

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

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA			
LUGAR DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:		SEDE ADMINISTRATIVA	
AUDITORIA No.	003	FECHA DEL INFORME	23 de febrero de 2026
PROCESO/DEPENDENCIA AUDITADO		GESTION FINANCIERA - PRESUPUESTO	
LIDER DEL PROCESO/ RESPONSABLE		JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ. – IVAN BURBANO PATIÑO	
PERIODO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA		2025	
OBJETIVO			
Realizar Auditoría 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.			
JUSTIFICACION			
La oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones de seguimiento, control y de acuerdo a las Auditorias programadas para la vigencia 2026, se requiere efectuar una Auditoria Interna a las actuaciones Administrativas, Financieras y de Gestión desarrolladas por la Oficina de Presupuesto en el año 2025, con el objeto de verificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos y la normatividad aplicable.			
PRODUCTO			
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.			
ALCANCE			
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.			
HECHOS			
La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2026, 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 2025 , 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.			
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 Decreto115 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: de Apoyo; 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 2025 de la E.S.E. Pasto Salud mediante Resolución 160 del 23 de diciembre de 2024 por un valor de Ochenta y Cuatro Mil Ochocientos Cincuenta y Nueve Millones Trescientos Cinco Mil Setecientos Ochenta y Ocho pesos Mcte. (\$ 84.859.305.788.00) y a través del Acuerdo No 017 del 18 de diciembre de 2024 y, la Junta Directiva de la E.S.E. Pasto Salud efectúa la desagregación de los cálculos 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 2025 fue de (\$ 84.859.305.788.00 y tuvo un adición de \$ 44.138.559.316 representado en un 15.20% 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 \$128.997.865.104.00

Composición Presupuesto de Ingresos. Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Presupuesto Inicial	Adición	Porcentaje de Variación	Presupuesto Definitivo
84.859.305.788.00	44.138.559.316	15.20 %	128.997.865.104,00

La ejecución final del presupuesto de ingresos con corte a 31 de diciembre de 2025 fue de \$ 128.997.865.104,00 obteniendo recaudos adicionales a los presupuestados del orden de \$ 8.104.005.366 que representan una ejecución del 92.6% de cumplimiento en ingresos programados para la vigencia.

Ejecución Presupuestal de Ingresos Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Concepto	Presupuesto Inicial Aprobado	Presupuesto Final Aprobado	Ejecución Periodo	Porcentaje de Ejecución
Ingresos	84.859.305.788.00	128.997.865.104.00	119.448.224.079	92.6%

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

Composición Ejecución Ingresos (Miles de Pesos)

Presupuesto Inicial	\$ 84.859.305.788
Adición (Modificaciones)	\$ 44.138.559.316
Presupuesto Definitivo	\$ 128.997.865.104
Ejecución Presupuestal (Recaudos)	\$ 119.448.224.079
Mayor Valor Ejecutado (Recaudado)	\$ 8.104.005.366
Porcentaje de Cumplimiento	92.6%

Ejecución detallada de Ingresos Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Código	Nombre	INICIAL	DEFINITIVO	RDO(ACU)	SxE	SxC	% CUMPLIMIENTO
1	Ingresos	84.859.305.788	128.997.865.104	119.448.224.079	-8.104.005.366	17.653.646.391	92,6
1,0	Disponibilidad Inicial	0	11.047.309.640	11.047.309.641	-1	0	100,0
1.0.02	Bancos	0	11.047.309.640	11.047.309.641	-1	0	100,0
1.0.02.02.01	DI Destinación Específica	0	2.628.428.891	2.628.428.892	-1	0	100,0
1.0.02.02.02	DI Recursos Propios	0	8.418.880.749	8.418.880.749	0	0	100,0
1.0.02.02.03	Disponibilidad final programa de saneamiento fiscal 2021	0	0	0	0	0	0,0
1,1	Ingresos Corrientes	84.524.770.760	114.189.636.172	104.590.514.668	-8.054.524.886	17.653.646.390	91,6
1.1.02	Ingresos no tributarios	84.524.770.760	114.189.636.172	104.590.514.668	-8.054.524.886	17.653.646.390	91,6

