

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
	MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
	PROCESO	Gestión de Calidad	Página 1 de 16
FORMATO	Informe de gestión general		

INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2022

INTRODUCCIÓN

La oficina Asesora de Control Interno del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E, presenta el informe de austeridad y eficiencia del gasto correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2022.

El informe se realiza con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1737 de 1998, Decreto 2209 de 1998, Decreto 984 de 2012, la Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018 y las recomendaciones del Decreto 1009 del 14 de julio de 2020.

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, objetividad y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina Asesora de Control Interno presenta el análisis de la información del gasto con el fin de determinar el comportamiento del consumo y hechos que llamen la atención, para proceder a proponer recomendaciones y acciones de mejora a que haya lugar.

1. NORMATIVIDAD

Constitución Política de Colombia, artículos 209 y 269.

Ley 87 de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".

Ley 1474 de 2011. "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".

Decreto 1737 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".

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
			FECHA: 15/04/2019
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		VERSION: 01
			Página 2 de 16
	MACROPROCESO	Dirección	
PROCESO	Gestión de Calidad		
FORMATO	Informe de gestión general		

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, modificó el artículo 22 del decreto 1737 de 1998.

Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018 (deroga la directiva 01 del 10 de febrero de 2016).

Decreto 1009 de 2020. "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto"

2. OBJETIVO

Verificar el comportamiento de los gastos realizados en el Hospital Regional de Sogamoso E.S.E. durante el primer trimestre de la vigencia 2022, con el propósito de comunicar a la Alta Dirección, información relacionada con la austeridad y eficiencia del gasto público, con el fin de determinar el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

3. ALCANCE

El presente informe corresponde al periodo comprendido entre del 01 de enero al 31 de marzo de 2022, analizando las variaciones en los rubros de gastos en los siguientes aspectos del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E:

- Administración de personal
- Servicios públicos
- Gastos de Papelería, útiles de escritorio, oficina y tóner
- Impresos y publicaciones
- Pagos de sentencias y conciliaciones
- Gastos de vehículos

4. METODOLOGIA

Para la elaboración del informe de austeridad y eficiencia del gasto se solicitó la información al proceso de Talento Humano y subprocesos de presupuesto y tesorería. Luego se realizó revisión, análisis y comparación de los rubros de gastos del primer trimestre de la vigencia 2022 y 2021.

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba	
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019	
			VERSION: 01	
			Página 3 de 16	
MACROPROCESO	Dirección			
PROCESO	Gestión de Calidad			
FORMATO	Informe de gestión general			

5. ANÁLISIS DE LA EVALUACIÓN

▪ Servicios Públicos

Tabla N° 1. Comparativo gasto por servicios públicos 2022 vs 2021. Sede Central

Concepto	SEDE CENTRAL			
	Primer Trimestre (Enero-Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Energía	\$ 51.774.160	\$ 87.919.920	\$ 36.145.760	69.8
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 17.649.610	\$ 18.967.330	\$ 1.317.720	7.5
Gas Natural	\$ 2.277.240	\$ 3.235.640	\$ 958.400	42.1
Telefonía celular	\$ 8.365.806	\$ 8.265.216	-\$ 100.590	-1.2
Telefonía fija	\$ 11.159.991	\$ 10.369.788	-\$ 790.203	-7.1
Internet	\$ 12.683.772	\$ 14.525.760	\$ 1.841.988	14.5
Televisión	\$ 4.077.900	\$ 3.769.920	-\$ 307.980	-7.6
Residuos Peligrosos	\$ 24.436.550	\$ 23.228.296	-\$ 1.208.254	-4.9

Fuente: Tesorería - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) / periodo inicial) *100)

- De acuerdo con la información anterior se observa que en la SEDE CENTRAL los siguientes servicios públicos presentaron aumento frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

AUMENTO 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Energía	\$ 36.145.760	69.8
Gas Natural	\$ 958.400	42.1
Internet	\$ 1.841.988	14.5
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 1.317.720	7.5

- De acuerdo con la información anterior se observa que en la SEDE CENTRAL los siguientes servicios públicos presentaron una disminución frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

DISMINUCIÓN 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Televisión	\$ 307.980	-7.6
Telefonía fija	\$ 790.203	-7.1
Residuos Peligrosos	\$ 1.208.254	-4.9
Telefonía celular	\$ 100.590	-1.2



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.

