



HOSPITAL
SAN JOSÉ

FORMATO INFORME AUDITORIA INTERNA

CODIGO: 0
VERSION: 0
FECHA:

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO VIGENCIA 01 DE ABRIL A 30 DE JUNIO DE 2022 Y 2023

Periodo Auditado: Segundo trimestre de 2022-2023

Fecha: 7 de agosto de 2023

Directivos Responsables: Lucy Ximena Ibarra -Sub Gerente Administrativa y Financiera y Claudia Chavez -Coordinadora de Presupuesto

Proceso Auditado: Proceso de Apoyo - Administrativo y Financiero

Auditor Líder: Jefe de Control interno

Equipo Auditor: Victor Fabio Gomez Franco - Jefe Control Interno
Roberto Gustavo Callejas Calvache- Apoyo Auditorías Administrativas

Objetivo: En cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 1737 de 1998 en su artículo 22 el cual fue modificado por el artículo 1° del Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, se realiza el seguimiento del cumplimiento de las disposiciones, como la restricción de gastos, y presentar un informe trimestral que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Alcance: Seguimiento a la Austeridad del Gasto para el segundo trimestre del año 2022 vs el segundo trimestre del año 2023

Aspectos Positivos: Disposición del personal de la Sub gerencia Administrativa y Financiera -area de Presupuesto-, quien entrega la ejecución presupuestal para realizar el informe y quien indica a la oficina de control interno, quienes pueden dar la información del incremento en las partidas presupuestales, para determinar las observaciones y con ello darle insumos a la gerencia para que tome decisiones, para que se de un equilibrio presupuestal y financiero de la entidad.

Aspectos por mejorar: En los distintos comités Financieros, se ha solicitado a quienes ejercen procesos de supervisión, que estos se realicen en los plazos y formatos determinados para ello, y con el correspondiente acta de liquidación de los contratos para la liberación de recursos, y disposición de los mismos para otras contrataciones.

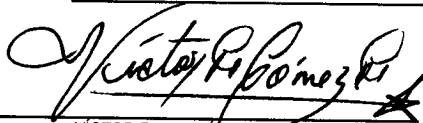
REMISION DE SOLICITUD DE DATOS CONTABLES

El área de Presupuesto, envió el 02 de agosto de 2023, la ejecución presupuestal de gastos del segundo trimestre de la vigencia fiscal del 2022 y 2023, por parte de la doctora Claudia Chavez, quien certifica las cifras (giros) determinados en este formato, y así establecer un comparativo entre los valores de los gastos y realizar el seguimiento correspondiente.

PERIODO	TIPO DE GASTO	GIROS 2022 (\$) EN PESOS	GIROS 2023 (\$) EN PESOS	DIFERENCIA DEL GASTO	%	OBSERVACIONES
01 de abril a 30 de junio	SUELDOS	\$ 1.534.919.037	\$ 1.522.485.998	-\$12.433.039	-1%	Se evidencia un comportamiento a la baja debido a que disminuyeron algunos puestos provisionalmente para este trimestre.
	VACACIONES	\$ 235.143.258	\$ 172.033.265	-\$63.109.993	-27%	Se observa una disminución ya que por parte del proceso de talento humano se organizó el plan de vacaciones de nuestros colaboradores durante el segundo trimestre del año 2023, para así determinar ciertas fechas del año para sus vacaciones y no tener contingencias o un gran número de personas solicitando vacaciones en ciertas fechas del año, como se venía dando anteriormente.
	SERVICIOS PUBLICOS	\$ 764.270.928	\$ 607.657.143	-\$156.613.785	-20%	Se evidencia una disminución en el gasto de servicios públicos debido a que los procesos han venido adoptando políticas de ahorro de energía y agua por las campañas que al respecto viene desarrollando el área de gestión ambiental.
	COMBUSTIBLE	\$ 3.028.212	\$ 4.217.128	\$ 1.188.916	39%	Se evidencia un aumento en el gasto de combustible, pero debemos tener en cuenta los incrementos en el predio reiterados que ha tenido este sector.
	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 716.414.443,53	\$ 3.170.784.276	\$ 2.454.369.833	343%	Hubo un alto incremento debido a que se crearon nuevas áreas lo que lleva a mayor utilización de suministros como papelería y aseo, la entidad en estos momentos está adelantando un PM de uso eficiente de papel con la Contraloría Municipal.
	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 33.028.176	\$ 36.866.214	\$ 3.838.038	12%	Durante este segundo trimestre del año se presentó una relativa paridad en el gasto de transporte comparado con la vigencia 2022, demostrando una eficiente utilización de este rubro.

OBSERVACIONES:

El área Administrativa y Financiera ha seguido las recomendaciones realizadas por la oficina de Control Interno, para aplicar mecanismos de austeridad en el gasto y la administración eficiente de los recursos.



VÍCTOR FABIO GÓMEZ FRANCO
Jefe Oficina de Control Interno

Revisó:

Elaboró:



ROBERTO GUSTAVO CALLEJAS CALVACHE
Apoyo administrativo oficina de Control Interno