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

1.1.02.05	Venta de bienes y servicios	84.373.863.73 6	98.555.780.642	88.415.713.627	-7.335.754.881	17.475.821.89 6	89,7
1.1.02.05.001	Ventas de establecimientos de mercado	84.373.863.73 6	98.555.780.642	88.415.713.627	-7.335.754.881	17.475.821.89 6	89,7
1.1.02.05.001.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	84.373.863.73 6	98.555.780.642	88.415.713.627	-7.335.754.881	17.475.821.89 6	89,7
1.1.02.05.001.09.02	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	84.373.863.73 6	98.555.780.642	88.415.713.627	-7.335.754.881	17.475.821.89 6	89,7
1.1.02.05.001.09.02.01	REGIMEN SUBSIDIADO	77.562.523.06 1	89.240.278.167	82.253.008.182	-7.882.455.562	14.869.725.54 7	92,2
1.1.02.05.001.09.02.01.01	Régimen Subsidiado Vigencia Actual	70.155.669.23 1	81.833.424.337	79.414.484.309	12.450.785.51 9	14.869.725.54 7	97,0
1.1.02.05.001.09.02.01.02	Régimen Subsidiado Vigencias Anteriores	7.406.853.830	7.406.853.830	2.838.523.873	4.568.329.957	0	38,3
1.1.02.05.001.09.02.02	REGIMEN CONTRIBUTIVO	3.731.830.292	3.731.830.292	1.026.690.122	756.685.375	1.948.454.795	27,5
1.1.02.05.001.09.02.02.01	Régimen Contributivo Vigencia Actual	2.838.494.900	2.838.494.900	681.871.032	208.169.073	1.948.454.795	24,0
1.1.02.05.001.09.02.02.02	Régimen Contributivo Vigencias Anteriores	893.335.392	893.335.392	344.819.090	548.516.302	0	38,6
1.1.02.05.001.09.02.03	PROMOCION Y PREVENCION - PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS	2.254.622.597	2.829.832.747	2.801.312.927	27.452.195	1.067.625	99,0
1.1.02.05.001.09.02.03.01	P y P Intervenciones Colectivas Vigencia Actual	2.254.622.597	2.829.832.747	2.801.312.927	27.452.195	1.067.625	99,0
1.1.02.05.001.09.02.03.02	P y P Intervenciones Colectivas Vigencias Anteriores	0	0	0	0	0	0,0
1.1.02.05.001.09.02.04	Operación equipos básicos en salud (EBS)	0	1.678.951.650	1.678.951.650	0	0	100,0
1.1.02.05.001.09.02.04.01	Operación equipos básicos en salud (EBS) vigencia actual	0	1.678.951.650	1.678.951.650	0	0	100,0
1.1.02.05.001.09.02.04.02	Operación equipos básicos en salud (EBS) vigencia anterior	0	0	0	0	0	0,0
1.1.02.05.001.09.02.05	SOAT - ECAT	169.856.685	169.856.685	89.684.868	-15.714.939	95.886.756	52,8
1.1.02.05.001.09.02.05.01	SOAT - ECAT Vigencia Actual	137.748.058	137.748.058	54.434.899	-12.573.597	95.886.756	39,5
1.1.02.05.001.09.02.05.02	SOAT - ECAT Vigencias Anteriores	32.108.627	32.108.627	35.249.969	-3.141.342	0	109,8
1.1.02.05.001.09.02.18	ADRES	141.595.679	141.595.679	109.275.413	-63.796.069	96.116.335	77,2
1.1.02.05.001.09.02.18.01	ADRES Vigencia Actual	126.774.207	126.774.207	0	30.657.872	96.116.335	0,0
1.1.02.05.001.09.02.18.02	ADRES Vigencias Anteriores	14.821.472	14.821.472	109.275.413	-94.453.941	0	737,3
1.1.02.05.001.09.02.19	OTRAS ENTIDADES	160.500.860	160.500.860	164.358.633	-45.793.591	41.935.818	102,4
1.1.02.05.001.09.02.19.01	OTRAS ENTIDADES Vigencia Actual	99.969.731	99.969.731	17.767.314	40.266.599	41.935.818	17,8

1.1.02.05.001.09.02.19.02	OTRAS ENTIDADES Vigencias Anteriores	60.531.129	60.531.129	146.591.319	-86.060.190	0	242,2
1.1.02.05.001.09.02.20	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	352.934.562	602.934.562	292.431.832	-112.132.290	422.635.020	48,5
1.1.02.05.001.09.02.20.01	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD Vigencia Actual	352.934.562	602.934.562	292.431.832	-112.132.290	422.635.020	48,5
1.1.02.05.001.09.02.20.02	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD Vigencias Anteriores	0	0	0	0	0	0,0
1.1.02.06	Transferencias corrientes	150.907.024	15.633.855.530	16.174.801.041	-718.770.005	177.824.494	103,5
1.1.02.06.007	Subvenciones	150.907.024	15.633.855.530	16.174.801.041	-718.770.005	177.824.494	103,5
1.1.02.06.007.02	Empresas públicas no financieras	150.907.024	15.633.855.530	16.174.801.041	-718.770.005	177.824.494	103,5
1.1.02.06.007.02.08	Transferencias para Empresas Sociales del Estado	150.907.024	15.633.855.530	16.174.801.041	-718.770.005	177.824.494	103,5
1,2	Recursos de capital	334.535.028	3.760.919.292	3.810.399.770	-49.480.479	1	101,3
1.2.05	Rendimientos financieros	334.535.028	334.535.028	384.015.506	-49.480.479	1	114,8
1.2.05.02	Depósitos	334.535.028	334.535.028	384.015.506	-49.480.479	1	114,8
1.2.08	Transferencias de capital	0	3.426.384.264	3.426.384.264	0	0	100,0
1.2.08.06	De otras entidades del gobierno general	0	3.426.384.264	3.426.384.264	0	0	100,0
1.2.08.06.002	Condicionadas a la adquisición de un activo	0	3.426.384.264	3.426.384.264	0	0	100,0
		84.859.305.788	128.997.865.104	119.448.224.079	-8.104.005.366	17.653.646.391	92,6