CÓDIGO: Prueba

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD

FECHA: 15/04/2019

VERSION: 01

Página 4 de 16

MACROPROCESO Dirección
 PROCESO Gestión de Calidad
 FORMATO Informe de gestión general

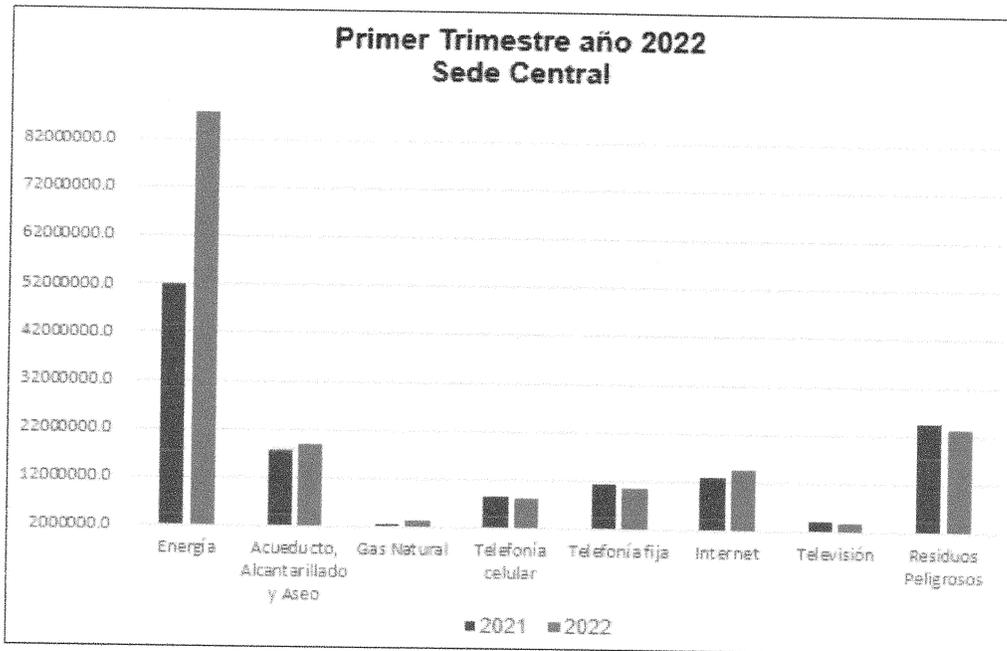


Tabla N° 2. Comparativo gasto por servicios públicos 2022 vs 2021. UBA Busbanza

Concepto	UBA Busbanza			
	Primer Trimestre (Enero-Marzo)		Variación	
	2021	2022	Absoluta	%
Energía	\$ 701.210	\$ 771.050	\$ 69.840	10.0
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 137.400	\$ 128.900	-\$ 8.500	-6.2
Gas Natural	\$ -	\$ -	\$ -	-
Telefonía celular	\$ -	\$ -	\$ -	-
Telefonía fija	\$ -	\$ -	\$ -	-
Internet	\$ 634.713	\$ 667.590	\$ 32.877	5.2
Televisión	\$ -	\$ -	\$ -	-
Residuos Peligrosos	\$ 66.500	\$ 58.740	-\$ 7.760	-11.7

Fuente: Tesorería - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) / periodo inicial) *100)

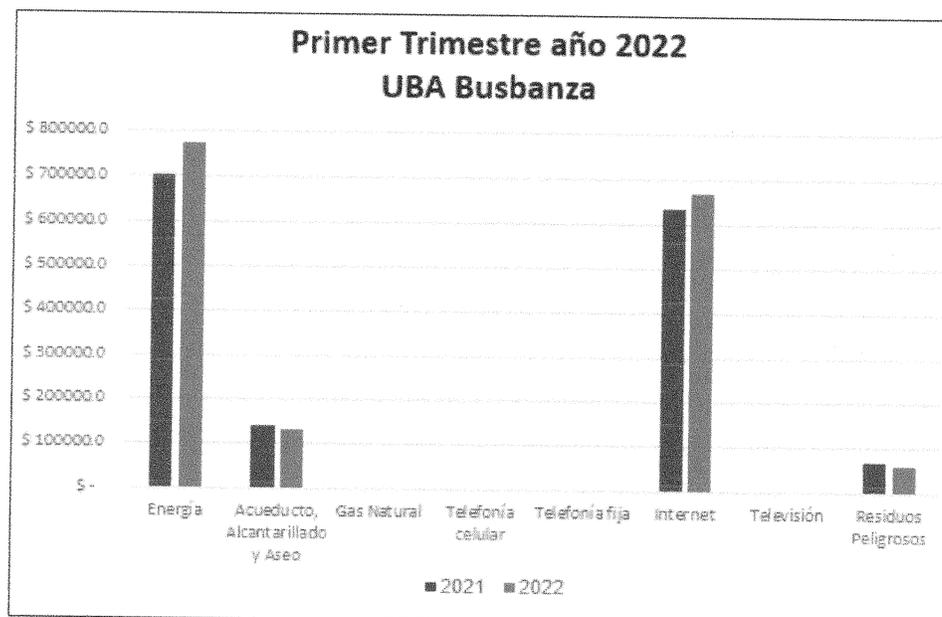
- De acuerdo con la información anterior se observa que en la UNIDAD BASICA DE ATENCIÓN DE BUSBANZA los siguientes servicios públicos presentaron aumento frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
	MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
	PROCESO	Gestión de Calidad	Página 5 de 16
FORMATO	Informe de gestión general		

