



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



202405200004353

San Juan de Pasto, 17 enero 2024

Doctor.
SEBASTIAN GRANJA ORDOÑEZ
Gerente (e)
Gerencia (e)
PASTO SALUD ESE



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
PASTO SALUD E.S.E
GERENCIA

HORA 2:10 PM

No. _____ Recibo Dupl. _____

17 ENE. 2024

Anexo S.A.

Asunto: Informe de seguimiento – Austeridad del gasto público Cuarto Trimestre 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 TRIMESTRE 2023 | VALOR PAGADO 2DO TRIMESTRE 2023 | VALOR PAGADO 3ER TRIMESTRE 2023 | VALOR PAGADO 4TO TRIMESTRE 2023 | VARIACION | VALOR PAGADO VIGENCIA 2023 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------|----------------------------|
| ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | \$ 59.907.375 | \$ 21.808.829 | \$ 10.794.840 | \$ 23.024.828 | \$ 10.455.767 | \$ 29.322.998 | 180,45% | \$ 73.598.433 |
| ENERGÍA | \$ 500.438.876 | \$ 139.825.889 | \$ 131.491.596 | \$ 151.393.289 | \$ 146.016.160 | \$ 177.980.909 | 21,89% | \$ 606.881.954 |
| TELEFONÍA FIJA | \$ 9.250.284 | \$ 722.059 | \$ 4.229.107 | \$ 2.852.423 | \$ 2.759.555 | \$ 2.902.205 | 5,17% | \$ 12.743.290 |
| TELEFONÍA CELULAR | \$ 30.138.605 | \$ 11.197.878 | \$ 9.199.483.51 | \$ 9.338.358.17 | \$ 10.714.788.93 | \$ 8.947.913.66 | -16,49% | \$ 38.200.544 |
| COMBUSTIBLES | \$ 88.660.732 | \$ 28.132.476 | \$ 19.934.982.25 | \$ 46.336.187.16 | \$ 16.731.258.00 | \$ 91.413.547.00 | 446,36% | \$ 174.415.774 |
| IMPRESOS Y PUBLICACIONES | \$ 390.843.351 | \$ 130.925.774.83 | \$ 32.802.000 | \$ 221.564.915 | \$ 72.205.368 | \$ 71.584.913 | -0,86% | \$ 398.157.196 |
| IMPRESIONES Y FOTOCOPIAS | \$ 121.110.615 | \$ 20.946.697.00 | \$ 31.731.635 | \$ 18.799.247 | \$ 17.621.777 | \$ 25.392.058 | 44,09% | \$ 93.544.717 |
| REPUESTOS Y MANTENIMIENTO | \$ 61.650.380 | \$ 28.620.354.65 | \$ 39.549.095.71 | \$ 7.526.905.71 | \$ 29.053.471.00 | \$ 50.405.205.00 | 73,49% | \$ 126.534.677 |
| TOTALES | \$ 1.140.889.605 | \$ 432.179.957 | \$ 279.732.739 | \$ 480.836.153 | \$ 305.558.145 | \$ 457.949.549 | 49,87% | \$ 1.524.076.587 |

En términos generales los pagos efectuados en el cuarto trimestre de 2023 equivalen a un 49.87 % de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2022 (\$457.949.549 *

Carrera 20 No. 19B – 22. San Juan de Pasto
Teléfonos: 7201372 - 7209860 - 7205137 - 7217441 – 7216749. Fax: 7200899
pastosaludese@pastosaludese.gov.co - www.pastosaludese.gov.co
Sirviendo con Amor



C.O.19.00752

| | | | | |
|---|---------------------------------|------------------------------------|---------------|------------|
|  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 | | | | |

100/ 1.140.889.605, relacionando los mismos conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de 40.14% 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 180.45% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre del año 2023 de las sedes urbanas a Empopasto S.A. E.S.P.

Pago servicios públicos- agua potable- septiembre -2023 - fac no 22852369- 22914340- 22849248- 22930612- 22909228- 22900043- 22867641- 22876226- 22900044- 22888100 por valor de \$ 6.928.806.

Pago servicios públicos- agua potable- octubre -2023 - fac no 22956856- 23018864- 22953736- 23035283- 23013739- 23004555- 22972126- 22980731- 23004556- 22992607 por valor de \$ 7.257.345.

Pago servicios públicos- agua potable- noviembre -2023 - fac no 23061550- 23123621- 23058429- 23140059- 23118497- 23109308- 23109309- 23076831- 23085450- 23097340 por valor de \$ 6.870.837.

Pago servicios públicos, agua potable diciembre de 2023 facturas no 23166346- 23228569-23163219-23140059-23223314-23214111-23181629-23190246-23214112- 23202132 por valor de \$ 6.619.610.

Pago servicios públicos, servicio de acueducto y alcantarillado la laguna centro vereda la playa y alto san Pedro. Enero a noviembre de 2023. Pd01-2273. Recibos no 1752-1753-1754-1755-1756-1757-1758-1759-1760-1761-1762-1763 por valor de \$ 399.000.

Pago prestación de servicio de agua potable - cs. Mis kikes - enero a diciembre de 2022 y enero a diciembre de 2023 - fac. 175 documento soporte pd01-1957 por valor de \$ 1.247.400.