Para la vigencia fiscal de 2025 se presentaron modificaciones al presupuesto general de Ingresos mediante Resoluciones emitidas por el Consejo Municipal de la Política Fiscal COMFIS con las respectivos Acuerdos de Desagregación del Presupuesto aprobados por la Junta Directiva de la siguiente manera:

Desagregación Presupuestal

# ACUERDO	FECHA	VALOR
001	06/03/2025	\$ 11.047.309.640.00
003	27/05/2025	\$ 747.663.413.00
004	27/05/2025	\$ 1.678.951.650.00
005	27/05/2025	\$ 376.614.455.00
006	27/05/2025	\$ 114.914.150.00
007	19/06/2025	\$ 246.003.111.00
008	19/06/2025	\$ 443.618.323.00
009	22/07/2025	\$ 11.677.755.106,00
011	14/08/2025	\$ 937.543.635,00

012	14/08/2025	\$ 674.941.327,00
013	14/08/2025	\$ 14.902.085.000,00
014	03/10/2025	\$ 147.532.790,00
017	30/10/2025	\$ 399.724.800,00
020	25/11/2025	\$ 33.605.736,00
021	25/11/2025	\$ 250.000.000,00
022	22/11/2025	\$ 460.296.000,00
VALOR TOTAL		\$ 44.138.559.136,00

Valor total desagregación adición \$ 44.138.559.136,00

El valor de las modificaciones al presupuesto de ingresos de la E.S.E. Pasto Salud durante la vigencia 2025 fueron del orden de \$ 44.138.559.136,00 lo que representa un porcentaje del 34.22 % 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 92.6% de cumplimiento representados en recaudos adicionales superiores al programado en \$ 8.104.005.366 y que se ven reflejados principalmente en los rubros No. 10 – Disponibilidad Inicial la cual se presupuestó inicialmente por un valor de \$ 11.047.309.640 y con los recaudos se llegó a un valor de \$ 11.047.309.640 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 Subsidiado, con una ejecución o recaudos definitivos que superaron lo presupuestado en \$ 77.562.523.061 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 2025 quedó fijada en la suma de \$ 84.859.305.788, una vez efectuadas las adiciones y modificaciones en el transcurso de la vigencia 2025 el presupuesto definitivo se fijó en la suma de \$ 128.997.865.104.

La ejecución final o compromisos adquiridos del presupuesto de gastos con corte a 31 de diciembre de 2025 fue de \$ 128.997.865.104 con un porcentaje de ejecución del 79.61% de la apropiación definitiva o techo presupuestal aprobada por el COMFIS quedando un valor por ejecutar o apropiación de \$ 17.756.855.007 que representa un 20.39 % del valor aprobado; indicador del 79.61% que nos permite medir el nivel de gastos comprometidos con relación al total del presupuesto de gastos aprobado.

Composición Presupuesto de Gastos Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Presupuesto Inicial	Adiciones	Porcentajes de Variación	Presupuesto Definitivo
84.859.305.788.00	44.138.559.316	20.39 %	128.997.865.104,00

Ejecución presupuestal de gastos Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Concepto	Presupuesto Inicial Aprobado	Presupuesto Final Aprobado	Ejecución del Periodo	Porcentaje de Ejecución
Gastos	84.859.305.788	128.997.865.104	102.699.917.642	79.61%

Ejecución Detallada de Gastos Vigencia 2025 (Miles de Pesos)

Sede	Codigo	Nombre	INICIAL	Adiciones Acum	DEFINITIVO	PAG(ACU)	SxE_C	SxE_R	% CUMPLIMIENTO
01 PASTO SALUD ESE	2	Gastos	84.859.305.788	44.138.559.316	128.997.865.104	102.699.917.642	17.756.855.007	8.541.092.455	79,61
01 PASTO SALUD ESE	2,1	Funcionamiento	35.053.303.464	5.192.654.614	40.200.336.245	33.886.247.948	4.717.844.641	1.596.243.656	84,29
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1	Gastos de personal	13.432.854.275	5.115.043	13.437.854.275	11.400.617.471	2.032.236.804	5.000.000	84,84
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01	Planta de personal permanente	9.339.372.570	5.115.043	9.374.892.570	8.285.214.176	1.084.678.394	5.000.000	88,38
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario	6.740.436.850	0	6.853.656.850	6.145.785.994	707.870.856	0	89,67
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes	6.740.436.850	0	6.853.656.850	6.145.785.994	707.870.856	0	89,67
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.01.01	Sueldo básico	5.583.065.640	0	5.583.065.640	5.236.962.727	346.102.913	0	93,80
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.02.01	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	9.644.439	0	9.644.439	8.967.076	677.363	0	92,98
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.04.01	Subsidio de alimentación	24.795.755	0	25.845.755	25.836.173	9.582	0	99,96