AUMENTO 		
	Variación	
Concepto	\$	%
Energía	\$ 69.840	10.0
Internet	\$ 32.877	5.2

- De acuerdo con la información anterior se observa que en la UNIDAD BASICA DE ATENCIÓN DE BUSBANZA los siguientes servicios públicos presentaron una disminución frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

DISMINUCIÓN 		
	Variación	
Concepto	\$	%
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 8.500	-6.2
Residuos Peligrosos	\$ 7.760	-11.7



	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
			FECHA: 15/04/2019
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		VERSION: 01
			Página 6 de 16
MACROPROCESO	Dirección		
PROCESO	Gestión de Calidad		
FORMATO	Informe de gestión general		

Tabla N° 3. Comparativo gasto por servicios públicos 2022 vs 2021. UBA Pajarito

	UBA Pajarito			
	Primer Trimestre (Enero-Marzo)		Variación	
	2021	2022	Absoluta	%
Energía	\$ 1.436.940	\$ 2.298.440	\$ 861.500	59.9
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 129.486	\$ 129.486	\$ -	-
Gas Natural	\$ -	\$ -	\$ -	-
Telefonía celular	\$ -	\$ -	\$ -	-
Telefonía fija	\$ -	\$ -	\$ -	-
Internet	\$ 634.713	\$ 667.590	\$ 32.877	5.1
Televisión	\$ -	\$ -	\$ -	-
Residuos Peligrosos	\$ 269.500	\$ 132.100	\$ -137.400	-50.9

Fuente: Tesorería - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) / periodo inicial) *100)

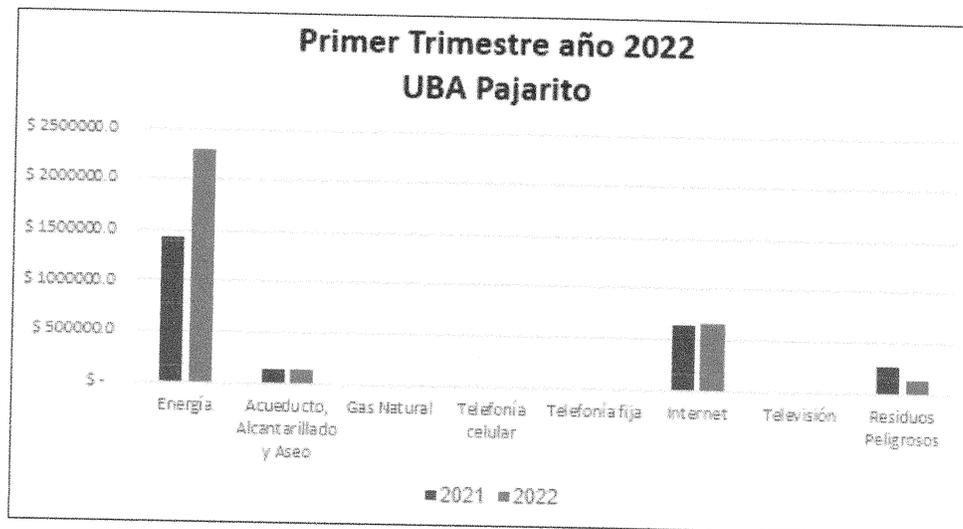
- De acuerdo con la información anterior se observa que en la UNIDAD BASICA DE ATENCIÓN DE PAJARITO los siguientes servicios públicos presentaron aumento frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

AUMENTO 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Energía	\$ 861.500	59.9
Internet	\$ 32.877	5.1

- De acuerdo con la información anterior se observa que en la UNIDAD BASICA DE ATENCIÓN DE PAJARITO los siguientes servicios públicos presentaron una disminución frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

DISMINUCIÓN 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Residuos Peligrosos	\$ 137.400	-50.9