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



| VERSIÓN | PROCESO/SERVICIO | CÓDIGO | NÚM |
|---------|------------------------------------|--------|-----|
| 7.0 | GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN | GSI-CO | 058 |

hasta el día que dan plazo de pago y no después de la fecha para que no genere intereses moratorios.

De igual forma se recomienda realizar un seguimiento al consumo del servicio de agua, ya que este se incrementó en un 180%, algo inusual para este servicio.

Energía

Se presentó un aumento del 21.89% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 135.931.244 correspondiente a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2.023 de las IPS Urbanas y Rurales y pago por conciliación de facturas de meses anteriores realizado con cedonar facturas no 49839420-49839204-49839015-49839223-49838906-49838808 civil-Tamasagra- Lorenzo-santa bárbara-el progreso- catambuco por valor de \$ 42,049,665,35

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


Se presentó un aumento del 5.17% 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 meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre 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 una disminución del 16.49% 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 | GSI-CO | 058 |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | | |

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 8.947.913,66 correspondiente a los meses de septiembre, octubre, noviembre 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 446.36% 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 agosto del 2023 fv-3045 por valor de \$ 8.431.287.

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 septiembre del 2023 fv-3215 y octubre-2023 fv- 3382 por valor de \$ 18.867.369.

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- noviembre del 2023 fv-3534 por valor de \$ 9.301.071

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- diciembre del 2023 fv-3643- 3644 por valor de \$ 54.813.620.


Se hace aclaración que se adelantó pago de bonos de gasolina para los periodos de enero a marzo de 2024 hasta realizar nueva contratación, motivo que se ve el incremento en ese %.

Impresos y Publicaciones

Se presentó un aumento del 7.96% respecto al trimestre anterior, se hace discriminación de los pagos así:

Pago contrato no 036-2023 y adición - servicio de impresiones - fotocopias. Agosto del 2023. fac. 1097 por valor de \$ 7.008.235.

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Septiembre del 2023. fac. 1099 por valor de \$ 9.181.534.

| | | | | |
|--|---------------------------------|------------------------------------|---------------|------------|
|  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 | | | | |

Pago contrato no 036-2023 servicio de impresiones - fotocopias. Octubre del 2023. fac. 1101 por valor de \$ 9.202.289.

Recomendamos la racionalización del servicio de fotocopias, si contamos con una política de cero papel, estamos consumiendo en promedio mensual \$ 8.464.019,30, consideramos que es un servicio muy costoso, porque el papel es suministrado por la Empresa, sería importante, revisar la conveniencia de este contrato.

Pago contrato no 268-2023, suministro de material pre- impresos para dotar as 22 ips y sede administrativa de pasto salud ese. Agosto del 2023 fev feg 2478 - 2475 por valor de \$ 10.117.729.

Pago contrato no. 353-2023- suministro de resmas de papel para dotar las 23 sedes de la empresa social del estado pasto salud ESE. Septiembre de 2023 - fev e025 1373952. Por valor de \$ 18.622.351.

Pago contrato no. 388-2023 prestación de servicio de administración del plan de medios de comunicación de pasto salud ESE. Del 18 al 31 de octubre de 2023 fejm 262 por valor de \$ 13.828.500.

Pago contrato no. 388-2023 prestación de servicio de administración del plan de medios de comunicación de pasto salud ESE. Del 1 al 30 de noviembre 2023 fev fejm 271 por valor de \$ 2.901.633.


Repuestos y Mantenimiento

Se presentó un aumento del 73.49% respecto al trimestre anterior.

Pago contrato no 290-2023 revisión técnico mecánica. Junio del 2023 fac. Fecha 2214- fecha 2496 y julio-2023 fac. fecp2070 –feca 3745 por valor de \$ 817.473.

Pago contrato no 290-2023 revisión técnico mecánica. Agosto del 2023 fac .feca4256 - feca4344 -feca4375 por valor de \$ 648.070.

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. Julio del 2023 cta. cobro 007-2023 pd01-2016- agosto-2023 cta. cobro 008-2023 pc01-2017 y septiembre-2023 cta. cobro 009-2023 pd01-2018 por valor de \$ 25.103.118.

| | | | | |
|---|---------------------------------|------------------------------------|---------------|------------|
|  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 | | | | |

Pago contrato no 354-2023 - suministro de llantas, neumáticos, protectores, válvulas, accesorios necesarios y montaje de las mismas para el parque automotor de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. septiembre de 2023 fev fe 1470 - 1485-1500-1510-1578- 1579 por valor de \$ 11.824.869.

Pago contrato no 290-2023 revisión técnico mecánica. Octubre del 2023 fac .feca5924-feca5979 -feca6000 -feca6002 -fecp3347 5294421 por valor de \$ 1.111.100.

Pago contrato no 354-2023 - y adición - suministro de llantas, neumáticos, protectores, válvulas, accesorios necesarios y montaje de las mismas para el parque automotor de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. noviembre de 2023 fev fe 1896-1897-1878-1894 por valor de \$ 5.294.421.

Pago contrato no 354-2023 - suministro de llantas, neumáticos, protectores, válvulas, accesorios necesarios y montaje de las mismas para el parque automotor de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. diciembre de 2023 fev fe 2019- 1931-2008- 1926. por valor de \$ 5.606.154.

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

Anexos: __