01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.05.01	Auxilio de transporte	42.230.729	0	52.400.729	52.400.000	729	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.06.01	Prima de servicio	234.470.064	0	230.470.064	137.081.856	93.388.208	0	59,48
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.07.01	Bonificación por servicios prestados	161.882.801	0	177.882.801	169.784.877	8.097.924	0	95,45
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.08	Prestaciones sociales	684.347.422	0	774.347.422	514.753.285	259.594.137	0	66,48
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.08.01.01	Prima de navidad	469.718.773	0	469.718.773	264.933.475	204.785.298	0	56,40
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.01.001.08.02.01	Prima de vacaciones	214.628.649	0	304.628.649	249.819.810	54.808.839	0	82,01
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02	Contribuciones inherentes a la nómina	1.621.059.846	0	1.621.059.846	1.260.912.157	360.147.689	0	77,78
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.001.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	411.028.380	0	411.028.380	310.943.777	100.084.603	0	75,65
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.002.01	Aportes a la seguridad social en salud	291.145.660	0	291.145.660	219.160.452	71.985.208	0	75,28
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.003.01	Aportes de cesantías	34.817.580	0	34.817.580	0	34.817.580	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.003.02	Aportes de cesantías	465.030.687	0	465.030.687	427.532.181	37.498.506	0	91,94
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.004.01	Aportes a cajas de compensación familiar	152.813.072	0	152.813.072	113.025.271	39.787.801	0	73,96
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.005.01	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	75.094.166	0	75.094.166	48.936.284	26.157.882	0	65,17
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.006.01	Aportes al ICBF	114.723.606	0	114.723.606	84.775.723	29.947.883	0	73,90
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.02.007.01	Aportes al SENA	76.406.695	0	76.406.695	56.538.469	19.868.226	0	74,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	977.875.874	5.115.043	900.175.874	878.516.025	16.659.849	5.000.000	97,59
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.001	Prestaciones sociales	493.802.311	0	411.102.311	395.263.445	15.838.866	0	96,15

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.001.01.01	Vacaciones	211.126.714	0	269.426.714	269.371.142	55.572	0	99,98
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.001.02.01	Indemnización por vacaciones	254.076.222	0	101.076.222	94.959.841	6.116.381	0	93,95
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.001.03.01	Bonificación especial de recreación	28.599.375	0	40.599.375	30.932.462	9.666.913	0	76,19
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.020	Estímulos a los empleados del Estado	484.073.563	5.115.043	489.073.563	483.252.580	820.983	5.000.000	98,81
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.020.01.01	Bienestar Social	484.073.563	0	484.073.563	483.252.580	820.983	0	99,83
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.01.03.020.02.01	Bienestar social	0	5.115.043	5.000.000	0	0	5.000.000	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02	Personal supernumerario y planta temporal	4.093.481.705	0	4.062.961.705	3.115.403.294	947.558.411	0	76,68
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01	Factores constitutivos de salario	2.597.391.409	0	2.596.871.409	2.040.727.288	556.144.121	0	78,58
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001	Factores salariales comunes	2.597.391.409	0	2.596.871.409	2.040.727.288	556.144.121	0	78,58
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.01.01	Sueldo básico	1.816.067.992	0	1.811.547.992	1.368.272.287	443.275.705	0	75,53
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.02.01	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	77.946.543	0	77.946.543	51.339.373	26.607.170	0	65,86
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.04.01	Subsidio de alimentación	91.515.260	0	91.515.260	68.462.282	23.052.978	0	74,81
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.05.01	Auxilio de transporte	140.531.254	0	140.531.254	138.521.268	2.009.986	0	98,57
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.06.01	Prima de servicio	88.275.260	0	92.275.260	90.283.216	1.992.044	0	97,84
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.07.01	Bonificación por servicios prestados	80.361.634	0	80.361.634	61.022.060	19.339.574	0	75,93
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.08	Prestaciones sociales	302.693.466	0	302.693.466	262.826.802	39.866.664	0	86,83
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.08.01.01	Prima de navidad	209.919.050	0	209.919.050	204.060.401	5.858.649	0	97,21
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.01.001.08.02.01	Prima de vacaciones	92.774.416	0	92.774.416	58.766.401	34.008.015	0	63,34