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
	MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
	PROCESO	Gestión de Calidad	Página 7 de 16
	FORMATO	Informe de gestión general	



▪ Administración de Personal

La planta de personal del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E. para la vigencia 2022 es de 30 cargos, distribuidos de la siguiente manera:

Nivel	Nº de Cargos
Directivo	3
Asesor	1
Profesional	14
Técnico	1
Asistencial	11
Total	30

El siguiente cuadro detalla: Nivel de cargo, denominación, tipo de vinculación y número de servidores públicos, de la planta de personal del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
			FECHA: 15/04/2019
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		VERSION: 01
			Página 8 de 16
	MACROPROCESO	Dirección	
	PROCESO	Gestión de Calidad	
	FORMATO	Informe de gestión general	

Tabla N° 4. Administración de personal cargo, denominación, tipo de vinculación y número de servidores Primer Trimestre 2021 vs 2022

Nivel	Denominación	Tipo de Vinculación	Primer Trimestre (Enero-Marzo)	
			2021	2022
Directivo	Gerente	Periodo Fijo	1	1
	Subgerente Científico	LNR	1	1
	Subgerente Administrativo	LNR	1	1
Asesor	Asesor Control Interno	Periodo Fijo	1	1
Profesional	Profesional Especializado Área Salud	Provisional	1	1
	Médico Especialista	Provisional	1	1
	Médico General	ICAD	0	0
	Enfermero	ICAD	2	2
	Profesional Universitario Área Salud (Terapeuta Físico)	ICAD	1	1
	Profesional Universitario Área Salud (Bacteriólogo)	ICAD	1	0
	Profesional Servicio Social Obligatorio (Médico)	Periodo Fijo	2	2
	Profesional Servicio Social Obligatorio (Odontólogo)	Periodo Fijo	1	1
	Profesional Servicio Social Obligatorio (Enfermera)	Periodo Fijo	1	1
	Profesional Universitario	ICAD	0	0
	Profesional Universitario (Talento Humano)	Provisional	1	1
	Profesional Universitario (Presupuesto)	Provisional	1	1
	Profesional Universitario (Contadora)	Provisional	1	1
	Almacenista General	LNR	1	1
	Tesorero	LNR	1	1
Técnico	Técnico Operativo	Trabajador Oficial	1	1
Asistencial	Auxiliar Administrativo	ICAD	3	3
	Auxiliar Administrativo	ICAD	0	0
	Secretario	ICAD	1	1
	Auxiliar Área Salud (Enfermería)	ICAD	4	4
	Auxiliar Área Salud (Farmacia)	ICAD	0	0
	Auxiliar Área Salud (Promotora)	ICAD	2	2
	Auxiliar de Servicios Generales	Trabajador Oficial	1	1
TOTALES			31	30

Fuente: Gestión Talento Humano - Elaboración Propia.

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
			FECHA: 15/04/2019
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		VERSION: 01
			Página 9 de 16
MACROPROCESO	Dirección		
PROCESO	Gestión de Calidad		
FORMATO	Informe de gestión general		

LNR: Libre Nombramiento y Remoción

ICAD: Inscritos en Carrera Administrativa

Tabla N° 5. Comparativo gasto de personal 2022 vs 2021

GASTOS DE PERSONAL				
Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	Absoluta	%
Sueldos de personal de nómina	\$ 343.451.154.00	\$ 353.285.243.00	\$ 9.834.089.00	2.9
Prestaciones Sociales	\$ 15.229.845.00	\$ 12.996.347.00	-\$ 2.233.498.00	-14.7
Horas extras y días festivos	\$ 3.522.185.00	\$ 12.809.379.00	\$ 9.287.194.00	263.7
Prima de servicios	\$ 893.574.00	\$ 2.614.598.00	\$ 1.721.024.00	192.6
Prima Navidad	\$ -	\$ -	\$ -	-
Incapacidades	\$ -	\$ -	\$ -	-
Licencias de maternidad	\$ -	\$ -	\$ -	-
Viáticos y Gastos de viaje	\$ 3.094.695.00	\$ 2.113.748.00	-\$ 980.947.00	-31.7
Vacaciones	\$ 16.182.323.00	\$ 10.324.900.00	-\$ 5.857.423.00	-36.2
Indemnización por vacaciones	\$ -	\$ -	\$ -	-
Bonificación por servicios prestados	\$ 12.672.200.00	\$ 7.885.200.00	-\$ 4.787.000.00	-37.8
Contribuciones inherentes a nómina	\$ 209.465.070.00	\$ 224.779.499.00	\$ 15.314.429.00	7.3
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	\$ -	\$ -	\$ -	-
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 604.511.046.00	\$ 626.808.914.00	\$ 22.297.868.00	3.7

