

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GS-ICO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				



202305200006123

San Juan de Pasto, 02 febrero 2023

Doctora:
ANA BELEN ARTEAGA TORRES
 Gerente
 Gerencia
 PASTO SALUD ESE


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
PASTO SALUD E.S.E
 GERENCIA
 Hora 10:00:
 No. 02 FEB. 2023
 Recibido Duque
 Anexo S.A

Asunto: Informe de seguimiento – Austeridad del gasto publico

Cordial Saludo,

La Oficina de Control Interno, conforme a su misión institucional y a las actividades establecidas en el procedimiento de Auditorías Internas, ha efectuado un seguimiento trimestral al comportamiento de la Austeridad del Gasto Publico conforme a los lineamientos o conceptos que evalúa la Contraloría Municipal de Pasto, obteniendo los siguientes resultados:

TERCER TRIMESTRE: 2022

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO VIGENCIA 2021	VALOR PAGADO 4ER TRIMESTRE 2021	VALOR PAGADO 1ER TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 2DO TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 3ER TRIMESTRE 2022	VARIACION
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 73.389.018	\$18.324.909	\$ 8.000.699	\$19.026.999	\$ 11.070.848	-41,8%
ENERGÍA	\$ 373.281.822	\$119.772.626	\$123.145.230	\$135.258.950	\$ 102.208.807	-24,4%
TELEFONÍA FIJA	\$ 20.398.610	\$ 4.971.527	\$ 3.566.956	\$ 2.828.579	\$ 2.132.690	-24,6%
TELEFONÍA CELULAR	\$ 33.613.575	\$ 7.358.644	\$ 6.803.035	\$ 892.932	\$ 11.244.760	1159,3%
COMBUSTIBLES	\$ 147.820.667	\$ 35.988.893	\$ 5.912.998	\$ 54.615.259	\$ -	-100,0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 319.932.539	\$176.002.787	\$ -	\$116.048.366	\$93.869.210,57	-19,1%
REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	\$ 118.205.322	\$ 47.653.341	\$ -	\$ 10.183.883	\$22.846.142,74	124,3%
TOTALES	\$1.086.641.553	\$410.072.727	\$147.428.918	\$338.854.968	\$ 243.372.458	-28,2%



CO19.00782

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

En términos generales los pagos efectuados en el tercer trimestre de 2022 equivalen a un 22.40% de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2021 (\$243.372.458 * 100/ 1.086.641.553, relacionando los mismos conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de – 28.2% respecto al segundo trimestre de la vigencia 2022.

Revisando cada uno de los conceptos de manera individual encontramos los siguientes resultados:

Acueducto y Alcantarillado:

Se presentó una disminución del 41.8% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de junio, julio, agosto, septiembre de las sedes urbanas a Empopasto S.A. E.S.P.

Se recomienda realizar las conciliaciones respectivas en cuanto a los saldos anteriores en todos los recibos de pago, además se hace énfasis que las facturas se cancelen hasta el día que dan plazo de pago y no después de la fecha para que no genere intereses moratorios.

Energía

Se presentó una disminución del 24.4% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 102.208.807 correspondiente a los meses de Junio, Julio, Agosto de 2022 de las sedes Urbanas y Rurales.

En reiteradas ocasiones se ha recomendado realizar conciliación de cartera con la empresa CEDENAR S.A. E.S.P., debido a los saldos que se siguen arrastrando de periodos anteriores y no se ve reflejado los pagos de estampillas que se debe descontar por este servicio.

Telefonía Fija

Se presentó una disminución del 24.6% respecto al trimestre anterior.

Se hace una recomendación de realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y se recomienda no demorar en el pago de las facturas para no generar intereses moratorios de la línea de plan corporativo y plan multilínea.

Telefonía Celular

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E. NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

Se presentó un incremento del 1159.3% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 11.244.760 correspondiente a los meses de Junio, Julio, Agosto, Septiembre de 2022, esto como resultado del pago atrasado por la fiduciaria de 2 meses.

Se recomienda realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y revisar los descuentos por estampillas y tasa pro-deportes de las líneas de celular de la E.S.E. PASTO SALUD para no generar intereses moratorios

Combustibles

No se presentó pagos durante el tercer trimestre que corresponde a los periodos de Julio, Agosto y Septiembre de 2.022.

Impresos y Publicaciones

Se presentó una disminución del 19.1% respecto al trimestre anterior.

Repuestos y Mantenimiento

Se presentó un aumento del 124.3% respecto al trimestre anterior.