01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02	Contribuciones inherentes a la nómina	1.308.613.171	0	1.308.613.171	978.178.905	330.434.266	0	74,75
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.001.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	362.016.872	0	362.016.872	279.633.882	82.382.990	0	77,24
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.002.01	Aportes a la seguridad social en salud	256.470.264	0	256.470.264	197.096.684	59.373.580	0	76,85
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.003.01	Aportes de cesantías	34.817.580	0	34.817.580	0	34.817.580	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.003.02	Aportes de cesantías	286.362.142	0	286.362.142	228.701.385	57.660.757	0	79,86
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.004.01	Aportes a cajas de compensación familiar	134.575.813	0	134.575.813	101.651.247	32.924.566	0	75,53
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.005.01	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	66.150.609	0	66.150.609	44.002.058	22.148.551	0	66,52
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.006.01	Aportes al ICBF	100.931.845	0	100.931.845	76.244.764	24.687.081	0	75,54
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.02.007.01	Aportes al SENA	67.288.046	0	67.288.046	50.848.885	16.439.161	0	75,57
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	187.477.125	0	157.477.125	96.497.101	60.980.024	0	61,28
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.03.001	Prestaciones sociales	187.477.125	0	157.477.125	96.497.101	60.980.024	0	61,28
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.03.001.01.01	Vacaciones	138.348.815	0	138.348.815	89.032.032	49.316.783	0	64,35
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.03.001.02.01	Indemnización por vacaciones	39.985.530	0	9.985.530	1.315.283	8.670.247	0	13,17
01 PASTO SALUD ESE	2.1.1.02.03.001.03.01	Bonificación especial de recreación	9.142.780	0	9.142.780	6.149.786	2.992.994	0	67,26
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	20.586.298.880	5.045.403.537	26.186.195.627	22.173.722.311	2.421.229.659	1.591.243.656	84,68

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01	Adquisición de activos no financieros	1.536.049.310	740.958.497	2.531.100.827	1.782.888.304	658.526.966	89.685.557	70,44
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01	Activos fijos	1.536.049.310	740.958.497	2.531.100.827	1.782.888.304	658.526.966	89.685.557	70,44
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	1.317.286.597	528.858.497	2.209.738.114	1.530.858.118	607.671.940	71.208.056	69,28
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.02	Maquinaria para usos especiales	0	0	0	0	0	0	0,00
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	2.1.2.01.01.003.02.08.01.01	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	401.558.217	214.534.055	639.092.272	599.551.483	39.540.789	0	93,81
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.03.02	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	401.558.217	214.534.055	639.092.272	599.551.483	39.540.789	0	93,81
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.03.02.01.01	Compra de Equipos	401.558.217	197.000.000	621.558.217	582.017.428	39.540.789	0	93,64
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.03.02.02.01	Compra de Equipos	0	17.534.055	17.534.055	17.534.055	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	915.728.380	314.324.442	1.570.645.842	931.306.634	568.131.152	71.208.056	59,29
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.06.01	Aparatos médicos y quirúrgicos y aparatos ortésicos y protésicos	915.728.380	314.324.442	1.570.645.842	931.306.634	568.131.152	71.208.056	59,29
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.06.01.01.01	Compra de Equipos	915.728.380	229.000.000	1.485.728.380	846.389.172	568.131.152	71.208.056	56,97

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.06.01.01.02	Compra de Equipos, Equipos Básicos en Salud (EBS)	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.003.06.01.02.01	Compra de Equipos	0	85.324.442	84.917.462	84.917.462	0	0	100,00
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	2.1.2.01.01.003.07.07.01.01	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	218.762.713	212.100.000	321.362.713	252.030.187	50.855.025	18.477.501	78,43
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.004.01	Muebles, instrumentos musicales, artículos de deporte y antigüedades	218.762.713	212.100.000	321.362.713	252.030.187	50.855.025	18.477.501	78,43
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.004.01.01	Muebles	218.762.713	212.100.000	321.362.713	252.030.187	50.855.025	18.477.501	78,43
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.004.01.01.04.01	Otros muebles N.C.P.	218.762.713	204.500.000	313.762.713	244.430.187	50.855.025	18.477.501	77,90
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.01.01.004.01.01.04.02	Otros muebles N.C.P.	0	7.600.000	7.600.000	7.600.000	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02	Adquisiciones diferentes de activos	19.050.249.570	4.304.445.040	23.655.094.800	20.390.834.007	1.762.702.694	1.501.558.099	86,20
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01	Materiales y suministros	1.773.977.954	313.035.857	1.712.149.502	1.286.816.234	383.796.726	41.536.542	75,16
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.002	Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	556.653.841	49.900.000	569.053.841	493.789.773	74.765.377	498.691	86,77