Fuente: Presupuesto - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) / periodo inicial) *100)

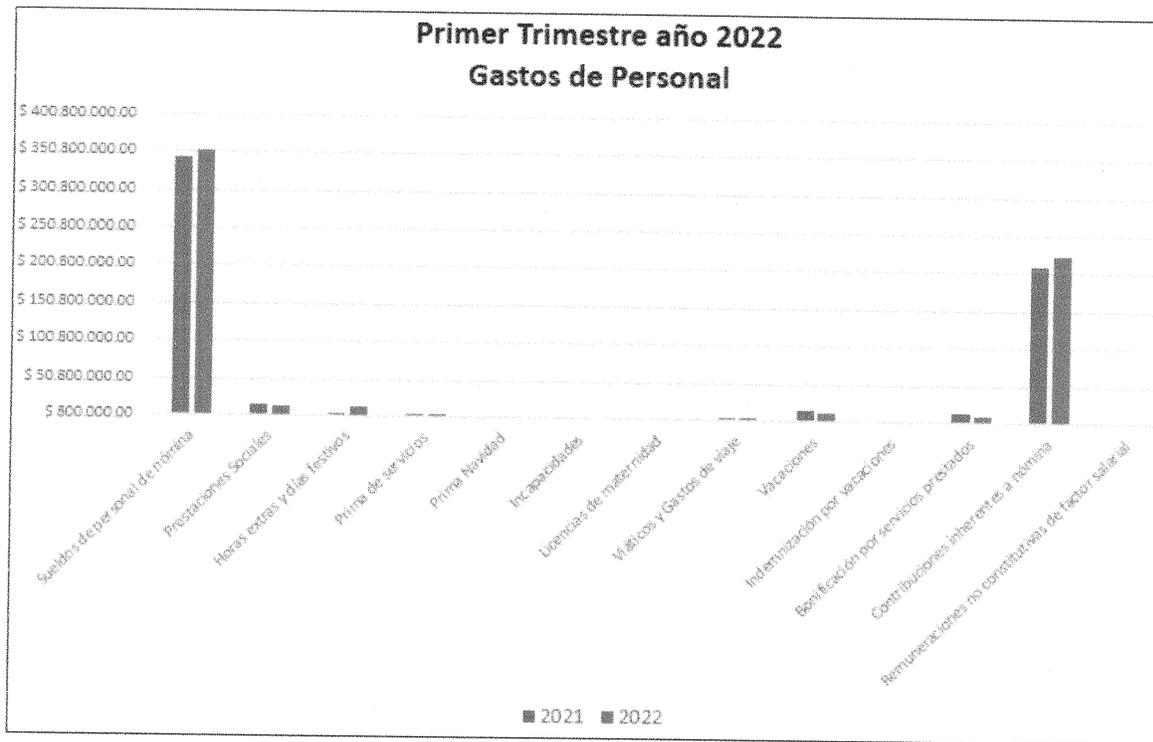
- Respecto a los gastos de administración de personal se observa que los siguientes conceptos presentan aumento frente al primer trimestre de la vigencia 2021.

AUMENTO 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Horas extras y días festivos	\$ 9.287.194.00	263.7
Prima de servicios	\$ 1.721.024.00	192.6
Contribuciones inherentes a nómina	\$ 15.314.429.00	7.3
Sueldos de personal de nómina	\$ 9.834.089.00	2.9

DISMINUCIÓN 		
Concepto	Variación	
	\$	%
Bonificación por servicios prestados	\$ 4.787.000.00	-37.8
Vacaciones	\$ 5.857.423.00	-36.2
Viáticos y Gastos de viaje	\$ 980.947.00	-31.7
Prestaciones Sociales	\$ 2.233.498.00	-14.7



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
PROCESO	Gestión de Calidad	Página 10 de 16
FORMATO	Informe de gestión general	



- Respecto a los cargos vacantes a continuación se presenta la relación:

Tabla N° 6. Cargos vacantes 2022

Nivel	Denominación	No. De Cargos Plan de Cargos	Cargos Provistos	Cargos Vacantes
Directivo	Gerente	1	1	0
	Subgerente Científico	1	1	0
	Subgerente Administrativo	1	1	0
Asesor	Asesor Control Interno	1	1	0
Profesional	Profesional Especializado Área Salud	1	1	0
	Médico Especialista	3	1	2
	Médico General	1	0	1
	Enfermero	4	2	2
	Profesional Universitario Área Salud (Terapeuta Físico)	1	1	0
	Profesional Universitario Área Salud (Bacteriólogo)	2	0	2

