

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

| <b>DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA</b>   |    |   |                     |
|--|----|---|---------------------|
| LUGAR DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:  |    | <b>SEDE ADMINISTRATIVA</b>  |                     |
| AUDITORIA No.  | 03 | FECHA DEL INFORME   | 18 de Marzo de 2025 |
| PROCESO/DEPENDENCIA AUDITADO   |    | <b>GESTION FINANCIERA - PRESUPUESTO</b>                           |                     |
| LIDER DEL PROCESO/ RESPONSABLE   |    | JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ. – ALVARO ANDRES AREVALO OBYRNE |                     |
| PERIODO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA   |    | 2024  |                     |
| <b>OBJETIVO</b>  |    |   |                     |
| Realizar Auditoria Interna a la oficina de Presupuesto, verificando las Disponibilidades Presupuestales CDP, Registros Presupuestales RP, las modificaciones al Presupuesto, y el estado del Archivo de la Oficina.  |    |   |                     |
| <b>JUSTIFICACION</b>   |    |   |                     |
| La oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones de seguimiento, control y de acuerdo a las Auditorias programadas para la vigencia 2025, se requiere efectuar una Auditoria Interna a las actuaciones Administrativas, Financieras y de Gestión desarrolladas por la Oficina de Presupuesto el año 2024, con el objeto de verificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos y la normatividad aplicable.  |    |   |                     |
| <b>PRODUCTO</b>  |    |   |                     |
| Verificación del Presupuesto aprobado, sus modificaciones (Adiciones – Reducciones), los resultados obtenidos en cuanto a la ejecución de los Ingresos y los Gastos, Disponibilidades Presupuestales, Registros Presupuestales y Vigencias Futuras. Verificar el proceso de Archivo de la Oficina de Presupuesto de la E.S.E Pasto Salud, Verificar el control a los riesgos asociados al proceso.   |    |   |                     |
| <b>ALCANCE</b>   |    |   |                     |
| La Auditoría tuvo como alcance la Oficina de Presupuesto, verificando las Disponibilidades Presupuestales, Registros Presupuestales, archivo de la Oficina. Y el control de los riesgos asociados. En la Auditoría se realizó un análisis del Presupuesto, la verificación del cargue del Presupuesto de Ingresos y Gastos en el sistema, el manejo de las modificaciones al Presupuesto, el cumplimiento de la presentación oportuna de los diferentes informes a la Administración, Entes de Control y demás Usuarios de la información, la conservación de la información, archivo general en la Oficina y productos que en el transcurso de la auditoría se hizo necesario auditar y la matriz de riesgos referente a la oficina de Presupuesto. |    |   |                     |
| <b>HECHOS</b>  |    |   |                     |
| La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2025, practicó Auditoría Interna a la Oficina de Presupuesto , evaluando la gestión en la ejecución presupuestal de Ingresos y Gasto de la E:S:E: Pasto Salud de la vigencia 2024 , teniendo en cuenta un buen manejo y la disposición de los recursos, verificando la Disponibilidades Presupuestales, Registros Presupuestales, cumplimiento de presentación oportuna de informes y el archivo de la Oficina de Presupuesto.  |    |   |                     |

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

## PRESUPUESTO

El Presupuesto de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E se rige y se somete a las normas vigentes aplicables en materia de Presupuesto a las Empresas Industriales Comerciales del Estado, trazadas por el Estatuto Orgánico de Presupuesto Municipal de Pasto y a las normas orgánicas nacionales sobre la materia establecidas en el Decreto 115 del 15 de Enero de 1996 y demás normas que en materia de presupuesto le aplica.

El Consejo Municipal de la Política Fiscal COMFIS como organismo adscrito al Ministerio de Hacienda y Crédito Público es el rector de la política y coordinador del sistema presupuestal, ente encargado de la aprobación del Presupuesto en sus montos globales, mediante las resoluciones respectivas.

La Junta Directiva de la E.S.E. Pasto Salud a través de los Acuerdos es quien autoriza la desagregación en los rubros presupuestales y sus modificaciones.

La elaboración, ejecución y cierre de Presupuesto se encuentra establecida en los Manuales de Procesos y Procedimientos bajo el código MA-PP Versiones 7.0 y 8.0 dentro del macro proceso: Direccionamiento de Gerencia; Proceso: Gerencia Financiera y Procedimientos GF- PD 86 Elaboración de Presupuesto; GF-PD 87 Ejecución de Presupuesto; y GF-PD 88 Cierre Presupuestal procedimientos desarrollados por QUIEN LO DEBE HACER o responsable que participa en los mismos. La Auditoria pudo verificar el cumplimiento de los procesos y procedimientos plasmados en el DOCUMENTO DEL PROCEDIMIENTO aprobado en su oportunidad.

### EJECUCION PRESUPUESTAL

El Consejo Municipal de la Política Fiscal COMFIS, fijó el Presupuesto general de Ingresos y Gastos para la vigencia fiscal del año 2024 de la E.S.E. Pasto Salud mediante Resolución 211 del 20 de Diciembre de 2023 por un valor de Ochenta y Dos Mil Cuarenta y Dos Millones Doscientos Ochenta y Cinco Mil Trescientos Veinte Pesos Mcte. (\$ 82.042.285.320.00) y a través del Acuerdo No 019 del 19 de Diciembre de 2023 y, la Junta Directiva de la E.S.E. Pasto Salud efectúa la desagregación de los cómputos fijados en el Presupuesto de Ingresos y Gastos por el mismo valor.

### EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El Presupuesto inicial de Ingresos aprobado para la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. para la vigencia fiscal el cual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2024 fue de \$ 82.042.285.320.00 y tuvo un adición de \$ 26.457.011.200 representado en un 13.22% de adición con relación al inicialmente aprobado y soportado con las Resoluciones de modificación al presupuesto emitidas por el Consejo Municipal de la Política Fiscal COMFIS para un presupuesto definitivo de Ingresos de \$108.499.296.520

#### Composición Presupuesto de Ingresos. Vigencia 2024 (Miles de Pesos)

| Presupuesto Inicial | Adición        | Porcentaje de Variación | Presupuesto Definitivo |
|---------------------|----------------|-------------------------|------------------------|
| 82.042.285.320.00   | 26.457.011.200 | 13.22 %                 | 108.499.296.520,00     |

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

La ejecución final del presupuesto de ingresos con corte a 31 de diciembre de 2024 fue de \$ 108.499.296.520.00 obteniendo recaudos adicionales a los presupuestados del orden de \$ 1.127.944.302 que representan una ejecución del 93.06% de cumplimiento en ingresos programados para la vigencia.

**Ejecución Presupuestal de Ingresos Vigencia 2024 (Miles de Pesos)**

| Concepto | Presupuesto Inicial Aprobado | Presupuesto Final Aprobado | Ejecución Periodo | Porcentaje de Ejecución |
|----------|------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|
| Ingresos | 82.042.285.320               | 108.499.296.520            | 100.971.567.118   | 93.06%                  |

Por lo tanto la ejecución presupuestal de Ingresos nos arroja la siguiente información

**Composición Ejecución Ingresos (Miles de Pesos)**

|                                   |                    |
|-----------------------------------|--------------------|
| Presupuesto Inicial               | \$ 82.042.285.320  |
| Adición (Modificaciones)          | \$ 26.457.011.200  |
| Presupuesto Definitivo            | \$ 108.499.296.520 |
| Ejecución Presupuestal (Recaudos) | \$ 100.971.567.118 |
| Mayor Valor Ejecutado (Recaudado) | \$ 1.127.944.302   |
| Porcentaje de Cumplimiento        | 93.06%             |

