	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				



202305200068873

San Juan de Pasto, 19 octubre 2023

Doctora:
ANA BELEN ARTEAGA TORRES
Gerente
Gerencia
PASTO SALUD ESE


Asunto: INFORME 2 TRIMESTRE AUSTERIDAD DEL GASTO

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:

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO VIGENCIA 2022	VALOR PAGADO 4TO TRIMESTRE 2022	VALOR PAGADO 1ER TRIMESTRE 2023	VALOR PAGADO 2DO TRIMESTRE 2023	VARIACION
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 59.907.375	\$ 21.808.829	\$ 10.794.840	\$ 23.024.828	113,29%
ENERGÍA	\$ 500.438.876	\$ 139.825.889	\$ 131.491.596	\$ 151.393.289	15,14%
TELEFONÍA FIJA	\$ 9.250.284	\$ 722.059	\$ 4.229.107	\$ 2.852.423	-32,55%
TELEFONÍA CELULAR	\$ 30.138.605	\$ 11.197.878	\$ 9.199.483,51	\$ 9.338.358,17	1,51%
COMBUSTIBLES	\$ 88.660.732	\$ 28.132.476	\$ 19.934.982,25	\$ 46.336.187,16	132,44%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 390.843.351	\$ 180.925.774,83	\$ 64.533.635	\$ 240.364.162	272,46%
REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	\$ 61.650.380	\$ 28.620.354,65	\$ 39.549.095,71	\$ 7.526.905,71	-80,97%
TOTALES	\$ 1.140.889.605	\$ 411.233.261	\$ 279.732.739	\$ 480.836.153	-31,98%

En términos generales los pagos efectuados en el segundo trimestre de 2023 equivalen a un 42.14 % de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2022 ($\$480.836.153 * 100 / 1.140.889.605$, relacionando los mismos

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de 31.98% respecto al primer trimestre de la vigencia 2023.

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

Acueducto y Alcantarillado:

Se presentó un aumento del 113.29% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de Marzo, Abril, Mayo y Junio del año 2023 de las IPS urbanas a Empopasto S.A. E.S.P.

Se recomienda verificar porque el aumento en el consumo, superior al 100% en este trimestre y controlar el mismo.

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 15.14% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 151.393.289 correspondiente a los meses de Marzo, Abril y Mayo de 2.023 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, esta recomendación es reiterativa y no se ve avance en este proceso.

Telefonía Fija

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

Se presentó una disminución del 32.55% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 2.852.423 correspondiente a los consumos de los meses de Marzo, Abril y Mayo 2.023, de los 2 planes de telefonía que tenemos actualmente (plan corporativo y plan multilínea).

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

Se presentó un aumento del 1.51% respecto al trimestre anterior.


Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 9.338.358.17 correspondiente a los meses de Abril y Mayo 2.023.

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 132.44% respecto al trimestre anterior.

Pago contrato no.118-2022 suministro de combustible gasolina corriente o regular acpm o diésel, lubricantes y demás elementos relacionados para el normal funcionamiento del parque automotor y plantas eléctricas de la empresa social del estado pasto noviembre de 2022 fac. ipe1 218- ipe1 281- ipe1 282 - ipe1 283 ipe1 285 - ipe1 374 - ipe1 493. Por valor de \$ 8.105.301.91

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

Pago contrato no.118-2022 suministro de combustible gasolina corriente o regular acpm o diésel, lubricantes y demás elementos relacionados para el normal funcionamiento del parque automotor y plantas eléctricas de la empresa social del estado pasto diciembre de 2022 fac. ipe1 -911 -912 ipe1-594 - 595- 596-597-792-793-796-811 por valor de \$ 19.934.982.25.

Pago contrato no 096-2023 suministro de combustibles, lubricantes y demás elementos relacionados para el funcionamiento del parque automotor y plantas eléctricas de la e.s.e. pasto salud febrero del 2023 fv 2291- marzo de 2023 fv 2395- abril del 2023 fv 2504 por valor de \$ 10.613.805.