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
	MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
	PROCESO	Gestión de Calidad	Página 11 de 16
FORMATO	Informe de gestión general		

Nivel	Denominación	No. De Cargos Plan de Cargos	Cargos Provistos	Cargos Vacantes
Profesional	Profesional Servicio Social Obligatorio (Médico)	2	2	0
	Profesional Servicio Social Obligatorio (Odontólogo)	1	1	0
	Profesional Servicio Social Obligatorio (Enfermera)	1	1	0
	Profesional Universitario	1	0	1
	Profesional Universitario (Talento Humano)	1	1	0
	Profesional Universitario (Presupuesto)	1	1	0
	Profesional Universitario (Contadora)	1	1	0
	Almacenista General	1	1	0
	Tesorero	1	1	0
Técnico	Técnico Operativo	1	1	0
Asistencial	Auxiliar Administrativo	3	3	0
	Auxiliar Administrativo	3	0	3
	Secretario	3	1	2
	Auxiliar Área Salud (Enfermería)	39	4	35
	Auxiliar Área Salud (Farmacia)	1	0	1
	Auxiliar Área Salud (Promotora)	4	2	2
	Auxiliar de Servicios Generales	1	1	0
TOTALES		81	30	51

Fuente: Gestión Talento Humano - Elaboración Propia.

De la información anterior se observa que, de 81 cargos dispuestos en la planta de personal, 30 cargos se encuentran ocupados en el primer trimestre de 2022, por lo tanto, se encuentran 51 cargos vacantes en la entidad.

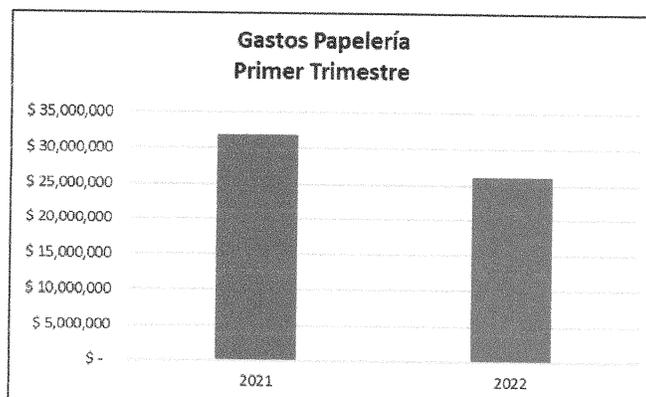
	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba	
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019	
			VERSION: 01	
			Página 12 de 16	
MACROPROCESO	Dirección			
PROCESO	Gestión de Calidad			
FORMATO	Informe de gestión general			

- **Papelería**

Tabla N° 7. Gastos papelería primer trimestre 2021 vs 2022

GASTOS PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y TÓNER PRIMER TRIMESTRE 2022 vs 2021				
Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Papelería, útiles de escritorio, oficina y tóner	\$ 31,800,000	\$ 26,199,582	-\$ 5,600,418	-17.6

Fuente: Presupuesto - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) /periodo inicial) *100)



Se observa una disminución en la vigencia actual por un valor de \$5.600.418.

