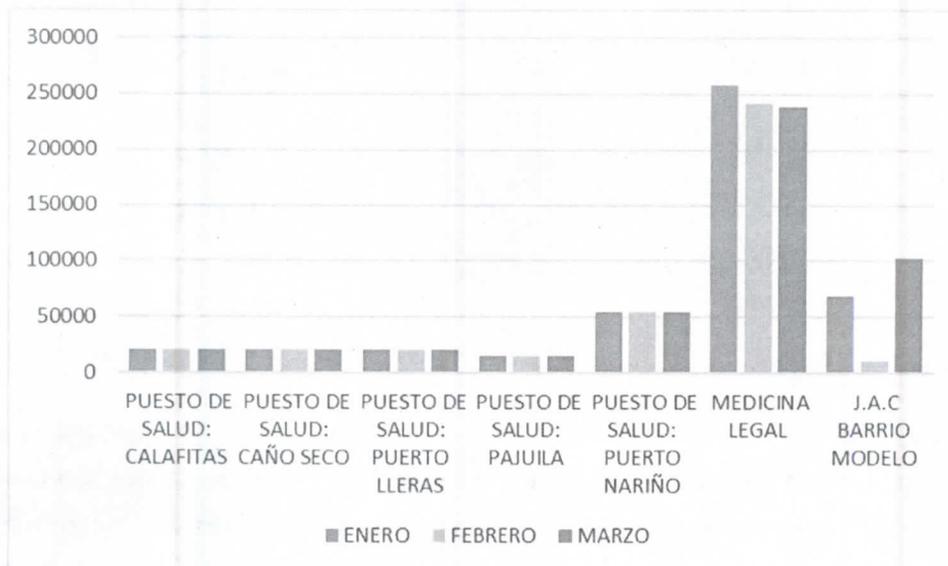
SEDE UNAP- SEDE C- SEDE B ANTIGUA INCORA



(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

Para estas sedes se sigue manteniendo el consumo sin variar en los meses, así mismo se evidencia que no ha llegado recibo para el mes de marzo.

PUESTOS DE SALUD Y OTRAS SEDES



(Fuente: Recibos públicos 2025 – Gestión ambiental)

En cuanto a las demás sedes y puesto de salud no se generó ninguna observación en cuanto al consumo del servicio de agua.

2.3 Telefonía e internet

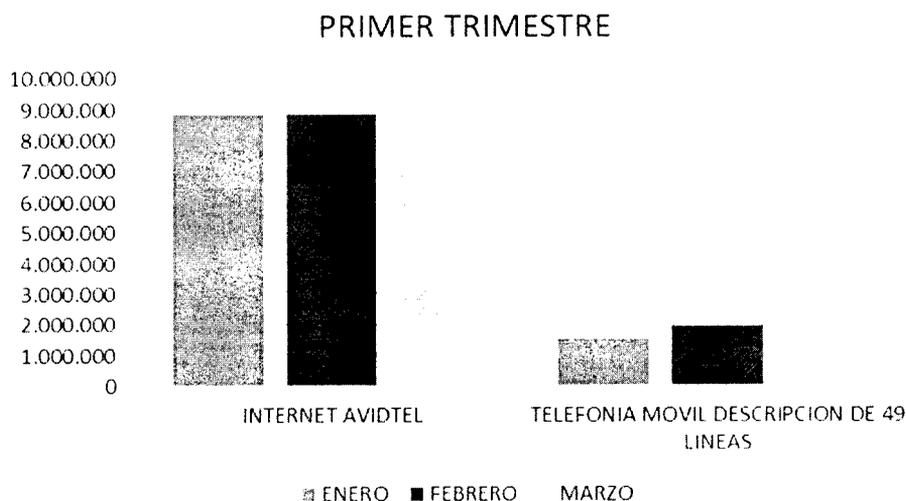
COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 2024 Y 2025

OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2024			2025		
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ENERO	FEBRERO	MARZO
TELEFONIA FIJA	1.878.335	1.878.335	-	-	-	-
INTERNET	14.853.294	9.981.053	-	8.863.030	8.863.030	8.863.030
TELEFONIA MOVIL DESCRIPCION DE 49 LINEAS	1.565.423	1.565.423	-	1.513.004	1.940.839	

(Fuente: Informe austeridad 2024 publicado página web -Recibos públicos 2025 –Tesorería)

En cuanto a servicio de telefonía e internet se continua con los mismos proveedores.