**Ejecución detallada de Ingresos Vigencia 2024 (Miles de Pesos)**

| Código       | Nombre                    | INICIAL        | DEFINITIVO      | RDO(ACU)        | SxE           | SxC           | % CUMPLIMIENTO |
|--------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1            | Ingresos                  | 82.042.285.320 | 108.499.296.520 | 100.971.567.118 | 1.127.944.302 | 6.399.785.100 | 93,06          |
| 1            | Disponibilidad Inicial    | 581.893.201    | 12.905.878.684  | 12.905.878.684  | 0             | 0             | 100,00         |
| 1.0.02       | Bancos                    | 581.893.201    | 12.905.878.684  | 12.905.878.684  | 0             | 0             | 100,00         |
| 1.0.02.02.01 | DI Destinación Específica | 365.725.407    | 3.752.444.235   | 3.752.444.235   | 0             | 0             | 100,00         |
| 1.0.02.02.02 | DI Recursos Propios       | 216.167.794    | 9.153.434.449   | 9.153.434.449   | 0             | 0             | 100,00         |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                           |  |                |                |                |                |               |        |
|---------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 1.0.02.02.03              | Disponibilidad final programa de saneamiento fiscal 2021   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0,00   |
| 1,1                       | Ingresos Corrientes  | 81.346.452.196 | 92.859.286.796 | 85.330.324.609 | 1.129.177.087  | 6.399.785.100 | 91,89  |
| 1.1.02                    | Ingresos no tributarios                                    | 81.346.452.196 | 92.859.286.796 | 85.330.324.609 | 1.129.177.087  | 6.399.785.100 | 91,89  |
| 1.1.02.05                 | Venta de bienes y servicios                                | 80.763.633.137 | 92.276.467.737 | 84.523.933.293 | 1.352.749.344  | 6.399.785.100 | 91,60  |
| 1.1.02.05.001             | Ventas de establecimientos de mercado                      | 80.763.633.137 | 92.276.467.737 | 84.523.933.293 | 1.352.749.344  | 6.399.785.100 | 91,60  |
| 1.1.02.05.001.09          | Servicios para la comunidad, sociales y personales         | 80.763.633.137 | 92.276.467.737 | 84.523.933.293 | 1.352.749.344  | 6.399.785.100 | 91,60  |
| 1.1.02.05.001.09.02       | VENTA DE SERVICIOS DE SALUD                                | 80.763.633.137 | 92.276.467.737 | 84.523.933.293 | 1.352.749.344  | 6.399.785.100 | 91,60  |
| 1.1.02.05.001.09.02.01    | REGIMEN SUBSIDIADO   | 72.294.801.674 | 72.946.772.604 | 70.430.954.259 | -1.906.451.337 | 4.422.269.682 | 96,55  |
| 1.1.02.05.001.09.02.01.01 | Régimen Subsidiado Vigencia Actual                         | 65.186.095.855 | 65.186.095.855 | 64.603.670.675 | -3.839.844.502 | 4.422.269.682 | 99,11  |
| 1.1.02.05.001.09.02.01.02 | Régimen Subsidiado Vigencias Anteriores                    | 7.108.705.819  | 7.760.676.749  | 5.827.283.584  | 1.933.393.165  | 0             | 75,09  |
| 1.1.02.05.001.09.02.02    | REGIMEN CONTRIBUTIVO                                       | 3.742.690.860  | 4.357.612.640  | 1.359.521.955  | 1.230.316.927  | 1.767.773.758 | 31,20  |
| 1.1.02.05.001.09.02.02.01 | Régimen Contributivo Vigencia Actual                       | 3.257.612.640  | 3.257.612.640  | 631.491.458    | 858.347.424    | 1.767.773.758 | 19,39  |
| 1.1.02.05.001.09.02.02.02 | Régimen Contributivo Vigencias Anteriores                  | 485.078.220    | 1.100.000.000  | 728.030.497    | 371.969.503    | 0             | 66,18  |
| 1.1.02.05.001.09.02.03    | PROMOCION Y PREVENCIÓN - PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS | 2.133.039.359  | 2.133.039.359  | 1.930.443.399  | 202.595.960    | 0             | 90,50  |
| 1.1.02.05.001.09.02.03.01 | P y P Intervenciones Colectivas Vigencia Actual            | 2.133.039.359  | 2.133.039.359  | 1.930.443.399  | 202.595.960    | 0             | 90,50  |
| 1.1.02.05.001.09.02.03.02 | P y P Intervenciones Colectivas Vigencias Anteriores       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0,00   |
| 1.1.02.05.001.09.02.04    | Operación equipos básicos en salud (EBS)                   | 0              | 10.109.086.940 | 10.109.086.940 | 0              | 0             | 100,00 |
| 1.1.02.05.001.09.02.04.01 | Operación equipos básicos en salud (EBS) vigencia actual   | 0              | 6.012.006.700  | 6.012.006.700  | 0              | 0             | 100,00 |
| 1.1.02.05.001.09.02.04.02 | Operación equipos básicos en salud (EBS) vigencia anterior | 0              | 4.097.080.240  | 4.097.080.240  | 0              | 0             | 100,00 |
| 1.1.02.05.001.09.02.05    | SOAT - ECAT  | 160.076.431    | 160.076.431    | 81.117.272     | 31.111.072     | 47.848.087    | 50,67  |
| 1.1.02.05.001.09.02.05.01 | SOAT - ECAT Vigencia Actual                                | 142.752.209    | 142.752.209    | 54.950.101     | 39.954.021     | 47.848.087    | 38,49  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                           |   |                |                 |                 |               |               |        |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 1.1.02.05.001.09.02.05.02 | SOAT - ECAT Vigencias Anteriores                        | 17.324.222     | 17.324.222      | 26.167.171      | -8.842.949    | 0             | 151,04 |
| 1.1.02.05.001.09.02.18    | ADRES   | 165.284.795    | 165.284.795     | 221.846.159     | -154.394.529  | 97.833.165    | 134,22 |
| 1.1.02.05.001.09.02.18.01 | ADRES Vigencia Actual                                   | 136.411.091    | 136.411.091     | 778.804         | 37.799.122    | 97.833.165    | 0,57   |
| 1.1.02.05.001.09.02.18.02 | ADRES Vigencias Anteriores                              | 28.873.704     | 28.873.704      | 221.067.355     | -192.193.651  | 0             | 765,64 |
| 1.1.02.05.001.09.02.19    | OTRAS ENTIDADES   | 1.269.500.337  | 1.269.500.337   | 80.207.183      | 1.147.854.068 | 41.439.086    | 6,32   |
| 1.1.02.05.001.09.02.19.01 | OTRAS ENTIDADES Vigencia Actual                         | 670.577.229    | 670.577.229     | 30.876.877      | 598.261.266   | 41.439.086    | 4,60   |
| 1.1.02.05.001.09.02.19.02 | OTRAS ENTIDADES Vigencias Anteriores                    | 598.923.108    | 598.923.108     | 49.330.306      | 549.592.802   | 0             | 8,24   |
| 1.1.02.05.001.09.02.20    | OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD                      | 998.239.681    | 1.135.094.631   | 310.756.126     | 801.717.183   | 22.621.322    | 27,38  |
| 1.1.02.05.001.09.02.20.01 | OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD Vigencia Actual      | 987.515.163    | 1.124.370.113   | 310.756.126     | 790.992.665   | 22.621.322    | 27,64  |
| 1.1.02.05.001.09.02.20.02 | OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD Vigencias Anteriores | 10.724.518     | 10.724.518      | 0               | 10.724.518    | 0             | 0,00   |
| 1.1.02.06                 | Transferencias corrientes                               | 582.819.059    | 582.819.059     | 806.391.316     | -223.572.257  | 0             | 138,36 |
| 1.1.02.06.007             | Subvenciones  | 582.819.059    | 582.819.059     | 806.391.316     | -223.572.257  | 0             | 138,36 |
| 1.1.02.06.007.02          | Empresas públicas no financieras                        | 582.819.059    | 582.819.059     | 806.391.316     | -223.572.257  | 0             | 138,36 |
| 1.1.02.06.007.02.08       | Transferencias para Empresas Sociales del Estado        | 582.819.059    | 582.819.059     | 806.391.316     | -223.572.257  | 0             | 138,36 |
| 1,2                       | Recursos de capital                                     | 113.939.923    | 2.734.131.040   | 2.735.363.825   | -1.232.785    | 0             | 100,05 |
| 1.2.05                    | Rendimientos financieros                                | 113.939.923    | 113.939.923     | 862.836.121     | -748.896.198  | 0             | 757,27 |
| 1.2.05.02                 | Depósitos   | 113.939.923    | 113.939.923     | 862.836.121     | -748.896.198  | 0             | 757,27 |
| 1.2.08                    | Transferencias de capital                               | 0              | 2.620.191.117   | 1.872.527.704   | 747.663.413   | 0             | 71,47  |
| 1.2.08.06                 | De otras entidades del gobierno general                 | 0              | 2.620.191.117   | 1.872.527.704   | 747.663.413   | 0             | 71,47  |
| 1.2.08.06.002             | Condicionadas a la adquisición de un activo             | 0              | 2.620.191.117   | 1.872.527.704   | 747.663.413   | 0             | 71,47  |
|                           |   | 82.042.285.320 | 108.499.296.520 | 100.971.567.118 | 1.127.944.302 | 6.399.785.100 | 93,06  |

Para la vigencia fiscal de 2024 se presentaron modificaciones al presupuesto general de Ingresos mediante Resoluciones emitidas por el Consejo Municipal de la Política Fiscal COMFIS con los respectivos Acuerdos de Desagregación del Presupuesto aprobados por la Junta Directiva de la siguiente manera:

**Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Vigencia 2024**

| # RESOLUCION | FECHA      | VALOR                       |
|--------------|------------|-----------------------------|
| 089          | 30/01/2024 | \$ 370.527.704,08           |
| 201          | 30/01/2024 | \$ 19.189.958.432.85        |
| 666          | 08/08/2024 | \$ 136.854.950.00           |
| 753          | 19/09/2024 | \$ 6.012.006.700.00         |
| 786          | 08/10/2024 | \$ 747.663.413.15           |
| <b>TOTAL</b> |            | <b>\$ 26.457.011.200.00</b> |

**Valor total Adiciones \$ 26.457.011.200.00**

**Desagregación Presupuestal**

| # ACUERDO          | FECHA      | VALOR                       |
|--------------------|------------|-----------------------------|
| 001                | 30/01/2024 | \$ 370.527.704.00           |
| 002                | 04/03/2024 | \$ 19.189.958.432.85        |
| 007                | 08/08/2024 | \$ 136.854.950.00           |
| 011                | 19/09/2024 | \$ 6.012.006.700.00         |
| 012                | 27/09/2024 | \$ 747.663.413.15           |
| <b>VALOR TOTAL</b> |            | <b>\$ 26.457.011.200.00</b> |

**Valor total desagregación adición \$ 26.457.011.200.00**

El valor de las modificaciones al presupuesto de ingresos de la E.S.E. Pasto Salud durante la vigencia 2024 fueron del orden de \$ 26.457.011.200 lo que representa un porcentaje del 32.25 % reflejadas en incremento al presupuesto inicial y que se encuentra en el proceso de planeación, programación y elaboración del presupuesto lo que permite observar que la base o nivel de confianza o seguridad es adecuado o manejable, razón por la cual se estima que existe un nivel alto de ejecución en materia presupuestal de los ingresos.

La ejecución definitiva del presupuesto de ingresos de la vigencia en análisis, que fue de un 93.06% de cumplimiento representados en recaudos adicionales superiores al programado en \$ 1.127.944.302 y que se ven reflejados principalmente en los rubros No. 10 – Disponibilidad Inicial la cual se presupuestó inicialmente por un valor de \$ 581.893.201 y con los recaudos se llegó a un valor de \$ 12.905.878.684 y el saldo por apropiación por ejecutar fue de \$ 0.00 su valor definitivo presupuestado y ejecutado en un 100%; Rubro No. 110205 Ventas de servicio 110205001090201 Régimen

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

Subsidiado, con una ejecución o recaudos definitivos que superaron lo presupuestado en \$ 72.294.801.674 representados en una variación positiva y en observancia principalmente al objeto social que desarrolla la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E.

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS**

El presupuesto inicial de Gastos para la vigencia 2024 quedó fijada en la suma de \$ 82.042.285.320, una vez efectuadas las adiciones y modificaciones en el transcurso de la vigencia 2024 el presupuesto definitivo se fijó en la suma de \$ 108.499.296.526.

La ejecución final o compromisos adquiridos del presupuesto de gastos con corte a 31 de diciembre de 2024 fue de \$ 108.499.296.526 con un porcentaje de ejecución del 83.37% de la apropiación definitiva o techo presupuestal aprobada por el COMFIS quedando un valor por ejecutar o apropiación de \$ 11.717.183.633 que representa un 16.63 % del valor aprobado; indicador del 83.37% que nos permite medir el nivel de gastos comprometidos con relación al total del presupuesto de gastos aprobado.