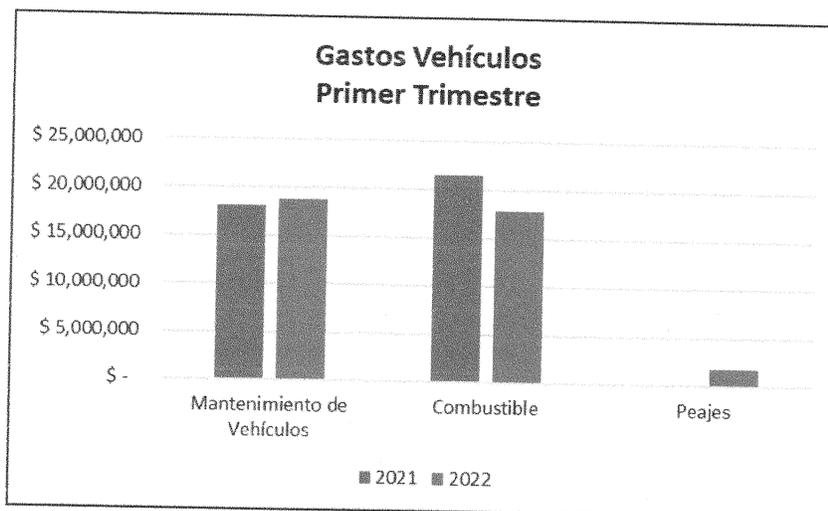
- **Gastos Vehículos**

Tabla N° 8. Gastos vehículos primer trimestre 2021 vs 2022

GASTOS VEHÍCULOS PRIMER TRIMESTRE 2022 vs 2021				
Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Mantenimiento de Vehículos	\$ 18,050,000	\$ 18,761,000	\$ 711,000	3.9
Combustible	\$ 21,500,000	\$ 17,875,000	-\$ 3,625,000	-16.9
Peajes	\$ -	\$ 1,780,000	\$ 1,780,000	

Fuente: Presupuesto - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) /periodo inicial) *100)

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
	MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
	PROCESO	Gestión de Calidad	Página 13 de 16
FORMATO	Informe de gestión general		



Se evidencia una disminución del 17% en el rubro de combustible (\$3.625.000) y para el rubro de peajes en el primer trimestre del año 2021 no se presentaron gastos y en el año 2022 el gasto fue de \$1.780.000.

- **Sentencias y Conciliaciones**

No se presentaron pagos por sentencias y conciliaciones en el primer trimestre del año 2021 y 2022.

- **Impresos y publicaciones**

Tabla N° 9. Gastos impresos y publicaciones Primer Trimestre 2021 vs 2022

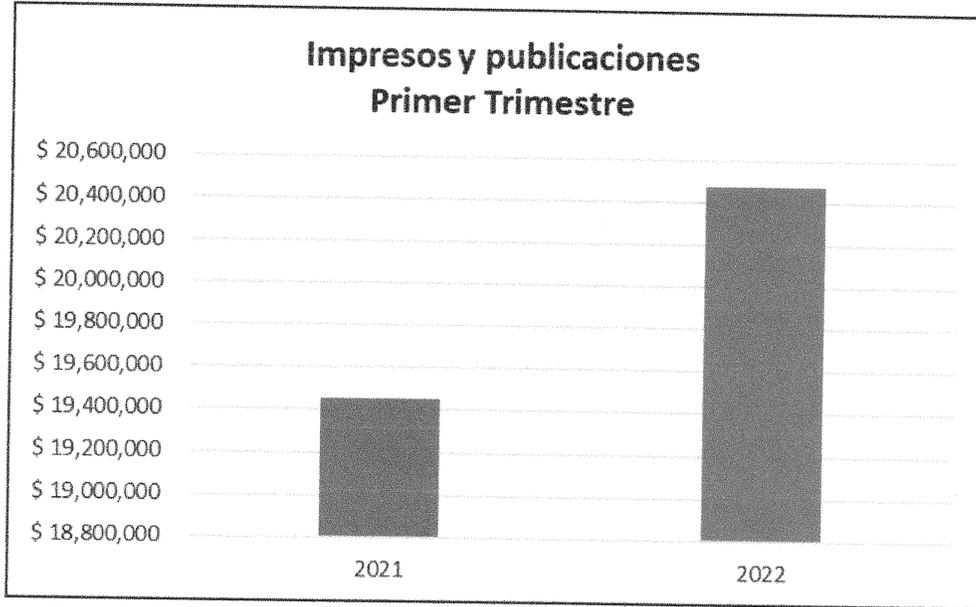
GASTOS IMPRESOS Y PUBLICACIONES PRIMER TRIMESTRE 2022 vs 2021				
Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Impresos y publicaciones	\$ 19,452,023	\$ 20,474,600	\$ 1,022,577	5.3

Fuente: Presupuesto - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final-periodo inicial) / periodo inicial) *100)

Comparativamente se observa que en el primer trimestre del año 2022 frente al mismo del año 2021; aumento el gasto en el rubro de impresos y publicaciones por un valor de \$1.022.577.