Pago contrato no 096-2023 suministro de combustibles, lubricantes y demás elementos relacionados para el funcionamiento del parque automotor y plantas eléctricas de la e.s.e. pasto salud mayo del 2023 fv 2625 por valor de \$ 7.682.098.

Impresos y Publicaciones

Se presentó un aumento del 272.46% respecto al trimestre anterior, se hace discriminación de los pagos así:


Pago contrato no.038-2022 servicio de fotocopias- noviembre de 2022 fac.1073 y diciembre de 2022 fac.1075 por valor de \$ 13.066.387.

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Marzo del 2023. fac 1084 por valor de \$ 9.996.055.

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Abril del 2023. fac. 1087 por valor de \$ 8.803.192.

Pago contrato no 114-2022 - y adición - suministros de papelería y elementos pre impresos -diciembre de 2022 - fac. Feg 2262 por valor de \$ 19.659.236.99

Pago contrato no.117-2022 - y adición compra de papelería y útiles de escritorio - diciembre de 2022 - fac. e025 1371266 – 1371265. Por valor de \$ 19.192.881.

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

Pago contrato no.117-2022 - y adición compra de papelería y útiles de escritorio - diciembre de 2022 - fac. e025 1371198 - e025 1371199 por valor de \$ 15.472.221.

Pago contrato no 557-2022, compra de resmas de papel y elementos de aseo para dotar las 22 ips y la sede administrativa de pasto salud e.s.e. diciembre del 2022. Fac e025 1371257 por valor de \$ 8.710.322.80.

Pago contrato no. 116-2023- suministro de elementos de papelería y útiles de oficina para la empresa social del estado pasto salud ese. Marzo de 2023 - fev e025 1371772, por valor de \$ 7.960.820.

Pago contrato no. 106-2023 - suministro de elementos de papelería y útiles de oficina - marzo de 2023 - fev fe 3340, por valor de \$ 29.316.067.50.

Pago contrato no. 116-2023- suministro de elementos de papelería y útiles de oficina para la empresa social del estado pasto salud ese. Marzo de 2023 - fev e025 1371796. Por valor de \$ 5.283.600.


Pago contrato no. 116-2023- suministro de elementos de papelería y útiles de oficina para la empresa social del estado pasto salud ese. Abril de 2023 - fev e025 1372278. Por valor de \$ 21.140.350.

Pago contrato no 117-2023 compra de papelería y útiles de oficina para dotar las 22 ips y la sede administrativa de .pasto salud. Marzo del 2023. Documento soporte pd01-1536. Por valor de de \$ 4.656.029.

Pago contrato no 252-2022, y adición - administración plan de medios. Diciembre del 2022. Fac. Fepd-13 y fedp-12 por valor de \$ 30.657.000.

Pago contrato no. 031-2023 administrar el plan de medios de la empresa social del estado pasto salud ese. En cumplimiento a la misión institucional en medios radiales, televisivos y escritos. De enero a abril de 2023. Fev fepd 14 por valor de \$ 46.450.000.

Recomendamos la racionalización del servicio de fotocopias, si contamos con una política de cero papel, estamos consumiendo en promedio mensual

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA DE CONTROL INTERNO				

\$ 10.621.878, consideramos que es un servicio muy costoso, porque el papel es suministrado por la Empresa, sería importante, revisar la conveniencia de este contrato.

Repuestos y Mantenimiento

Se presentó una disminución del 80.97% respecto al trimestre anterior.

Pago contrato no 145-2022 suministro de llantas, neumáticos, protectores, accesorios necesarios y montaje de las mismas para el parque automotor de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. Noviembre de 2022 fev fe-426 y fe 427 y diciembre de 2022 fev fe- 430- 462 por valor de \$ 7.205.468.

Pago contrato no 187-2022 prestación del servicio de revisión técnico mecánica y de gases y expedición de los certificados correspondientes para los vehículos del parque automotor de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. diciembre de 2022 fac. cd 20770 - nc-382 por valor de \$ 321.437.71.

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

Se agradece la atención prestada.

Atentamente,



JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ
 Jefe Oficina de Control Interno
 Pasto Salud E.S.E.