**Composición Presupuesto de Gastos Vigencia 2024 (Miles de Pesos)**

| Presupuesto Inicial | Adiciones      | Porcentajes de Variación | Presupuesto Definitivo |
|---------------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| 82.042.285.320.00   | 26.457.011.200 | 16.63 %                  | 108.499.296.526,00     |

**Ejecución presupuestal de gastos Vigencia 2023 (Miles de Pesos)**

| Concepto | Presupuesto Inicial Aprobado | Presupuesto Final Aprobado | Ejecución del Periodo | Porcentaje de Ejecución |
|----------|------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Gastos   | 82.042.285.320               | 108.499.296.526            | 90.457.065.785        | 83.37%                  |

**Ejecución Detallada de Gastos Vigencia 2024 (Miles de Pesos)**

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

| Sede               | Código                | Nombre   | INICIAL        | Adiciones Acum | DEFINITIVO      | PAG(ACU)       | SxE_C          | SxE_R         | % CUMPLIMIEN TO |
|--------------------|-----------------------|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2                     | Gastos   | 82.042.285.320 | 26.457.011.206 | 108.499.296.526 | 90.457.065.785 | 11.717.183.633 | 6.325.047.108 | 83,37           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2,1                   | Funcionamiento                                 | 40.123.163.337 | 10.689.098.601 | 50.561.261.938  | 43.886.555.456 | 4.660.187.909  | 2.014.518.574 | 86,80           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1                 | Gastos de personal                             | 12.152.431.599 | 10.879.090     | 12.142.310.689  | 10.996.819.436 | 1.140.376.211  | 5.115.043     | 90,57           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01              | Planta de personal permanente                  | 8.431.815.295  | 10.879.090     | 8.493.194.385   | 7.726.178.067  | 761.901.276    | 5.115.043     | 90,97           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01           | Factores constitutivos de salario              | 6.073.030.319  | 0              | 6.038.530.319   | 5.737.081.543  | 301.448.776    | 0             | 95,01           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001       | Factores salariales comunes                    | 6.073.030.319  | 0              | 6.038.530.319   | 5.737.081.543  | 301.448.776    | 0             | 95,01           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.01.01 | Sueldo básico                                  | 4.991.571.749  | 0              | 4.936.571.749   | 4.934.641.176  | 1.930.573      | 0             | 99,96           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.02.01 | Horas extras, dominicales, festivos y recargos | 7.624.351      | 0              | 9.124.351       | 8.844.018      | 280.333        | 0             | 96,93           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.04.01 | Subsidio de alimentación                       | 17.458.613     | 0              | 23.458.613      | 22.697.725     | 760.888        | 0             | 96,76           |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.05.01 | Auxilio de transporte                          | 33.953.385     | 0              | 39.953.385      | 39.636.000     | 317.385        | 0             | 99,21           |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |   |               |               |             |   |       |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|---|---------------|---------------|-------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.06.01    | Prima de servicio                          | 221.825.983   | 0 | 221.825.983   | 136.020.608   | 85.805.375  | 0 | 61,32 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.07.01    | Bonificación por servicios prestados       | 153.153.076   | 0 | 153.153.076   | 148.880.067   | 4.273.009   | 0 | 97,21 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.08       | Prestaciones sociales                      | 647.443.162   | 0 | 654.443.162   | 446.361.949   | 208.081.213 | 0 | 68,20 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.08.01.01 | Prima de navidad                           | 444.388.622   | 0 | 444.388.622   | 239.477.947   | 204.910.675 | 0 | 53,89 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.01.001.08.02.01 | Prima de vacaciones                        | 203.054.540   | 0 | 210.054.540   | 206.884.002   | 3.170.538   | 0 | 98,49 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02              | Contribuciones inherentes a la nómina      | 1.433.642.239 | 0 | 1.533.642.239 | 1.230.818.810 | 302.823.429 | 0 | 80,25 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.001.01       | Aportes a la seguridad social en pensiones | 388.863.179   | 0 | 388.863.179   | 295.906.986   | 92.956.193  | 0 | 76,10 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.002.01       | Aportes a la seguridad social en salud     | 275.445.279   | 0 | 275.445.279   | 208.142.086   | 67.303.193  | 0 | 75,57 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.003.01       | Aportes de cesantías                       | 32.940.000    | 0 | 32.940.000    | 20.000.000    | 12.940.000  | 0 | 60,72 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.003.02       | Aportes de cesantías                       | 339.953.346   | 0 | 439.953.346   | 418.560.609   | 21.392.737  | 0 | 95,14 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.004.01       | Aportes a cajas de compensación familiar   | 144.572.443   | 0 | 144.572.443   | 107.381.592   | 37.190.851  | 0 | 74,28 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |  |             |            |             |             |             |           |       |
|--------------------|-----------------------|--|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.005.01    | Aportes generales al sistema de riesgos laborales  | 71.044.623  | 0          | 71.044.623  | 46.566.969  | 24.477.654  | 0         | 65,55 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.006.01    | Aportes al ICBF                                    | 108.536.997 | 0          | 108.536.997 | 80.547.779  | 27.989.218  | 0         | 74,21 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.02.007.01    | Aportes al SENA                                    | 72.286.372  | 0          | 72.286.372  | 53.712.789  | 18.573.583  | 0         | 74,31 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03           | Remuneraciones no constitutivas de factor salarial | 925.142.737 | 10.879.090 | 921.021.827 | 758.277.714 | 157.629.071 | 5.115.043 | 82,33 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.001       | Prestaciones sociales                              | 467.173.425 | 0          | 452.173.425 | 318.826.129 | 133.347.296 | 0         | 70,51 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.001.01.01 | Vacaciones   | 299.741.451 | 0          | 184.741.451 | 151.894.308 | 32.847.143  | 0         | 82,22 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.001.02.01 | Indemnización por vacaciones                       | 140.374.855 | 0          | 240.374.855 | 141.178.663 | 99.196.192  | 0         | 58,73 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.001.03.01 | Bonificación especial de recreación                | 27.057.119  | 0          | 27.057.119  | 25.753.158  | 1.303.961   | 0         | 95,18 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.020       | Estímulos a los empleados del Estado               | 457.969.312 | 10.879.090 | 468.848.402 | 439.451.585 | 24.281.775  | 5.115.043 | 93,73 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.020.01.01 | Bienestar Social                                   | 457.969.312 | 0          | 457.969.312 | 428.902.585 | 24.066.728  | 5.000.000 | 93,65 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.01.03.020.02.01 | Bienestar social                                   | 0           | 10.879.090 | 10.879.090  | 10.549.000  | 215.047     | 115.043   | 96,97 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |   |               |               |             |   |       |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|---|---------------|---------------|-------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02                 | Personal supernumerario y planta temporal      | 3.720.616.304 | 0 | 3.649.116.304 | 3.270.641.369 | 378.474.935 | 0 | 89,63 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01              | Factores constitutivos de salario              | 2.335.204.480 | 0 | 2.233.704.480 | 2.138.305.768 | 95.398.712  | 0 | 95,73 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001          | Factores salariales comunes                    | 2.335.204.480 | 0 | 2.233.704.480 | 2.138.305.768 | 95.398.712  | 0 | 95,73 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.01.01    | Sueldo básico                                  | 1.582.514.870 | 0 | 1.507.514.870 | 1.493.906.356 | 13.608.514  | 0 | 99,10 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.02.01    | Horas extras, dominicales, festivos y recargos | 75.243.182    | 0 | 67.743.182    | 55.337.399    | 12.405.783  | 0 | 81,69 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.04.01    | Subsidio de alimentación                       | 92.580.189    | 0 | 86.580.189    | 70.455.386    | 16.124.803  | 0 | 81,38 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.05.01    | Auxilio de transporte                          | 138.952.937   | 0 | 132.952.937   | 123.806.286   | 9.146.651   | 0 | 93,12 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.06.01    | Prima de servicio                              | 83.514.910    | 0 | 83.514.910    | 83.497.729    | 17.181      | 0 | 99,98 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.07.01    | Bonificación por servicios prestados           | 76.028.036    | 0 | 76.028.036    | 57.372.383    | 18.655.653  | 0 | 75,46 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.08       | Prestaciones sociales                          | 286.370.356   | 0 | 279.370.356   | 253.930.229   | 25.440.127  | 0 | 90,89 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.08.01.01 | Prima de navidad                               | 198.598.912   | 0 | 198.598.912   | 190.879.700   | 7.719.212   | 0 | 96,11 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |   |               |               |             |   |       |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|---|---------------|---------------|-------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.01.001.08.02.01 | Prima de vacaciones                                | 87.771.444    | 0 | 80.771.444    | 63.050.529    | 17.720.915  | 0 | 78,06 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02              | Contribuciones inherentes a la nómina              | 1.208.044.629 | 0 | 1.238.044.629 | 1.038.748.532 | 199.296.097 | 0 | 83,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.001.01       | Aportes a la seguridad social en pensiones         | 342.494.676   | 0 | 342.494.676   | 294.522.994   | 47.971.682  | 0 | 85,99 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.002.01       | Aportes a la seguridad social en salud             | 242.639.796   | 0 | 242.639.796   | 207.190.983   | 35.448.813  | 0 | 85,39 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.003.01       | Aportes de cesantías                               | 32.940.000    | 0 | 32.940.000    | 0             | 32.940.000  | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.003.02       | Aportes de cesantías                               | 240.919.718   | 0 | 270.919.718   | 250.043.344   | 20.876.374  | 0 | 92,29 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.004.01       | Aportes a cajas de compensación familiar           | 127.318.650   | 0 | 127.318.650   | 106.919.547   | 20.399.103  | 0 | 83,98 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.005.01       | Aportes generales al sistema de riesgos laborales  | 62.583.358    | 0 | 62.583.358    | 46.388.166    | 16.195.192  | 0 | 74,12 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.006.01       | Aportes al ICBF                                    | 95.488.974    | 0 | 95.488.974    | 80.201.902    | 15.287.072  | 0 | 83,99 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.02.007.01       | Aportes al SENA                                    | 63.659.457    | 0 | 63.659.457    | 53.481.596    | 10.177.861  | 0 | 84,01 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03              | Remuneraciones no constitutivas de factor salarial | 177.367.195   | 0 | 177.367.195   | 93.587.069    | 83.780.126  | 0 | 52,76 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |                                       |                |                |                |                |               |               |       |
|--------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.001       | Prestaciones sociales                 | 177.367.195    | 0              | 177.367.195    | 93.587.069     | 83.780.126    | 0             | 52,76 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.001.01.01 | Vacaciones                            | 130.888.188    | 0              | 130.888.188    | 85.477.338     | 45.410.850    | 0             | 65,31 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.001.02.01 | Indemnización por vacaciones          | 37.829.262     | 0              | 37.829.262     | 1.254.019      | 36.575.243    | 0             | 3,31  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.001.03.01 | Bonificación especial de recreación   | 8.649.745      | 0              | 8.649.745      | 6.855.712      | 1.794.033     | 0             | 79,26 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.020       | Estímulos a los empleados del Estado  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.1.02.03.020.01.01 | Bienestar Social                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2                 | Adquisición de bienes y servicios     | 26.436.397.405 | 10.678.219.511 | 37.104.616.916 | 32.722.911.704 | 2.372.301.681 | 2.009.403.531 | 88,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01              | Adquisición de activos no financieros | 1.944.066.381  | 199.880.739    | 1.808.947.120  | 1.168.804.085  | 529.684.538   | 110.458.497   | 64,61 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01           | Activos fijos                         | 1.944.066.381  | 199.880.739    | 1.808.947.120  | 1.168.804.085  | 529.684.538   | 110.458.497   | 64,61 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003       | Maquinaria y equipo                   | 1.737.100.711  | 158.319.989    | 1.560.420.700  | 1.130.335.835  | 327.226.368   | 102.858.497   | 72,44 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.02    | Maquinaria para usos especiales       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |             |               |             |             |            |        |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.02.08    | Maquinaria para usos especiales y sus partes y piezas            | 0             | 0           | 0             | 0           | 0           | 0          | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.02.08.01 | paneles solares (energía fotovoltaica)                           | 0             | 0           | 0             | 0           | 0           | 0          | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.03       | Maquinaria de oficina, contabilidad e informática                | 241.976.911   | 10.584.539  | 458.141.478   | 432.531.181 | 8.076.242   | 17.534.055 | 94,41  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.03.02    | Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios      | 241.976.911   | 10.584.539  | 458.141.478   | 432.531.181 | 8.076.242   | 17.534.055 | 94,41  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.03.02.01 | Compra de Equipos  | 241.976.911   | 0           | 447.556.939   | 421.946.642 | 8.076.242   | 17.534.055 | 94,28  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.03.02.02 | Compra de Equipos  | 0             | 10.584.539  | 10.584.539    | 10.584.539  | 0           | 0          | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.04       | Maquinaria y aparatos eléctricos                                 | 0             | 0           | 0             | 0           | 0           | 0          | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.04.01    | Motores y turbinas y sus partes                                  | 0             | 0           | 0             | 0           | 0           | 0          | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.04.01.01 | Motores y turbinas y sus partes                                  | 0             | 0           | 0             | 0           | 0           | 0          | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.06       | Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes   | 1.495.123.800 | 147.735.450 | 1.102.279.222 | 697.804.654 | 319.150.126 | 85.324.442 | 63,31  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.06.01    | Aparatos médicos y quirúrgicos y aparatos ortésicos y protésicos | 1.495.123.800 | 147.735.450 | 1.102.279.222 | 697.804.654 | 319.150.126 | 85.324.442 | 63,31  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |             |             |             |             |            |       |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.06.01.01 | Compra de Equipos  | 1.495.123.800 | 0           | 954.543.772 | 570.658.713 | 298.560.617 | 85.324.442 | 59,78 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.06.01.01 | Compra de Equipos, Equipos Básicos en Salud (EBS)                    | 0             | 136.956.700 | 136.956.700 | 118.252.023 | 18.704.677  | 0          | 86,34 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.06.01.02 | Compra de Equipos  | 0             | 10.778.750  | 10.778.750  | 8.893.918   | 1.884.832   | 0          | 82,51 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.07       | Equipo de transporte   | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.07.07    | Otro equipo de transporte, y sus partes y piezas                     | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.07.07.01 | Motocicletas y sidecares (vehículos laterales a las motocicletas)    | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.003.07.07.01 | Motocicletas y sidecares (vehículos laterales a las motocicletas)    | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.004          | Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo               | 206.965.670   | 41.560.750  | 248.526.420 | 38.468.250  | 202.458.170 | 7.600.000  | 15,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.004.01       | Muebles, instrumentos musicales, artículos de deporte y antigüedades | 206.965.670   | 41.560.750  | 248.526.420 | 38.468.250  | 202.458.170 | 7.600.000  | 15,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.004.01.01    | Muebles  | 206.965.670   | 41.560.750  | 248.526.420 | 38.468.250  | 202.458.170 | 7.600.000  | 15,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.004.01.01.04 | Otros muebles N.C.P.   | 206.965.670   | 0           | 206.965.670 | 400.000     | 198.965.670 | 7.600.000  | 0,19  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                             |  |                |                |                |                |               |               |        |
|--------------------|-----------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.01.01.004.01.01.04.02 | Otros muebles N.C.P.   | 0              | 41.560.750     | 41.560.750     | 38.068.250     | 3.492.500     | 0             | 91,60  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02                    | Adquisiciones diferentes de activos  | 24.492.331.024 | 10.478.338.772 | 35.295.669.796 | 31.554.107.620 | 1.842.617.143 | 1.898.945.034 | 89,40  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01                 | Materiales y suministros   | 1.617.491.138  | 198.788.418    | 1.644.279.556  | 1.306.074.636  | 172.669.064   | 165.535.857   | 79,43  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.002             | Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero | 477.137.712    | 0              | 447.137.712    | 434.723.345    | 14.367        | 12.400.000    | 97,22  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.002.01.01       | Dotación de Personal   | 384.724.542    | 0              | 384.724.542    | 384.723.345    | 1.197         | 0             | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.002.01.02       | Ropa Hospitalaria  | 92.413.170     | 0              | 62.413.170     | 50.000.000     | 13.170        | 12.400.000    | 80,11  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.002.02.01       | Dotación de personal   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.002.02.02       | Ropa Hospitalaria  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003             | Otros bienes transportables(Excepto productos metálicos maquinaria y equipo)               | 1.113.245.563  | 198.788.418    | 1.197.033.981  | 871.351.291    | 172.546.834   | 153.135.857   | 72,79  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.01          | Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)             | 1.113.245.563  | 0              | 998.245.563    | 683.566.188    | 161.565.519   | 153.113.857   | 68,48  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.01.01       | Materiales y Suministros   | 645.528.962    | 0              | 645.528.962    | 539.898.624    | 77.100.133    | 28.530.205    | 83,64  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |   |             |             |             |             |            |            |       |
|--------------------|-----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.01.02 | Combustibles y Lubricantes  | 175.000.000 | 0           | 150.000.000 | 66.795.191  | 50.000.000 | 33.204.809 | 44,53 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.01.03 | Impresos  | 280.093.736 | 0           | 190.093.736 | 76.872.372  | 21.842.521 | 91.378.843 | 40,44 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.01.04 | Otras adquisiciones de Bienes   | 12.622.865  | 0           | 12.622.865  | 0           | 12.622.865 | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.02    | Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) V. ANT | 0           | 198.788.418 | 198.788.418 | 187.785.103 | 10.981.315 | 22.000     | 94,46 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.02.01 | Materiales y suministros  | 0           | 79.968.686  | 79.968.686  | 79.614.373  | 332.313    | 22.000     | 99,56 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.02.02 | Combustibles y lubricantes  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.02.03 | Impresos  | 0           | 118.819.732 | 118.819.732 | 108.170.730 | 10.649.002 | 0          | 91,04 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.003.02.04 | Otras adquisiciones de bienes   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.004       | Productos metálicos y paquetes de software  | 27.107.863  | 0           | 107.863     | 0           | 107.863    | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.004.01    | Productos metálicos y paquetes de software  | 27.107.863  | 0           | 107.863     | 0           | 107.863    | 0          | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.01.004.02    | Productos metálicos y paquetes de software  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0,00  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |                |                |                |                |               |               |       |
|--------------------|--------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02              | Adquisición de servicios   | 22.828.723.886 | 10.279.550.354 | 33.627.274.240 | 30.237.717.759 | 1.657.146.684 | 1.732.409.797 | 89,92 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.005          | Servicios de la construcción   | 2.745.000.000  | 995.529.202    | 3.829.279.202  | 3.047.814.647  | 1.353.702     | 780.110.853   | 79,59 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.005.01       | Mantenimiento Hospitalario   | 2.745.000.000  | 995.529.202    | 3.829.279.202  | 3.047.814.647  | 1.353.702     | 780.110.853   | 79,59 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.005.01.01.01 | MH. Infraestructura  | 2.745.000.000  | 200.000.000    | 3.033.750.000  | 2.253.317.335  | 474.380       | 779.958.286   | 74,27 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.005.01.01.02 | MH. Infraestructura  | 0              | 795.529.202    | 795.529.202    | 794.497.312    | 879.322       | 152.568       | 99,87 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.006          | Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua | 256.144.517    | 15.544.000     | 278.688.517    | 271.990.667    | 6.697.850     | 0             | 97,60 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.006.01.01    | Transporte   | 256.144.517    | 0              | 263.144.517    | 256.646.667    | 6.497.850     | 0             | 97,53 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.006.02.01    | Transporte   | 0              | 15.544.000     | 15.544.000     | 15.344.000     | 200.000       | 0             | 98,71 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007          | Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing  | 678.195.402    | 1.657.979      | 679.853.381    | 647.498.506    | 30.359.688    | 1.995.187     | 95,24 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007.01.01    | Arrendamientos   | 6.659.700      | 0              | 6.659.700      | 4.763.000      | 1.896.700     | 0             | 71,52 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007.01.02    | Seguros  | 669.071.351    | 0              | 669.071.351    | 642.341.106    | 25.998.636    | 731.609       | 96,00 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |   |                |               |                |                |               |             |        |
|--------------------|--------------------------|---|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007.01.03    | Gastos Financieros  | 2.464.351      | 0             | 2.464.351      | 0              | 2.464.351     | 0           | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007.02.01    | Arrendamientos  | 0              | 394.400       | 394.400        | 394.400        | 0             | 0           | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.007.02.02    | Seguros   | 0              | 1.263.579     | 1.263.579      | 0              | 1             | 1.263.578   | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008          | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción    | 18.253.289.056 | 9.266.819.173 | 27.943.358.229 | 25.408.678.280 | 1.584.376.192 | 950.303.756 | 90,93  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01       | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción    | 16.520.289.056 | 8.384.556.645 | 25.061.845.701 | 23.171.145.671 | 1.244.762.616 | 645.937.414 | 92,46  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.01    | Servicios Personales Indirectos- Funcionamiento                 | 7.839.504.841  | 6.437.656.302 | 14.863.747.821 | 14.749.350.573 | 55.601.623    | 58.795.624  | 99,23  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02    | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción VA | 0              | 570.782.493   | 389.195.815    | 353.604.979    | 30.396.822    | 5.194.015   | 90,86  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.01 | Servicios personales indirectos - funcionamiento                | 0              | 174.699.258   | 10.768.420     | 881.184        | 9.587.236     | 300.000     | 8,18   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.03 | Mantenimiento de otros bienes                                   | 0              | 22.588.330    | 22.588.330     | 2.657.230      | 19.931.100    | 0           | 11,76  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.04 | Publicidad, impresos y publicaciones                            | 0              | 54.771.676    | 54.771.676     | 50.010.992     | 454.319       | 4.306.365   | 91,31  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.05 | Vigilancia  | 0              | 184.157.766   | 184.157.766    | 183.955.260    | 202.506       | 0           | 99,89  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |                                      |             |            |             |             |            |           |        |
|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-----------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.06 | Capacitación                         | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0         | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.07 | Seguridad y salud en el trabajo      | 0           | 830.960    | 830.960     | 830.960     | 0          | 0         | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.08 | Gestión ambiental                    | 0           | 12.580.223 | 12.580.223  | 12.580.223  | 0          | 0         | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.09 | Aseo                                 | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0         | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.10 | Sistematización                      | 0           | 55.791.108 | 38.135.268  | 37.980.271  | 154.997    | 0         | 99,59  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.11 | Intervenciones colectivas            | 0           | 61.668.607 | 61.668.607  | 61.668.607  | 0          | 0         | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.13 | Alojamiento de información           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0         | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.14 | Comunicaciones                       | 0           | 2.743.930  | 2.743.930   | 2.677.267   | 66.663     | 0         | 97,57  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.02.15 | Revisión técnico mecánica            | 0           | 950.635    | 950.635     | 362.985     | 0          | 587.650   | 38,18  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.03    | Mantenimiento de Otros Bienes        | 203.308.974 | 0          | 173.308.974 | 139.407.500 | 33.808.974 | 92.500    | 80,44  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.04    | Publicidad, Impresos y Publicaciones | 510.076.241 | 0          | 450.076.241 | 401.915.317 | 39.107.412 | 9.053.511 | 89,30  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |                                 |               |   |               |               |             |             |       |
|--------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|---|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.05 | Vigilancia                      | 2.567.586.732 | 0 | 2.563.586.732 | 2.263.374.310 | 41.669.517  | 258.542.905 | 88,29 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.06 | Capacitación                    | 317.790.602   | 0 | 187.790.602   | 89.446.916    | 98.343.686  | 0           | 47,63 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.07 | Seguridad y salud en el trabajo | 35.000.000    | 0 | 35.000.000    | 12.004.090    | 10.059.000  | 12.936.910  | 34,30 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.08 | Gestión Ambiental               | 415.638.554   | 0 | 273.061.994   | 227.255.315   | 13.009.583  | 32.797.096  | 83,22 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.09 | Aseo                            | 2.607.476.892 | 0 | 2.970.053.452 | 2.933.246.571 | 36.806.881  | 0           | 98,76 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.10 | Sistematización                 | 1.182.176.232 | 0 | 1.182.176.232 | 738.275.152   | 282.128.955 | 161.772.125 | 62,45 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.11 | Intervenciones Colectivas       | 665.771.369   | 0 | 665.771.369   | 325.987.118   | 242.697.591 | 97.086.660  | 48,96 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.12 | Gastos Judiciales y Notariales  | 1.232.176     | 0 | 1.232.176     | 0             | 1.232.176   | 0           | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.13 | Alojamiento de información      | 65.058.872    | 0 | 61.058.872    | 60.732.600    | 326.272     | 0           | 99,47 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.14 | Comunicaciones                  | 49.287.024    | 0 | 49.287.024    | 38.226.497    | 3.287.024   | 7.773.503   | 77,56 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.15 | Revisión técnico mecánica       | 4.928.702     | 0 | 4.928.702     | 3.469.235     | 1.056.402   | 403.065     | 70,39 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |   |               |               |               |               |             |             |        |