TELEFONIA INTERNET PRIMER TRIMESTRE 2025

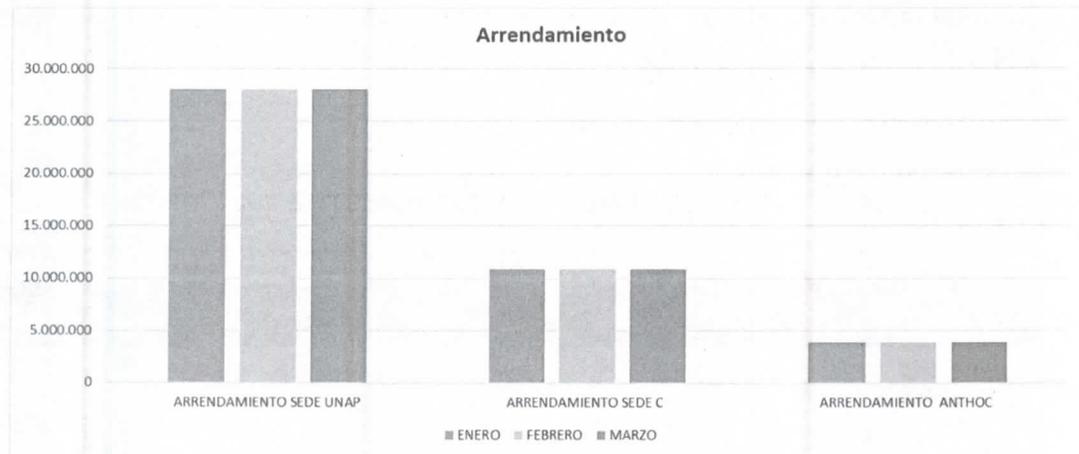


(Fuente: Recibos públicos 2025 –Tesorería)

Se realizó seguimiento a los reportes de pago de Tesorería se evidencia pendiente de telefonía móvil para el mes de marzo.

Evolucionamos pensando en usted

GASTOS DE ARRENDAMIENTO



(Fuente: Reporte de pagos Tesorería)

El contrato de Arrendamiento de Sede UNAP se suscribió en el mes de enero con una vigencia de seis meses por el cual el valor se mantiene mes a mes. Así mismo se suscribió en el mes de enero contrato de arrendamiento de Anthoc por 6 meses, sede C y UNAP por 4 meses.

3. GASTOS – CONSUMO

	ENERO	FEBRERO	MARZO
BOLSAS HOSPITALARIAS	\$ 15.781.366	\$ 18.421.446	\$ 16.338.021
COMBUSTIBLE	\$ 34.669.446	\$ 45.164.693	\$ 26.467.945
FERRETERIA	\$ 53.053.407	\$ 36.044.258	\$ 28.789.354
INSUMOS ASEO	\$ 76.236.789	\$ 71.900.437	\$ 138.095.658
PAPELERIA	\$ 38.097.207	\$ 19.392.211	\$ 25.332.115
REPUESTO VEHICULOS	\$ 6.814.905	\$ 123.321.951	\$ 76.533.864
TONER Y TINTAS	\$ 66.936.904	\$ 57.095.472	\$ 64.686.081
IMPRESOS	\$ -	\$ -	\$ -
PILAS	\$ 789.305	\$ 456.481	\$ 1.147.073
VIVERES	\$ 1.689.897	\$ 1.810.195	\$ 4.556.996
Total general	\$ 294.069.226	\$ 373.607.144	\$ 381.947.107

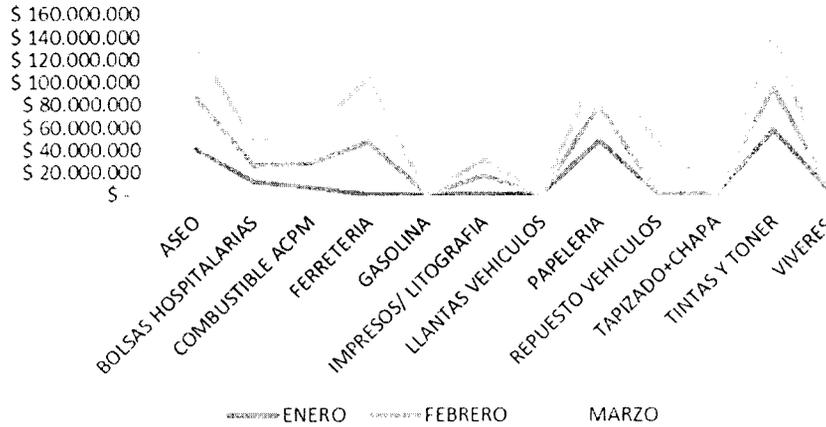
(Fuente: Salidas - almacén)

Se han seleccionado los gastos que son frecuentes en cada mes con el fin de realizar seguimiento al consumo, dichos datos son entregados por el Almacenistas del Hospital del Sarare ESE y la Subgerencia Administrativa y financiera realiza su seguimiento y control. Se realizar comparativo del último trimestre de la vigencia 2024 con el primer trimestre de la vigencia 2025, el cual se evidencia incremento en alguno de los consumos, por lo cual se están realizando acciones de mejora para evitar el incremento de estos.