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		FECHA: 15/04/2019
MACROPROCESO	Dirección	VERSION: 01
PROCESO	Gestión de Calidad	Página 14 de 16
FORMATO	Informe de gestión general	



Resumen de Gastos – PRIMER TRIMESTRE

A continuación, se presenta la tabla comparativa entre el primer trimestre de la vigencia actual y el primer trimestre de la vigencia 2021:

Tabla N° 10. Resumen Gastos Primer Trimestre 2021 vs 2022

Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Gastos de Personal Directo	\$ 604,511,046	\$ 626,808,914	\$ 22,297,868	3.7
Impresos y publicaciones	\$ 19,452,023	\$ 20,474,600	\$ 1,022,577	5.3
Telefonía celular	\$ 8,365,806	\$ 8,265,216	-\$ 100,590	-1.2
Telefonía fija	\$ 11,159,991	\$ 10,369,788	-\$ 790,203	-7.1
Internet Sede Central	\$ 12,683,772	\$ 14,525,760	\$ 1,841,988	14.5
Internet UBA BUSBANZA	\$ 634,713	\$ 667,590	\$ 32,877	5.2
Internet UBA PAJARITO	\$ 634,713	\$ 667,590	\$ 32,877	5.2
Televisión	\$ 4,077,900	\$ 3,769,920	-\$ 307,980	-7.6
Acueducto, Alcantarillado y Aseo SEDE CENTRAL	\$ 17,649,610	\$ 18,967,330	\$ 1,317,720	7.5
Acueducto, Alcantarillado y Aseo UBA BUSBANZA	\$ 137,400	\$ 128,900	-\$ 8,500	-6.2



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.

CÓDIGO: Prueba

FECHA: 15/04/2019

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD

VERSION: 01

Página 15 de 16

MACROPROCESO Dirección

PROCESO Gestión de Calidad

FORMATO Informe de gestión general

Concepto	Primer Trimestre (Enero - Marzo)		Variación	
	2021	2022	\$	%
Acueducto, Alcantarillado y Aseo UBA PAJARITO	\$ 129,486	\$ 129,486	\$ -	0.0
Energía SEDE CENTRAL	\$ 51,774,160	\$ 87,919,920	\$ 36,145,760	69.8
Energía UBA BUSBANZA	\$ 701,210	\$ 771,050	\$ 69,840	10.0
Energía UBA PAJARITO	\$ 1,436,940	\$ 2,298,440	\$ 861,500	60.0
Gas Natural SEDE CENTRAL	\$ 2,277,240	\$ 3,235,640	\$ 958,400	42.1
Combustible	\$ 21,500,000	\$ 17,875,000	-\$ 3,625,000	-16.9
Mantenimiento de vehículos	\$ 18,050,000	\$ 18,761,000	\$ 711,000	3.9
Peajes	\$ -	\$ 1,780,000	\$ 1,780,000	
Total	\$ 775,176,010	\$ 837,416,144	\$ 62,240,134	8.0

Fuente: Presupuesto y Tesorería - Elaboración Propia. Fórmula de variación porcentual ((Periodo final - periodo inicial) / periodo inicial) *100)

Se observa una variación total de **\$ 62.240.134** y una variación porcentual del **8%** del gasto total del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.

6. CONCLUSIONES

- Se evidencia el compromiso de la entidad para el cumplimiento de la normatividad sobre austeridad del gasto, si bien se presentan variaciones en algunos rubros, el nivel de gastos ha sido eficaz y eficiente.
- En cuanto a la telefonía fija y celular, se evidencia, que no existe la certeza de las líneas y los responsables asignados, por lo tanto, se debe hacer revisión de las líneas actuales y hacer gestión frente a las empresas correspondientes a fin de congelar algunas líneas que no se estén utilizando.
- Se observa una variación total de \$ 62.240.134 y una variación porcentual del 8% del gasto total del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.
- Se evidencia un aumento en el primer trimestre en el consumo de Energía en la Sede Central por \$ 36.145.760 y una variación porcentual de 69.8 y en la UBA de Pajarito \$861.500 y una variación porcentual de 60.

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.		CÓDIGO: Prueba
			FECHA: 15/04/2019
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CALIDAD		VERSION: 01
			Página 16 de 16
MACROPROCESO	Dirección		
PROCESO	Gestión de Calidad		
FORMATO	Informe de gestión general		

- Se evidencia en el recibo de energía un cobro por una contribución de \$ 4.255.404 y un cobro por un retroactivo contribución Ley 2099 de 2021 de \$1.736.516, lo cual suma mensualmente \$5.991.920, se debe realizar una revisión de esos valores con la empresa de energía y en tal caso hacer gestión con otra con el fin de bajar las tarifas mensuales.

7. RECOMENDACIONES

- Se recomienda realizar labores de control y seguimiento a las actividades que están determinadas en la Normatividad de Austeridad del Gasto Público, con el fin de evitar su crecimiento fuera de lo normal.
- Se recomienda el fortalecimiento de programas pedagógicos de ahorro de agua y energía en los diferentes procesos de la entidad.

Se firma a los 14 días del mes de abril del 2022.

LINA ESPINEL

Lina María Espinel Aguirre
 Asesora de Control Interno
 Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.