|--------------------|--------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.16    | Firmas digitales                            | 3.696.527     | 0             | 3.696.527     | 0             | 3.696.527   | 0           | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.17    | Derechos de uso de documentos               | 39.612.985    | 0             | 29.612.985    | 10.792.530    | 18.820.455  | 0           | 36,45  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.18    | Verificaciones                              | 12.142.333    | 0             | 12.142.333    | 0             | 12.142.333  | 0           | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.19    | Equipos básicos en salud (EBS)              | 0             | 1.365.966.552 | 1.135.966.552 | 815.437.993   | 320.428.559 | 100.000     | 71,78  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.01.20    | Programa PAPSIVI                            | 0             | 10.151.298    | 10.151.298    | 8.618.975     | 142.823     | 1.389.500   | 84,91  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02       | Mantenimiento Hospitalario                  | 1.733.000.000 | 882.262.528   | 2.881.512.528 | 2.237.532.609 | 339.613.577 | 304.366.342 | 77,65  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.01.01 | MH. Equipo Biomédico                        | 600.000.000   | 100.000.000   | 746.875.000   | 742.568.040   | 0           | 4.306.960   | 99,42  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.01.02 | MH. Equipo Industrial y de Uso Hospitalario | 203.000.000   | 50.000.000    | 294.875.000   | 213.354.333   | 0           | 81.520.667  | 72,35  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.01.03 | MH. Equipo de Comunicaciones y Sistemas     | 600.000.000   | 150.000.000   | 838.750.000   | 444.714.400   | 249.816.573 | 144.219.027 | 53,02  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.01.04 | MH. Equipo de Uso Administrativo            | 330.000.000   | 100.000.000   | 518.750.000   | 355.690.312   | 88.750.000  | 74.309.688  | 68,57  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.02.01 | MH. Equipo biomédico                        | 0             | 51.257.332    | 51.257.332    | 51.257.330    | 2           | 0           | 100,00 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |               |             |               |             |               |         |        |
|--------------------|--------------------------|--|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.02.02 | MH. Equipo industrial y de uso hospitalario        | 0             | 105.600.553 | 105.600.553   | 104.543.553 | 1.047.000     | 10.000  | 99,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.02.03 | MH. Equipo de comunicaciones y sistemas            | 0             | 233.040.680 | 233.040.680   | 233.040.679 | 1             | 0       | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.008.02.02.04 | MH. Equipo de uso administrativo                   | 0             | 92.363.963  | 92.363.963    | 92.363.962  | 1             | 0       | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.009          | Servicios para la comunidad, sociales y personales | 842.949.806   | 0           | 842.949.806   | 836.287.030 | 6.662.776     | 0       | 99,21  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.009.01.01    | Servicios Públicos                                 | 842.949.806   | 0           | 842.949.806   | 836.287.030 | 6.662.776     | 0       | 99,21  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.010          | Viáticos de los funcionarios en comisión           | 53.145.105    | 0           | 53.145.105    | 25.448.629  | 27.696.476    | 0       | 47,89  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.02.010.01.01    | Viáticos y Gastos de viaje                         | 53.145.105    | 0           | 53.145.105    | 25.448.629  | 27.696.476    | 0       | 47,89  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.03              | Gastos Imprevistos                                 | 46.116.000    | 0           | 24.116.000    | 10.315.225  | 12.801.395    | 999.380 | 42,77  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.2.02.03.01.01        | Gastos imprevistos                                 | 46.116.000    | 0           | 24.116.000    | 10.315.225  | 12.801.395    | 999.380 | 42,77  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3                    | Transferencias corrientes                          | 1.225.000.000 | 0           | 1.126.000.000 | 76.656.339  | 1.049.343.661 | 0       | 6,81   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.02                 | A empresas diferente de subvenciones               | 0             | 0           | 0             | 0           | 0             | 0       | 0,00   |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                    |  |               |   |               |            |               |   |       |
|--------------------|--------------------|--|---------------|---|---------------|------------|---------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.02.01        | Actividades de atención a la salud humana y de asistencia social                       | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.02.01.004    | Financiación de beneficiarios del régimen subsidiado en salud. Art 10 ley 1122 de 2007 | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.13           | Sentencias y conciliaciones  | 1.225.000.000 | 0 | 1.126.000.000 | 76.656.339 | 1.049.343.661 | 0 | 6,81  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.13.01        | Fallos nacionales  | 1.225.000.000 | 0 | 1.126.000.000 | 76.656.339 | 1.049.343.661 | 0 | 6,81  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.13.01.001.01 | Sentencias   | 735.000.000   | 0 | 735.000.000   | 76.656.339 | 658.343.661   | 0 | 10,43 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.13.01.001.02 | Sentencias   | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.3.13.01.002.01 | Conciliaciones   | 490.000.000   | 0 | 391.000.000   | 0          | 391.000.000   | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.7              | Disminución de pasivos   | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.7.05           | Programas de saneamiento fiscal y financiero   | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.7.05.01        | Programas de saneamiento fiscal y financiero Empresas Sociales del Estado (ESE)        | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.7.05.01.01.01  | DISPONIBILIDAD FINAL   | 0             | 0 | 0             | 0          | 0             | 0 | 0,00  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                    |   |             |   |             |            |            |   |       |
|--------------------|--------------------|---|-------------|---|-------------|------------|------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8              | Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora | 309.334.333 | 0 | 188.334.333 | 90.167.977 | 98.166.356 | 0 | 47,88 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.01           | Impuestos   | 88.387.348  | 0 | 88.387.348  | 15.000.000 | 73.387.348 | 0 | 16,97 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.01.51.01     | Impuesto sobre vehículos automotores  | 69.904.714  | 0 | 69.904.714  | 0          | 69.904.714 | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.01.52.01     | Impuesto predial unificado  | 18.482.634  | 0 | 18.482.634  | 15.000.000 | 3.482.634  | 0 | 81,16 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.04           | Contribuciones  | 200.000.000 | 0 | 79.000.000  | 75.167.977 | 3.832.023  | 0 | 95,15 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.04.01        | Cuota de fiscalización y auditaje   | 50.000.000  | 0 | 20.000.000  | 16.837.923 | 3.162.077  | 0 | 84,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.04.01.01.01  | Transferencias Sector Público   | 50.000.000  | 0 | 20.000.000  | 16.837.923 | 3.162.077  | 0 | 84,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.04.07.01     | Contribución de vigilancia - Superintendencia Nacional de Salud                   | 150.000.000 | 0 | 59.000.000  | 58.330.054 | 669.946    | 0 | 98,86 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.05           | Multas, sanciones e intereses de mora   | 20.946.985  | 0 | 20.946.985  | 0          | 20.946.985 | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.05.01        | Multas y sanciones  | 20.946.985  | 0 | 20.946.985  | 0          | 20.946.985 | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.05.01.001.01 | Multas Superintendencias  | 8.625.229   | 0 | 8.625.229   | 0          | 8.625.229  | 0 | 0,00  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |   |               |               |               |               |               |               |       |
|--------------------|--------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.1.8.05.01.004.01       | Sanciones administrativas                                 | 12.321.756    | 0             | 12.321.756    | 0             | 12.321.756    | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2,3                      | Inversión   | 3.953.225.407 | 6.000.881.010 | 7.316.606.417 | 3.300.296.528 | 2.076.759.773 | 1.939.550.116 | 45,11 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2                    | Adquisición de bienes y servicios                         | 3.953.225.407 | 6.000.881.010 | 7.316.606.417 | 3.300.296.528 | 2.076.759.773 | 1.939.550.116 | 45,11 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01                 | Adquisición de activos no financieros                     | 3.953.225.407 | 6.000.881.010 | 7.316.606.417 | 3.300.296.528 | 2.076.759.773 | 1.939.550.116 | 45,11 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01              | Activos fijos   | 3.953.225.407 | 6.000.881.010 | 7.316.606.417 | 3.300.296.528 | 2.076.759.773 | 1.939.550.116 | 45,11 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001          | Edificaciones y estructuras                               | 3.953.225.407 | 3.751.217.597 | 5.066.943.004 | 2.492.592.238 | 1.329.096.360 | 1.245.254.406 | 49,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001.02       | Edificaciones distintas a viviendas                       | 3.953.225.407 | 3.751.217.597 | 5.066.943.004 | 2.492.592.238 | 1.329.096.360 | 1.245.254.406 | 49,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001.02.08    | Edificios relacionados con salud                          | 3.953.225.407 | 3.751.217.597 | 5.066.943.004 | 2.492.592.238 | 1.329.096.360 | 1.245.254.406 | 49,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001.02.08.01 | Construcción y dotación centro de Salud Lorenzo de Aldana | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001.02.08.01 | Centro de Salud Tamasagra                                 | 0             | 370.527.704   | 370.527.704   | 357.114.868   | 13.370.953    | 41.883        | 96,38 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.001.02.08.02 | Construcción y dotación infraestructura propia del sector | 3.953.225.407 | 3.380.689.893 | 4.696.415.300 | 2.135.477.369 | 1.315.725.407 | 1.245.212.524 | 45,47 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |                |               |                |                |               |               |       |
|--------------------|--------------------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.003          | Maquinaria y equipo  | 0              | 2.249.663.413 | 2.249.663.413  | 807.704.290    | 747.663.413   | 694.295.710   | 35,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.003.07       | Equipo de transporte   | 0              | 2.249.663.413 | 2.249.663.413  | 807.704.290    | 747.663.413   | 694.295.710   | 35,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.003.07.01    | Vehículos automotores remolques y semirremolques; y sus partes piezas y accesorios | 0              | 2.249.663.413 | 2.249.663.413  | 807.704.290    | 747.663.413   | 694.295.710   | 35,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.003.07.01.01 | Unidades móviles   | 0              | 1.502.000.000 | 1.502.000.000  | 807.704.290    | 0             | 694.295.710   | 53,78 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.3.2.01.01.003.07.01.02 | Transporte Asistencial Básico  | 0              | 747.663.413   | 747.663.413    | 0              | 747.663.413   | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2,4                      | Gastos de operación comercial  | 37.965.896.576 | 9.767.031.595 | 50.621.428.171 | 43.270.213.802 | 4.980.235.951 | 2.370.978.418 | 85,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1                    | Gastos de personal   | 19.122.453.103 | 0             | 19.143.453.103 | 18.027.232.712 | 1.116.220.391 | 0             | 94,17 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01                 | Planta de personal permanente  | 4.469.763.603  | 0             | 5.237.679.477  | 4.919.233.173  | 318.446.304   | 0             | 93,92 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01              | Factores constitutivos de salario  | 3.413.353.988  | 0             | 3.871.369.862  | 3.727.468.218  | 143.901.644   | 0             | 96,28 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001          | Factores salariales comunes  | 3.413.353.988  | 0             | 3.871.369.862  | 3.727.468.218  | 143.901.644   | 0             | 96,28 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.01.01    | Sueldo básico  | 2.473.049.507  | 0             | 3.073.049.507  | 2.967.709.901  | 105.339.606   | 0             | 96,57 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |  |             |   |               |               |            |   |       |
|--------------------|--------------------------|--|-------------|---|---------------|---------------|------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.02.01    | Horas extras, dominicales, festivos y recargos | 143.501.238 | 0 | 160.901.238   | 160.518.131   | 383.107    | 0 | 99,76 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.04.01    | Subsidio de alimentación                       | 29.492.781  | 0 | 39.492.781    | 37.935.524    | 1.557.257  | 0 | 96,06 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.05.01    | Auxilio de transporte                          | 51.454.479  | 0 | 66.654.479    | 66.450.000    | 204.479    | 0 | 99,69 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.06.01    | Prima de servicio                              | 109.693.653 | 0 | 109.693.653   | 98.905.858    | 10.787.795 | 0 | 90,17 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.07.01    | Bonificación por servicios prestados           | 63.203.756  | 0 | 98.203.756    | 94.909.567    | 3.294.189  | 0 | 96,65 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.08       | Prestaciones sociales                          | 542.958.574 | 0 | 323.374.448   | 301.039.237   | 22.335.211 | 0 | 93,09 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.08.01.01 | Prima de navidad                               | 452.186.022 | 0 | 223.601.896   | 203.388.566   | 20.213.330 | 0 | 90,96 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.01.001.08.02.01 | Prima de vacaciones                            | 90.772.552  | 0 | 99.772.552    | 97.650.671    | 2.121.881  | 0 | 97,87 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02              | Contribuciones inherentes a la nómina          | 821.767.132 | 0 | 1.089.367.132 | 1.003.179.996 | 86.187.136 | 0 | 92,09 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.001.01       | Aportes a la seguridad social en pensiones     | 192.708.948 | 0 | 271.708.948   | 270.596.533   | 1.112.415  | 0 | 99,59 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.002.01       | Aportes a la seguridad social en salud         | 132.802.214 | 0 | 192.802.214   | 190.299.993   | 2.502.221  | 0 | 98,70 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |  |             |   |             |             |            |   |       |
