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



**202305200068883**

San Juan de Pasto, 19 octubre 2023


Doctora:  
ANA BELEN ARTEAGA TORRES  
Gerente  
Gerencia  
PASTO SALUD ESE

Asunto: INFORME DE AUSTERIDAD 3 TRIMESTRE AÑO 2023

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 TRIMESTR E 2023	VALOR PAGADO 2DO TRIMESTR E 2023	VALOR PAGADO 3ER TRIMESTR E 2023	VARIACION
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 59.907.375	\$ 21.808.829	\$ 10.794.840	\$ 23.024.828	\$ 10.455.767	-54,59%
ENERGÍA	\$ 500.438.876	\$ 139.825.889	\$ 131.491.596	\$ 151.393.289	\$ 146.016.160	-3,55%
TELEFONÍA FIJA	\$ 9.250.284	\$ 722.059	\$ 4.229.107	\$ 2.852.423	\$ 2.759.555	-3,26%
TELEFONÍA CELULAR	\$ 30.138.605	\$ 11.197.878	\$ 9.199.483,51	\$ 9.338.358,17	\$ 10.714.788,93	14,74%
COMBUSTIBLES	\$ 88.660.732	\$ 28.132.476	\$ 19.934.982,25	\$ 46.336.187,16	\$ 16.731.258,00	-63,89%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 390.843.351	\$ 180.925.774,83	\$ 64.533.635	\$ 240.364.162	\$ 89.827.145	-62,63%
REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	\$ 61.650.380	\$ 28.620.354,65	\$ 39.549.095,71	\$ 7.526.905,71	\$ 29.053.471,00	285,99%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 1.140.889.605</b>	<b>\$ 411.233.261</b>	<b>\$ 279.732.739</b>	<b>\$ 480.836.153</b>	<b>\$ 305.558.145</b>	<b>-36,45%</b>

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

En términos generales los pagos efectuados en el tercer trimestre de 2023 equivalen a un 26.78 % de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2022 (\$305.558.145 \* 100/ 1.140.889.605, relacionando los mismos conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de 36.45% 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 una disminución del 54.59% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de Julio y Agosto del año 2023 de las IPS 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 3.55% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 146.016.160 correspondiente a los meses de Junio, Julio y Agosto 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.**

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

## Telefonía Fija

Se presentó una disminución del 3.26% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 2.759.554.69 correspondiente a los consumos de los meses de Junio, Julio y Agosto 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 14.74% respecto al trimestre anterior.


Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 10.714.788.93 correspondiente a los meses de Julio, Agosto y Septiembre 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 una disminución del 69.89% respecto al trimestre anterior.

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 junio del 2023 fv 2747 Por valor de \$ 8.468.790

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

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 julio del 2023 fv 2900 por valor de \$ 8.262.468.

### **Impresos y Publicaciones**

Se presentó una disminución del 62.63% respecto al trimestre anterior, se hace discriminación de los pagos así:

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Junio del 2023. fac.1093 por valor de \$ 8.893.512.

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Julio del 2023. Fac. 1095 por valor de \$ 8.728.265.


Pago contrato no. 116-2023- suministro de elementos de papelería y útiles de oficina para la empresa social del estado pasto salud ese. Mayo de 2023 - fev e025 1372617 por valor de \$ 29.594.110

Pago contrato no. 314-2023- suministro de elementos de papelería y útiles de oficina para la empresa social del estado pasto salud ese. Junio de 2023 - fev e025 1372960 y julio-2023 fev e025 1373173. Por valor de \$ 19.386.258.

Recomendamos la racionalización del servicio de fotocopias, si contamos con una política de cero papel, estamos consumiendo en promedio mensual \$ 8.810.888.50, 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 un aumento del 285.89% respecto al trimestre anterior.

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

Pago contrato no 020-2023 mantenimiento integral y preventivo y correctivo con suministro de repuestos, partes eléctricas, elementos, insumos y mano de obra para el parque automotor. Abril -Mayo, Junio-2023 pd01- 1804 por valor de \$ 29.053.471.

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

Se agradece la atención prestada.

Atentamente,



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