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.002.01.01	Dotación de Personal	406.653.841	0	406.653.841	390.528.813	15.626.337	498.691	96,03
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.002.01.02	Ropa Hospitalaria	150.000.000	37.500.000	150.000.000	91.480.960	58.519.040	0	60,99
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	12.400.000	12.400.000	11.780.000	620.000	0	95,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003	Otros bienes transportables(Excep to productos metalicos maquinaria y equipo)	1.142.324.113	263.135.857	1.068.095.661	773.931.691	282.731.348	11.432.621	72,46
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.01	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	1.142.324.113	110.000.000	988.324.113	694.182.144	282.709.348	11.432.621	70,24
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.01.01	Materiales y Suministros	682.324.113	10.000.000	682.324.113	467.403.600	209.436.959	5.483.554	68,50
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.01.02	Combustibles y Lubricantes	210.000.000	0	126.000.000	109.186.140	12.019.089	4.794.771	86,66
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.01.03	Impresos	250.000.000	100.000.000	180.000.000	117.592.404	61.253.300	1.154.296	65,33
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.01.04	Otras adquisiciones de Bienes	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.02	Otros bienes transportables (excepto productos metalicos, maquinaria y equipo) V. ANT	0	153.135.857	79.771.548	79.749.548	22.000	0	99,97
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.02.01	Materiales y suministros	0	28.552.205	28.552.205	28.530.205	22.000	0	99,92
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.02.02	Combustibles y lubricantes	0	33.204.809	15.705.983	15.705.983	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.003.02.03	Impresos	0	91.378.843	35.513.360	35.513.360	0	0	100,00
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 metalicos y paquetes de software	75.000.000	0	75.000.000	19.094.770	26.300.000	29.605.230	25,46
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.01.004.01	Productos metálicos y paquetes de software	75.000.000	0	75.000.000	19.094.770	26.300.000	29.605.230	25,46
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
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02	Adquisición de servicios	17.251.271.616	3.920.409.803	21.866.445.918	19.067.648.493	1.338.775.868	1.460.021.557	87,20
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.005	Servicios de la construcción	2.760.000.000	780.110.854	3.537.224.173	2.732.828.062	4.724.373	799.671.739	77,26
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.005.01	Mantenimiento Hospitalario	2.760.000.000	780.110.854	3.537.224.173	2.732.828.062	4.724.373	799.671.739	77,26
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.005.01.01.01	MH. Infraestructura	2.760.000.000	0	2.758.000.000	1.953.980.264	4.347.998	799.671.739	70,85
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.005.01.01.02	MH. Infraestructura	0	780.110.854	779.224.173	778.847.798	376.375	0	99,95
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	306.952.800	0	306.952.800	303.838.400	0	3.114.400	98,99
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.006.01.01	Transporte	306.952.800	0	306.952.800	303.838.400	0	3.114.400	98,99
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.006.02.01	Transporte	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	705.700.000	301.995.188	1.335.545.330	1.005.533.865	315.841.985	14.169.480	75,29
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007.01.01	Arrendamientos	5.700.000	0	5.700.000	3.791.000	1.686.000	223.000	66,51
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007.01.02	Seguros	700.000.000	300.000.000	1.327.850.142	1.001.011.256	314.155.984	12.682.902	75,39

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007.01.03	Gastos Financieros	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007.02.01	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.007.02.02	Seguros	0	1.995.188	1.995.188	731.609	1	1.263.578	36,67
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	12.545.673.711	2.753.303.761	15.678.332.747	14.117.960.315	917.306.494	643.065.939	90,05
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	11.045.673.711	1.612.937.417	13.035.966.403	11.858.864.446	889.179.715	287.922.242	90,97
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.01	Servicios Personales Indirectos- Funcionamiento	1.705.000.000	0	3.075.685.845	2.903.296.000	120.182.872	52.206.973	94,40
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción VA	0	645.937.417	484.027.043	481.783.735	1.017.502	1.225.806	99,54
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.01	Servicios personales indirectos - funcionamiento	0	59.095.625	30.792.757	29.266.950	300.001	1.225.806	95,04
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.03	Mantenimiento de otros bienes	0	92.500	92.500	0	92.500	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.04	Publicidad, impresos y publicaciones	0	13.359.877	9.052.010	9.052.010	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.05	Vigilancia	0	258.542.905	190.375.053	190.375.053	0	0	100,00
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	12.936.910	9.018.810	8.493.810	525.000	0	94,18
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.08	Gestión ambiental	0	32.797.096	15.849.696	15.849.696	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	161.772.125	122.176.300	122.176.300	0	0	100,00