|--------------------|-----------------------|--|-------------|---|-------------|-------------|------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.003.01    | Aportes de cesantías                               | 32.940.000  | 0 | 32.940.000  | 0           | 32.940.000 | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.003.02    | Aportes de cesantías                               | 204.981.774 | 0 | 324.981.774 | 278.320.975 | 46.660.799 | 0 | 85,64 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.004.01    | Aportes a cajas de compensación familiar           | 98.027.515  | 0 | 98.627.515  | 98.321.141  | 306.374    | 0 | 99,69 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.005.01    | Aportes generales al sistema de riesgos laborales  | 43.841.614  | 0 | 43.841.614  | 42.709.199  | 1.132.415  | 0 | 97,42 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.006.01    | Aportes al ICBF                                    | 68.746.522  | 0 | 74.746.522  | 73.751.680  | 994.842    | 0 | 98,67 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.02.007.01    | Aportes al SENA                                    | 47.718.545  | 0 | 49.718.545  | 49.180.475  | 538.070    | 0 | 98,92 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03           | Remuneraciones no constitutivas de factor salarial | 234.642.483 | 0 | 276.942.483 | 188.584.959 | 88.357.524 | 0 | 68,10 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.001       | Prestaciones sociales                              | 234.642.483 | 0 | 276.942.483 | 188.584.959 | 88.357.524 | 0 | 68,10 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.001.01.01 | Vacaciones   | 107.987.393 | 0 | 147.987.393 | 146.476.250 | 1.511.143  | 0 | 98,98 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.001.02.01 | Indemnización por vacaciones                       | 113.264.013 | 0 | 113.264.013 | 30.274.380  | 82.989.633 | 0 | 26,73 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.001.03.01 | Bonificación especial de recreación                | 13.391.077  | 0 | 15.691.077  | 11.834.329  | 3.856.748  | 0 | 75,42 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |  |                |   |                |                |             |   |        |
|--------------------|-----------------------|--|----------------|---|----------------|----------------|-------------|---|--------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.020       | Estímulos a los empleados del Estado           | 0              | 0 | 0              | 0              | 0           | 0 | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.01.03.020.01.01 | Bienestar Social                               | 0              | 0 | 0              | 0              | 0           | 0 | 0,00   |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02              | Personal supernumerario y planta temporal      | 14.652.689.500 | 0 | 13.905.773.626 | 13.107.999.539 | 797.774.087 | 0 | 94,26  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01           | Factores constitutivos de salario              | 9.599.455.085  | 0 | 9.147.439.211  | 8.576.867.042  | 570.572.169 | 0 | 93,76  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001       | Factores salariales comunes                    | 9.599.455.085  | 0 | 9.147.439.211  | 8.576.867.042  | 570.572.169 | 0 | 93,76  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.01.01 | Sueldo básico                                  | 6.824.467.603  | 0 | 6.208.267.603  | 5.744.928.741  | 463.338.862 | 0 | 92,54  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.02.01 | Horas extras, dominicales, festivos y recargos | 698.577.210    | 0 | 546.711.851    | 546.688.217    | 23.634      | 0 | 100,00 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.04.01 | Subsidio de alimentación                       | 183.194.649    | 0 | 173.194.649    | 157.307.786    | 15.886.863  | 0 | 90,83  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.05.01 | Auxilio de transporte                          | 274.967.621    | 0 | 275.967.621    | 275.842.721    | 124.900     | 0 | 99,95  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.06.01 | Prima de servicio                              | 430.420.254    | 0 | 430.420.254    | 400.722.096    | 29.698.158  | 0 | 93,10  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.07.01 | Bonificación por servicios prestados           | 266.554.047    | 0 | 231.554.047    | 209.813.121    | 21.740.926  | 0 | 90,61  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                          |   |               |   |               |               |             |   |       |
|--------------------|--------------------------|---|---------------|---|---------------|---------------|-------------|---|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.08       | Prestaciones sociales                             | 921.273.701   | 0 | 1.281.323.186 | 1.241.564.360 | 39.758.826  | 0 | 96,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.08.01.01 | Prima de navidad                                  | 525.127.656   | 0 | 894.177.141   | 893.179.309   | 997.832     | 0 | 99,89 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.01.001.08.02.01 | Prima de vacaciones                               | 396.146.045   | 0 | 387.146.045   | 348.385.051   | 38.760.994  | 0 | 89,99 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02              | Contribuciones inherentes a la nómina             | 4.549.658.018 | 0 | 4.282.058.018 | 4.151.845.466 | 130.212.552 | 0 | 96,96 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.001.01       | Aportes a la seguridad social en pensiones        | 1.324.826.140 | 0 | 1.245.826.140 | 1.231.114.227 | 14.711.913  | 0 | 98,82 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.002.01       | Aportes a la seguridad social en salud            | 938.418.544   | 0 | 878.418.544   | 865.882.222   | 12.536.322  | 0 | 98,57 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.003.01       | Aportes de cesantías                              | 6.588.000     | 0 | 6.588.000     | 0             | 6.588.000   | 0 | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.003.02       | Aportes de cesantías                              | 1.023.462.180 | 0 | 903.462.180   | 855.164.751   | 48.297.429  | 0 | 94,65 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.004.01       | Aportes a cajas de compensación familiar          | 455.953.517   | 0 | 455.353.517   | 446.928.418   | 8.425.099   | 0 | 98,15 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.005.01       | Aportes generales al sistema de riesgos laborales | 224.506.349   | 0 | 224.506.349   | 193.956.167   | 30.550.182  | 0 | 86,39 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.006.01       | Aportes al ICBF                                   | 346.631.600   | 0 | 340.631.600   | 335.244.241   | 5.387.359   | 0 | 98,42 |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                       |  |                |               |                |                |               |               |       |
|--------------------|-----------------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.02.007.01    | Aportes al SENA                                    | 229.271.688    | 0             | 227.271.688    | 223.555.440    | 3.716.248     | 0             | 98,36 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03           | Remuneraciones no constitutivas de factor salarial | 503.576.397    | 0             | 476.276.397    | 379.287.031    | 96.989.366    | 0             | 79,64 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.001       | Prestaciones sociales                              | 503.576.397    | 0             | 476.276.397    | 379.287.031    | 96.989.366    | 0             | 79,64 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.001.01.01 | Vacaciones   | 389.715.949    | 0             | 364.715.949    | 300.543.390    | 64.172.559    | 0             | 82,40 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.001.02.01 | Indemnización por vacaciones                       | 70.871.869     | 0             | 70.871.869     | 38.547.543     | 32.324.326    | 0             | 54,39 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.001.03.01 | Bonificación especial de recreación                | 42.988.579     | 0             | 40.688.579     | 40.196.098     | 492.481       | 0             | 98,79 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.020       | Estímulos a los empleados del Estado               | 0              | 0             | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.1.02.03.020.01.01 | Bienestar Social                                   | 0              | 0             | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5                 | Gastos de comercialización y producción            | 18.843.443.473 | 9.767.031.595 | 31.477.975.068 | 25.242.981.090 | 3.864.015.560 | 2.370.978.418 | 80,19 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01              | Materiales y suministros                           | 12.720.848.212 | 413.229.592   | 13.134.077.804 | 10.296.423.115 | 1.485.882.816 | 1.351.771.872 | 78,39 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.01           | Minerales; electricidad, gas y agua                | 0              | 0             | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                   |  |                |             |                |                |               |               |       |
|--------------------|-------------------|--|----------------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.02       | Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero | 0              | 0           | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03       | Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)             | 12.720.848.212 | 413.229.592 | 13.134.077.804 | 10.296.423.115 | 1.485.882.816 | 1.351.771.872 | 78,39 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.01.01 | Productos Farmacéuticos  | 7.500.000.000  | 0           | 8.000.000.000  | 6.738.294.326  | 347.822.723   | 913.882.950   | 84,23 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.01.02 | Material médico quirúrgico   | 1.800.000.000  | 0           | 1.300.000.000  | 834.901.857    | 162.604.009   | 302.494.134   | 64,22 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.01.03 | Material Odontológico  | 543.219.469    | 0           | 543.219.469    | 501.790.848    | 3.986.897     | 37.441.724    | 92,37 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.01.04 | Material para Laboratorio y otros  | 2.877.628.743  | 0           | 2.877.628.743  | 1.844.967.762  | 939.541.497   | 93.119.484    | 64,11 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.02.01 | Productos farmacéuticos  | 0              | 163.189.559 | 163.189.559    | 132.128.354    | 26.334.326    | 4.726.879     | 80,97 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.02.02 | Material médico quirúrgico   | 0              | 48.602.550  | 48.602.550     | 45.149.469     | 3.382.619     | 70.463        | 92,90 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.02.03 | Material odontológico  | 0              | 53.526.670  | 53.526.670     | 52.301.144     | 1.189.288     | 36.238        | 97,71 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.03.02.04 | Material para laboratorio y otros  | 0              | 147.910.813 | 147.910.813    | 146.889.356    | 1.021.457     | 0             | 99,31 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.01.04.01    | Productos metálicos, maquinaria y equipo   | 0              | 0           | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                   |  |               |               |                |                |               |               |       |
|--------------------|-------------------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02          | Adquisición de servicios   | 6.122.595.261 | 9.353.802.003 | 18.343.897.264 | 14.946.557.974 | 2.378.132.744 | 1.019.206.546 | 81,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.05       | Servicios de la construcción   | 0             | 0             | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.06       | Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua | 692.415.102   | 110.442.247   | 802.857.349    | 506.951.317    | 295.906.032   | 0             | 63,14 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.06.01.01 | Alimentación - Dietas  | 692.415.102   | 0             | 692.415.102    | 478.812.196    | 213.602.906   | 0             | 69,15 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.06.02.01 | Alimentación - dietas  | 0             | 110.442.247   | 110.442.247    | 28.139.121     | 82.303.126    | 0             | 25,48 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.07       | Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing  | 0             | 0             | 0              | 0              | 0             | 0             | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08       | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción   | 5.430.180.159 | 9.243.359.756 | 14.813.539.915 | 11.713.836.578 | 2.082.226.712 | 1.017.476.625 | 79,08 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.01 | Servicios Personales Indirectos- Intervenciones Colectivas   | 1.467.267.990 | 0             | 1.467.267.990  | 1.233.646.844  | 227.621.146   | 6.000.000     | 84,08 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.02 | Control de Calidad   | 90.000.000    | 0             | 90.000.000     | 39.342.469     | 18.054.000    | 32.603.531    | 43,71 |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.03 | Otros Gastos de Operación  | 146.012.809   | 0             | 146.012.809    | 0              | 125.108.949   | 20.903.861    | 0,00  |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.05 | Transferencias Sector Privado  | 3.726.899.360 | 0             | 3.636.899.360  | 2.301.725.296  | 510.080.559   | 825.093.505   | 63,29 |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                    |                   |   |   |                |                |                 |                |                |               |       |
|--------------------|-------------------|---|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.06 | Servicios Personales Indirectos- Equipos básicos en salud (EBS) | 0 | 7.231.113.688  | 7.461.113.688  | 6.770.432.633   | 562.687.688    | 127.993.367    | 90,74         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.07 | Servicios Personales Indirectos- Programa PAPSIVI               | 0 | 126.703.652    | 126.703.652    | 85.031.265      | 41.672.387     | 0              | 67,11         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.01.08 | Otros Gastos, Equipos Básicos en Salud                          | 0 | 1.375.050.000  | 1.375.050.000  | 1.070.869.206   | 303.233.943    | 946.851        | 77,88         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.02.01 | Servicios Personales indirectos - Intervenciones colectivas     | 0 | 9.573.805      | 9.573.805      | 6.579.380       | 2.994.425      | 0              | 68,72         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.02.02 | Control de calidad  | 0 | 12.262.599     | 12.262.599     | 1.776.651       | 10.430.248     | 55.700         | 14,49         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.02.03 | Otros gastos de operación                                       | 0 | 29.602.066     | 29.602.066     | 21.964.268      | 7.637.798      | 0              | 74,20         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.08.02.05 | Transferencias Sector Privado                                   | 0 | 459.053.946    | 459.053.946    | 182.468.566     | 272.705.569    | 3.879.811      | 39,75         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.09       | Servicios para la comunidad, sociales y personales              | 0 | 0              | 2.727.500.000  | 2.725.770.079   | 0              | 1.729.921      | 99,94         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.09.01    | Servicios para la comunidad, sociales y personales              | 0 | 0              | 2.727.500.000  | 2.725.770.079   | 0              | 1.729.921      | 99,94         |       |
| 01 PASTO SALUD ESE | 2.4.5.02.09.01.01 | Servicios Personales Indirectos- Operación                      | 0 | 0              | 2.727.500.000  | 2.725.770.079   | 0              | 1.729.921      | 99,94         |       |
|                    |                   |   | 0 | 82.042.285.320 | 26.457.011.206 | 108.499.296.526 | 90.457.065.785 | 11.717.183.632 | 6.325.047.110 | 83,37 |