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO VIGENCIA 2021	VALOR PAGADO VIGENCIA 2022	VARIACION	VALOR PAGADO 1ER TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 2DO TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 3ER TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 4TO TRIMESTRE 2022	VARIACION
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 73.389.018	\$ 59.907.375	-18,4%	\$ 8.000.699	\$19.026.999	\$ 11.070.848	\$ 21.808.829	97,0%
ENERGÍA	\$ 373.281.822	\$ 500.438.876	34,1%	\$123.145.230	\$135.258.950	\$ 102.208.807	\$ 139.825.889	36,8%
TELEFONÍA FIJA	\$ 20.398.610	\$ 9.250.284	-54,7%	\$ 3.566.956	\$ 2.828.579	\$ 2.132.690	\$ 722.059	-66,1%
TELEFONÍA CELULAR	\$ 33.613.575	\$ 30.138.605	-10,3%	\$ 6.803.035	\$ 892.932	\$ 11.244.760	\$ 11.197.878	-0,4%
COMBUSTIBLES	\$ 147.820.667	\$ 88.660.732	-40,0%	\$ 5.912.998	\$ 54.615.259	\$ -	\$ 28.132.476	100,0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 319.932.539	\$ 390.843.351	22,2%	\$ -	\$ 16.048.366	\$93.869.210,57	\$180.925.774,83	92,7%
REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	\$ 118.205.322	\$ 61.650.380	-47,8%	\$ -	\$ 10.183.883	\$22.846.142,74	\$ 28.620.354,65	25,3%
TOTALES	\$1.086.641.553	\$1.140.889.605	5,0%	\$147.428.918	\$338.854.968	\$ 243.372.458	\$ 411.233.261	69,0%

CUARTO TRIMESTRE:

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
	OFICINA DE CONTROL INTERNO			

En términos generales los pagos efectuados en el cuarto trimestre de 2022 equivalen a un 37.84% de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2021 (\$411.233.261 * 100/ 1.086.641.553, relacionando los mismos conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de 69.0% respecto al tercer trimestre de la vigencia 2022.

Revisando cada uno de los conceptos de manera individual encontramos los siguientes resultados:

Acueducto y Alcantarillado:

Se presentó un aumento del 97.0% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de octubre, noviembre y diciembre de las sedes urbanas a Empopasto S.A. E.S.P.

Se recomienda realizar las conciliaciones respectivas en cuanto a los saldos anteriores en todos los recibos de pago, además se hace énfasis que las facturas se cancelen hasta el día que dan plazo de pago y no después de la fecha para que no genere intereses moratorios.

Energía

Se presentó un aumento del 36.8% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 139.825.889 correspondiente a los meses de Septiembre, Octubre y noviembre de 2022 de las IPS Urbanas y Rurales.

En reiteradas ocasiones se ha recomendado realizar conciliación de cartera con la empresa CEDENAR S.A. E.S.P., debido a los saldos que se siguen arrastrando de periodos anteriores y no se ve reflejado los pagos de estampillas que se debe descontar por este servicio.

Telefonía Fija

Se presentó una disminución del 66.1% respecto al trimestre anterior.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
PASTO SALUD E.S.E
NIT 900091143-9

COMUNICACIONES OFICIALES

VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GS-ICO	058

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Se hace una recomendación de realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y se recomienda no demorar en el pago de las facturas para no generar intereses moratorios de la línea de plan corporativo y plan multilineal.

Telefonía Celular

Se presentó una disminución del 0.4% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 11.197.878 correspondiente a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2022.

Se recomienda realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y revisar los descuentos por estampillas y tasa pro-deportes de las líneas de celular de la E.S.E. PASTO SALUD para no generar intereses moratorios

Combustibles

Se presentó un aumento del 100% respecto al trimestre anterior.

Se realizó pago por valor de \$ 10.871.243.22 a la estación de servicio INVERSIONES PORVENIR COLOMBIA SAS

Se realizó pago por valor de \$ 9.704.216.89 a la estación de servicio INVERSIONES PORVENIR COLOMBIA SAS

Se realizó pago por valor de \$ 7.557.015.60 a la estación de servicio INVERSIONES PORVENIR COLOMBIA SAS

Impresos y Publicaciones

Se presentó un aumento del 92.7% respecto al trimestre anterior.

Se realizó contratos durante el periodo de Octubre a Diciembre del año 2.022 con la asociación colombiana de periodistas deportivos ACORD Nariño por valor de \$ 83.610.000 para difusión de los portafolios a la comunidad de la E.S.E PASTO SALUD.

Se realizó compra de papelería con la empresa Distribuidora de Papeles S.A. DISPAPALES S.A. para las 22 sedes y la sede administrativa por valor de \$ 55.011.899.38.



 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

Repuestos y Mantenimiento

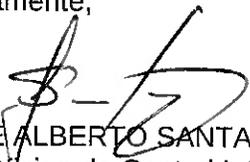
Se presentó un aumento del 25.3% respecto al trimestre anterior.

Por valor de \$ 620.000 de suministro de llantas, neumáticos, protectores, accesorios y montaje de las mismas para el parque automotor de la E.S.E Pasto Salud - Octubre de 2022.

Por valor de \$ 1.342.126.55 de revisión técnico mecánica y de gases y expedición de certificados para los vehículos de la E.S.E Pasto Salud - Octubre a Diciembre de 2022.
 Por valor de \$ 26.658.228 de servicio de mantenimiento integral preventivo y correctivo con suministro de repuestos, parte eléctrica, lubricantes y mano de obra para el parque automotor de la E.S.E.- Octubre a Diciembre de 2022.

Se recomienda continuar realizando el seguimiento trimestral comparativo en los siguientes periodos.

Atentamente,


JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ
 Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: ALVARO ANDRES AREVALO OBYRNE