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.11	Intervenciones colectivas	0	97.086.661	97.086.661	97.086.660	1	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	7.773.503	7.691.894	7.691.894	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.15	Revisión técnico mecánica	0	990.715	401.862	401.862	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.19	Equipos básicos en salud (EBS)	0	100.000	100.000	0	100.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.02.20	Programa PAPSIVI	0	1.389.500	1.389.500	1.389.500	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.03	Mantenimiento de Otros Bienes	220.000.000	0	100.000.000	100.000.000	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.04	Publicidad, Impresos y Publicaciones	446.610.976	50.000.000	496.610.976	396.959.791	61.701.672	37.949.513	79,93
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.05	Vigilancia	2.523.862.923	393.000.000	2.323.862.923	2.056.417.213	265.539.905	1.905.805	88,49
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.06	Capacitación	334.403.699	174.000.000	334.403.699	66.322.655	260.351.364	7.729.680	19,83
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	23.446.004	4.001.000	7.552.996	66,99
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.08	Gestión Ambiental	332.000.000	0	342.000.000	322.230.137	1.378.886	18.390.977	94,22
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.09	Aseo	3.212.411.532	350.000.000	3.612.813.169	3.561.544.869	50.000.080	1.268.220	98,58
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.10	Sistematización	1.411.955.737	0	1.441.955.737	1.242.933.030	77.590.598	121.432.109	86,20
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.11	Intervenciones Colectivas	655.058.580	0	609.436.747	576.236.956	3.668.818	29.530.973	94,55
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.12	Gastos Judiciales y Notariales	1.200.000	0	1.200.000	0	1.200.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.13	Alojamiento de información	64.983.240	0	64.983.240	63.768.600	1.214.640	0	98,13
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.14	Comunicaciones	49.287.024	0	60.087.024	52.888.302	87.024	7.111.698	88,02
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.15	Revisión técnico mecánica	7.300.000	0	7.300.000	3.678.153	2.004.355	1.617.492	50,39
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.16	Firmas digitales	3.600.000	0	3.600.000	357.001	3.242.999	0	9,92

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.17	Derechos de uso de documentos	30.000.000	0	30.000.000	7.002.000	22.998.000	0	23,34
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.18	Verificaciones	13.000.000	0	13.000.000	0	13.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.19	Equipos básicos en salud (EBS)	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.01.20	Programa PAPSIVI	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02	Mantenimiento Hospitalario	1.500.000.000	1.140.366.344	2.642.366.344	2.259.095.869	28.126.779	355.143.696	85,50
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.01.01	MH. Equipo Biomedico	600.000.000	50.000.000	749.000.000	684.216.920	100.001	64.683.079	91,35
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.01.02	MH. Equipo Industrial y de Uso Hospitalario	220.000.000	50.000.000	270.000.000	243.507.935	2.798.093	23.693.972	90,19
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.01.03	MH. Equipo de Comunicaciones y Sistemas	434.000.000	70.000.000	863.000.000	664.139.994	9.772.682	189.087.324	76,96
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.01.04	MH. Equipo de Uso Administrativo	246.000.000	130.000.000	396.000.000	340.940.002	0	55.059.998	86,10
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.01.05	MH. Del Transporte Especial de Pacientes	0	536.000.000	60.000.000	22.391.284	15.000.000	22.608.716	37,32
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.02.01	MH. Equipo biomédico	0	4.306.960	4.306.960	4.306.960	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.02.02	MH. Equipo industrial y de uso hospitalario	0	81.530.668	81.530.668	81.064.667	456.001	10.000	99,43
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.02.03	MH. Equipo de comunicaciones y sistemas	0	144.219.027	144.219.027	144.219.027	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.008.02.02.04	MH. Equipo de uso administrativo	0	74.309.689	74.309.689	74.309.080	2	607	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	879.800.000	85.000.000	940.000.000	854.866.985	85.133.015	0	90,94
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.009.01.01	Servicios Públicos	879.800.000	85.000.000	940.000.000	854.866.985	85.133.015	0	90,94
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.010	Viáticos de los funcionarios en comisión	53.145.105	0	68.390.868	52.620.867	15.770.001	0	76,94
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.02.010.01.01	Viáticos y Gastos de viaje	53.145.105	0	68.390.868	52.620.867	15.770.001	0	76,94

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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.03	Gastos Imprevistos	25.000.000	70.999.380	76.499.380	36.369.280	40.130.100	0	47,54
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.03.01.01	Gastos imprevistos	25.000.000	70.000.000	75.500.000	35.369.900	40.130.100	0	46,85
01 PASTO SALUD ESE	2.1.2.02.03.01.02	Gastos imprevistos	0	999.380	999.380	999.380	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.3	Transferencias corrientes	731.950.309	142.136.034	274.086.343	234.892.481	39.193.862	0	85,70
01 PASTO SALUD ESE	2.1.3.02	A empresas diferente de subvenciones	0	0	0	0	0	0	0,00
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	731.950.309	142.136.034	274.086.343	234.892.481	39.193.862	0	85,70
01 PASTO SALUD ESE	2.1.3.13.01	Fallos nacionales	731.950.309	142.136.034	274.086.343	234.892.481	39.193.862	0	85,70
01 PASTO SALUD ESE	2.1.3.13.01.001.01	Sentencias	475.000.000	142.136.034	217.136.034	215.484.949	1.651.085	0	99,24
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	256.950.309	0	56.950.309	19.407.532	37.542.777	0	34,08
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