Las modificaciones del presupuesto de gastos de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. durante la vigencia 2024 se realizaron de acuerdo a procedimiento establecido para las adiciones, reducciones, desagregaciones presupuestales teniendo en cuenta las normas, ley anual de presupuesto, la política fiscal del Consejo Municipal COMFIS a través de las respectivas Resoluciones y los traslados autorizados por la Junta Directiva soportados con los Acuerdos de Junta Directiva, procedimientos verificados y comprobados en la Auditoría desarrollada por el grupo auditor y que se reflejan de la siguiente manera:

| VERSIÓN | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|---------|--------------------|---------|-----|
| 6.0     | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

**RESOLUCIONES AÑO 2024**

| # RESOLUCION | FECHA      | VALOR                |
|--------------|------------|----------------------|
| 089          | 30/01/2024 | \$ 370.527.704,00    |
| 201          | 4/03/2024  | \$ 19.189.958.432,85 |
| 666          | 8/08/2024  | \$ 136.854.950,00    |
| 753          | 19/09/2024 | \$ 6.012.006.700,00  |
| 786          | 08/10/2024 | \$ 747.663.413,05    |
| TOTAL        |            | \$ 26.457.011.200,00 |

**ACUERDOS AÑO 2024**

| # ACUERDO   | FECHA      | VALOR                |
|-------------|------------|----------------------|
| 001         | 30/01/2024 | \$ 370.527.704.00    |
| 002         | 30/01/2024 | \$ 19.189.958.432.85 |
| 007         | 08/08/2024 | \$ 136.854.950.00    |
| 011         | 19/09/2024 | \$ 6.012.006.700.00  |
| 012         | 27/09/2024 | \$ 747.663.413.05    |
| VALOR TOTAL |            | \$ 26.457.011.200.00 |

**Modificaciones al Presupuesto de Gastos - Traslados Vigencia 2024 (Miles de Pesos)**

| # ACUERDO                                 | FECHA      | VALOR               |
|---|------------|---------------------|
| 006                                       | 08/08/2024 | \$ 230.000.000,00   |
| 014                                       | 11/10/2024 | \$ 2.637.500.000,00 |
| 015                                       | 14/11/2024 | \$ 220.000.000,00   |
| VALOR TOTAL TRASLADOS PRESUPUESTALES 2023 |            | \$ 3.087.500.000,00 |

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

En el proceso de la Auditoria se verificó y comprobó el cargue de cada uno de los rubros que afectaron las Resoluciones y Acuerdos aprobados por los entes autorizados, en el aplicativo del sistema SIOS con las respectivas desagregaciones de cada uno de los rubros que contemplan el presupuesto general de ingresos y gastos sin encontrar diferencias en sus conceptos y montos y manejo y ejecución que se encuentra bajo la responsabilidad del Profesional Universitario de Presupuesto.

#### Composición ejecución de Gastos Vigencia 2024 (Miles de Pesos)

|  |                              |
|--|------------------------------|
| <b>PRESUSUPUESTO INICIAL DE GASTOS</b> | <b>\$ 82.042.285.320.00</b>  |
| <b>ADICION</b>                         | <b>\$ 26.457.011.200.00</b>  |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>               | <b>\$ 108.499.296.526,00</b> |
| <b>COMPROMISOS</b>                     | <b>\$ 96.782.112.893,00</b>  |
| <b>TOTAL PAGOS</b>                     | <b>\$ 90.457.065.785,00</b>  |
| <b>SALDO POR PAGAR</b>                 | <b>\$ 11.717.183.633,00</b>  |

Del cuadro anterior se puede evidenciar que el total de presupuesto de gastos fue aprobado por la suma de \$ 108.499.296.526.00 de los cuales se adquirieron unos compromisos por valor de \$ 96.782.112.893 es decir que se ejecutó del presupuesto definitivo de gastos en la vigencia auditada de 2024 un 83.37% quedando pendiente por ejecutar un 16.33% por valor de \$ 11.717.183.663.00.

#### Revisión de Certificados de Disponibilidad Presupuestal y Registros Presupuestales

La Auditoria evidenció que para los compromisos adquiridos y celebrados (Actos Administrativos y Contratos) por la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. en la vigencia 2024 se expidieron un total de 541 Certificados de Disponibilidades Presupuestales enumerados del 2024 – 0001 hasta el 2024 – 0541, cuyos cuatro números iniciales corresponde a la vigencia de la ejecución del presupuesto y los cuatro siguientes corresponden a consecutivo de la expedición de los certificados avalados con la firma de la Profesional Universitaria de Presupuesto, los cuales fueron la garantía de la existencia de los recursos necesarios para cumplir con los compromisos adquiridos por la empresa.