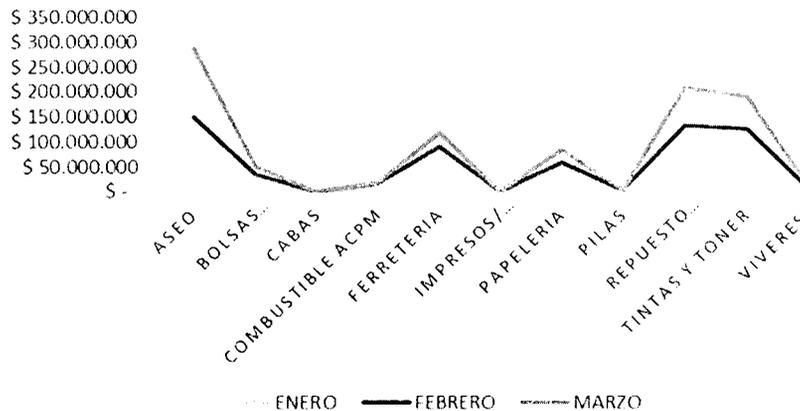


Evolucionamos pensando en usted

IV TRIMESTRE 2024



I TRIMESTRE 2025



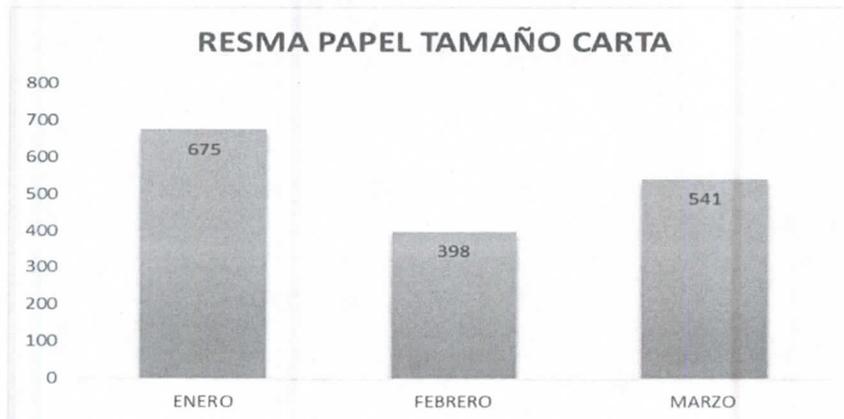
(Fuente: Salidas - almacén)

1. SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN DE LA ESTRATEGIA AHORRO CERO PAPEL

El propósito de la Iniciativa de Cero Papel es mejorar la eficiencia de las entidades públicas del Estado, generando economía en los procesos administrativos y fortaleciendo la transparencia de la administración pública, a través de la transición hacia una gestión electrónica de documentos:

De acuerdo al registro de salidas a cada servicio de la entrega de Resmas de Papel se evidenció aumento en el mes de enero pero comparado con anteriores trimestres, ha

disminuido significativamente el consumo de papel, desde Almacén en articulación con control interno se han desarrollado actividades de control, revisión de puntos de almacenamiento en los servicios y se ha creado un registro promedio de consumo y acorde a este se asigna la cantidad de resmas, adicionalmente se han desarrollado actividades para digitalizar la información y reducir el uso del papel, pero aun se requiere mas acciones para aquel papel de corta vida de uso que podría llevarse a un registro digital o mediante link o formularios en línea.



(Fuente: Salidas - almacén)

CONTROL Y SEGUIMIENTO

Para efectos del presente informe el análisis de la gestión realizada para el primer trimestre 2025 se evidenció variabilidad por lo cual se generaron estrategias de Control en los diferentes procesos, y realizar un seguimiento estructurado que permita la comparación de datos que den pautas para los planes de mejora, para así evitar incrementos en los consumos mes a mes.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se realizan las siguientes recomendaciones para hacer uso racional de los recursos sin afectar la calidad en la atención y la seguridad del paciente:

- En cuanto a los gastos de personal comparado con la vigencia 2025, se ha evidenciado un aumento, eso se asocia al incremento salarial realizado a todo el personal, así como el aumento de personal para la apertura de nuevos servicios.



- Se evidencia mantenimiento de la proporción de personal vinculado mediante prestación de servicios, estos en su mayoría se deben a proyectos puntuales que surgen en un tiempo determinado.
- En cuanto a los servicios públicos se ha evidenciado a pesar de la apertura de nuevos servicios o mayor capacidad instalada, se ha mantenimiento el comportamiento del consumo de energía pública. Una de las acciones adelantadas por la entidad es el proceso de mantenimiento, renovación y reparación de redes eléctricas lo que ha generado reducción de daños.
- En cuanto al servicio de acueducto y alcantarillado el cambio o aumento se evidencio en el trimestre en la sede principal, esto se asocia a planes de contingencia de lavandería que actualmente la entidad ya está atendiendo con adecuación de infraestructura y adquisición de nueva dotación.
- En cuanto al uso de papel comparando con las vigencias anteriores se empezó a evidenciar la reducción, aunque aún faltan implementar más acciones de ir migrando actividades a medios electrónicos.

Elaborado por:

YENNY CAROLINA SUÁREZ
Asesora Control Interno
Hospital del Sarare ESE

GERALDINE REAL LOZANO
profesional Universitario Control Interno
Hospital del Sarare E.S.E