Los Registros Presupuestales expedidos en la vigencia 2024, y que soportan o afectan las 2110 disponibilidades presupuestales se encuentran numerados desde el Registro 2024 – 0001 hasta el Registro 2024 – 2110 de fecha 31 de diciembre de 2024 para un total de registros presupuestales de 2110 avalados igualmente por el Profesional Universitaria de Presupuesto.

#### Presentación y Publicación de Informes

Se verificó el cumplimiento de la publicación de los diferentes informes mensuales y anuales en la página Web de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. respecto en materia presupuestal, actos administrativos referentes al tema objeto de esta evaluación de Ingresos, Gastos y Presupuestos Liquidados.

Se pudo evidenciar la presentación oportuna de informes a los Entes de Control contemplados en el Plan General de Informes de la empresa y los cuales fueron registrados teniendo en cuenta los soportes respectivos y con las exigencias que en materia presupuestal requieren cada uno de los aplicativos para una adecuada y oportuna publicación y presentación, de los cuales podemos enunciar:

| Nombre del Informe | Entidad a Reportar | Periodicidad | Requerimiento Legal Norma |
|--------------------|--------------------|--------------|---------------------------|
|--------------------|--------------------|--------------|---------------------------|

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

|                                   |                                   |               |                              |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|------------------------------|
| Informe CGR Presupuestal CHIP     | Contraloría Gral. De la República | Trimestral    | Res. 07 de Junio de 2016     |
| Sistema Integral de Auditoría SIA | Contraloría Mpal. De Pasto        | Anual         | Res. 377 Diciembre de 2015   |
| Sistema Información Hospitalaria  | Min. Salud y Protección Social    | Trim. y Anual | Dcto. 2193 de Abril 2004     |
| Plan Mantenimiento Hospitalario   | Instituto Dptal. De Salud de Nar. | Semestral     | Circular Ext. 200 Junio 2013 |
| Informe Inversión y Recursos      |                                   |               |                              |

**Proceso de archivo y conservación de la información generada por la Oficina de Presupuesto**

Para la verificación del proceso de archivo y conservación de la información generada por la Oficina de Presupuesto de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E., el Profesional Universitario de Presupuesto, responsable del proceso manifiesta que esta oficina genera pocos documentos como producto de los procedimientos inmersos en el proceso de la gestión financiera y comercial los cuales entre otros podemos enunciar: Los Certificados de Disponibilidad Presupuestal CDP, Registro Presupuestal RP, Certificaciones, Informes a la Administración, Informes a los Entes de Control, Documentos de Apoyo. Dichos documentos o archivos se encuentran establecidos en las Tablas de Retención Documental adoptadas por la empresa, las que se pudieron evidenciar en la auditoría practicada

**Registro de manejo y control sistema software SIOS año 2024**

Al igual que los formatos diseñados y que en su gran mayoría se encuentran en los archivos del sistema digital aplicativo SIOS y principalmente en el equipo de cómputo de la oficina de Presupuesto generando tranquilidad por el manejo, la confidencialidad y archivo de la documentación generada por esta oficina. Los documentos que se generan en la oficina de presupuesto como los Certificados de Disponibilidad Presupuestal y Registros Presupuestales una vez expedidos en medio físico y firmados por la persona responsable son reclamados por las diferentes dependencias para adjuntarlas a las cuentas y continuar con su trámite correspondiente, por cuanto no es necesario que se mantenga un archivo de documentos físicos en esta oficina. Con la utilización de este software se agiliza y simplifica el proceso presupuestal, se mantiene la información financiera en línea, obteniendo una información confiable y oportuna. El sistema permite consultar con agilidad los movimientos presupuestales, pero tiene restricciones que controlan y salvaguardan la información. La custodia y seguridad de la información se encuentra a cargo de la Oficina de Comunicaciones y Sistemas, aquí se realizan las copias de seguridad y realizan los cierres del sistema una vez finaliza cada mes, además esta oficina es la encargada de prestar el soporte y asistencia técnica.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE NIT 900091143.9**  
**ANALISIS DE RESULTADO DE INDICADORES PRESUPUESTALES DICIEMBRE 2024**

| NOMBRE | VARIABLES | META | FUENTES | DATOS - INDICADOR | ANALISIS RESULTADO |
|--------|-----------|------|---------|-------------------|--------------------|
|--------|-----------|------|---------|-------------------|--------------------|

|   |                                   |                           |               |            |
|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------|------------|
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b> |                           |               |            |
|   | <b>VERSIÓN</b>                    | <b>PROCESO / SERVICIO</b> | <b>CODIGO</b> | <b>NUM</b> |
|   | 6.0                               | GESTION DE CONTROL        | GCO-IPA       | 220        |

|   |  |            |                        | 2024                  |      | 2023                  |      |   |
|---|--|------------|------------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|---|
| RESULTADO EQUILIBRIO PRESUPUESTAL CON RECAUDO | Valor de la ejecución de ingresos totales recaudados en al vigencia (incluye recaudo de CxC de vigencias anteriores)/ valor de la ejecución de gastos comprometidos incluyendo CxP de vigencias anteriores.  | > ó = 1,00 | Ejecución presupuestal | \$ 100.971.567.118,00 | 1,04 | \$ 91.951.245.001,00  | 1,09 | Información a 31 de DICIEMBRE de 2024, el resultado del indicador muestra que el total del recaudo por concepto de ingresos representa el 1.04 del total de los gastos comprometidos.             |
|   |  |            |                        | \$ 96.782.112.893,00  |      | \$ 84.477.238.932,00  |      |   |
| SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTAL              | Valor de la ejecución de ingresos totales reconocidos en la vigencia (incluye recaudo de CxC de vigencias anteriores)/ valor de la ejecución de gastos comprometidos incluyendo CxP de vigencias anteriores. | > ó = 1,00 | Ejecución presupuestal | \$ 107.371.352.218,00 | 1,11 | \$ 105.214.841.065,00 | 1,25 | Información a 31 de DICIEMBRE de 2024, el resultado del indicador muestra que para financiar el 100% de los compromisos se cuenta con el 1.11 en reconocimientos de ingresos a DICIEMBRE de 2024. |
|   |  |            |                        | \$ 96.782.112.893,00  |      | \$ 84.477.238.932,00  |      |   |
| % DE EJECUCION DE INGRESOS                    | Valor de la ejecución de ingresos totales recaudados de la vigencia (incluye recaudo de CxC de vigencias anteriores)/ valor de la apropiación definitiva de ingresos   | 100%       | Ejecución presupuestal | \$ 100.971.567.118,00 | 93%  | \$ 91.951.245.001,00  | 99%  | Información a 31 de DICIEMBRE de 2024, el resultado del indicador muestra que del total del Presupuesto de ingresos aprobado se ha ejecutado un 93%.  |
|   |  |            |                        | \$ 108.499.296.526,00 |      | \$ 93.222.195.557,00  |      |   |
| % DE EJECUCION DE GASTOS                      | Valor de la ejecución de gastos totales comprometidos en la vigencia / valor de la apropiación definitiva de Gastos  | 100%       | Ejecución presupuestal | \$ 96.782.112.893,00  | 89%  | \$ 84.477.238.932,00  | 91%  | Información a 31 de DICIEMBRE de 2024, el resultado del indicador mide el nivel de gastos comprometidos con relación al total del presupuesto aprobado que corresponde a un 89%.                  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|   |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
|---|--|--|--|--------------------------|--|-------------------------|--|--|
|   |  |  |  | \$<br>108.499.296.526,00 |  | \$<br>93.222.195.557,00 |  |  |
| <b>CONCLUSIONES</b>   |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| <p>La elaboración, ejecución y cierre presupuestal de Ingresos y Gastos para la vigencia auditada del año 2024 se realizó de acuerdo a las normas y leyes aplicables en materia presupuestal que rigen para las Empresas Industriales y Comerciales del Estado, de acuerdo a la ley anual de presupuesto de la vigencia fiscal, la política fiscal del Consejo Municipal COMFIS , el decreto de la liquidación de presupuesto; y en atención al cumplimiento de lo establecido en el Manual de Procesos y Procedimientos adoptados por la empresa.</p> <p>Las modificaciones, adiciones y traslados presupuestales se realizaron en cumplimiento las directrices y ordenamientos que se regulan su materia y en atención a lo ordenado mediante las Resoluciones emitidas por la Política del Fiscal del Consejo Municipal COMFIS y por los Acuerdos de la Junta Directiva de la entidad.</p> <p>La Empresa Social del Estado Pasto Salud en materia de presentación de la información presupuestal en la vigencia 2024 cumplió oportunamente con el reporte y la presentación de todos y cada uno de los informes que se encuentran identificados, programados y contemplados en el Plan General de Informes de la entidad y que requieren los usuarios y entes de control.</p> <p>La auditoría verificó que se viene realizando un adecuado manejo al sistema software SIOS en cuanto al manejo que en materia de presupuesto se requiere, efectuando las copias de seguridad necesarias para la salvaguardia de la información y prestando la asesoría y acompañamiento oportuno a la oficina de presupuesto en caso de presentarse inconvenientes con la información.</p> <p>En el proceso de la auditoría se pudo evidenciar que el archivo y conservación de la información que genera la oficina de presupuesto se efectúa de manera responsable y cumpliendo con las directrices plasmadas en el proceso y procedimiento de las tablas de retención documental.</p> <p>En la matriz de riesgos es importante revisar los controles y sus criterios de efectividad permanentemente de acuerdo a la metodología aplicable a la tipología, se puede verificar que ningún riesgo se ha materializado.</p> |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| <b>HALLAZGOS</b>  |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| No se evidencian hallazgos en la presente auditoria.  |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| <b>RECOMENDACIONES</b>  |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| <p>1. Es importante revisar en los riesgos identificados los controles y sus criterios de efectividad de acuerdo a cada una de la metodología, en este caso los riesgos administrativos gestión financiera y en lo posible identificar algún riesgo adicional que no se está teniendo en cuenta aplicable a esta tipología.</p> <p>2. Se recomienda también identificar el riesgo fiscal (Es el efecto dañoso sobre los recursos públicos y/o los bienes y/o intereses patrimoniales de naturaleza pública, a causa de un evento potencia) de acuerdo a la metodología impartida por el DAFP, además de ser un requisito de la Supersalud.</p>  |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
| <b>FORTALEZAS</b>   |  |  |  |                          |  |                         |  |  |
|   |  |  |  |                          |  |                         |  |  |

|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA |                    |         |     |
|---|----------------------------|--------------------|---------|-----|
|   | VERSIÓN                    | PROCESO / SERVICIO | CODIGO  | NUM |
|   | 6.0                        | GESTION DE CONTROL | GCO-IPA | 220 |

|                      |  |              |                            |
|----------------------|--|--------------|----------------------------|
| <b>ELABORO:</b>      | <b>ALVARO AREVALO OBYRNE</b>             | <b>FECHA</b> | <b>18 DE MARZO DE 2025</b> |
| <b>REVISADO PÓR:</b> | <b>JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ</b> | <b>FECHA</b> | <b>18 DE MARZO DE 2025</b> |