01 PASTO SALUD ESE	2.1.8	Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	302.200.000	0	302.200.000	77.015.685	225.184.315	0	25,49
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.01	Impuestos	16.000.000	0	16.000.000	16.000.000	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.01.51.01	Impuesto sobre vehículos automotores	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.01.52.01	Impuesto predial unificado	16.000.000	0	16.000.000	16.000.000	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.04	Contribuciones	264.200.000	0	264.200.000	61.015.685	203.184.315	0	23,09
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.04.01	Cuota de fiscalización y auditaje	158.200.000	0	158.200.000	14.436.681	143.763.319	0	9,13
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.04.01.01.01	Transferencias Sector Público	158.200.000	0	158.200.000	14.436.681	143.763.319	0	9,13
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.04.07.01	Contribución de vigilancia - Superintendencia Nacional de Salud	106.000.000	0	106.000.000	46.579.004	59.420.996	0	43,94
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.05	Multas, sanciones e intereses de mora	22.000.000	0	22.000.000	0	22.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.05.01	Multas y sanciones	22.000.000	0	22.000.000	0	22.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.05.01.001.01	Multas Superintendencias	9.000.000	0	9.000.000	0	9.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.1.8.05.01.004.01	Sanciones administrativas	13.000.000	0	13.000.000	0	13.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2,3	Inversión	0	6.615.260.065	6.615.260.065	2.965.145.639	756.850.972	2.893.263.454	44,82
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2	Adquisición de bienes y servicios	0	6.615.260.065	6.615.260.065	2.965.145.639	756.850.972	2.893.263.454	44,82
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01	Adquisición de activos no financieros	0	6.615.260.065	6.615.260.065	2.965.145.639	756.850.972	2.893.263.454	44,82
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01	Activos fijos	0	6.615.260.065	6.615.260.065	2.965.145.639	756.850.972	2.893.263.454	44,82
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001	Edificaciones y estructuras	0	4.729.682.618	4.529.682.618	879.568.193	756.850.971	2.893.263.454	19,42
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02	Edificaciones distintas a viviendas	0	4.729.682.618	4.529.682.618	879.568.193	756.850.971	2.893.263.454	19,42

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

01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08	Edificios relacionados con salud	0	4.729.682.618	4.529.682.618	879.568.193	756.850.971	2.893.263.454	19,42
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.01.01	Construcción y dotación centro de Salud Lorenzo de Aldana	0	366.097.963	366.097.963	221.665.045	0	144.432.918	60,55
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.01.02	Centro de Salud Tamasagra	0	0	13.412.836	259.496	13.153.340	0	1,93
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.01.03	Adecuaciones menores	0	2.235.102.528	2.235.102.528	0	73.840.864	2.161.261.664	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.02.01	Construcción y dotación infraestructura propia del sector	0	883.227.720	669.856.761	0	669.856.761	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.02.02	Centro de Salud Tamasagra	0	41.883	6	0	6	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.03.01	Construcción y dotación centro de Salud Lorenzo de Aldana Vig Anterior	0	1.245.212.524	1.245.212.524	657.643.652	0	587.568.872	52,81
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.001.02.08.04.01	Adecuaciones menores VF	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	0	1.885.577.447	2.085.577.447	2.085.577.446	1	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07	Equipo de transporte	0	1.885.577.447	2.085.577.447	2.085.577.446	1	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07.01	Vehículos automotores remolques y semirremolques; y sus partes piezas y accesorios	0	1.191.281.736	1.391.281.736	1.391.281.736	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07.01.01	Unidades móviles	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07.01.02	Transporte Asistencial Básico	0	1.191.281.736	1.391.281.736	1.391.281.736	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07.02.01	Unidades móviles	0	694.295.711	694.295.711	694.295.710	1	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.3.2.01.01.003.07.04.01	Transporte Asistencial Básico VF	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2,4	Gastos de operación comercial	49.806.002.324	32.330.644.637	82.182.268.794	65.848.524.056	12.282.159.394	4.051.585.345	80,12

EL PRESENTE FORMATO ES IDENTICO AL ORIGINAL APROBADO. LAS MODIFICACIONES AL FORMATO NO SON VÁLIDAS SIN APROBACIÓN.
(FIRMAS EN FORMATO ORIGINAL). OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN. FECHA DE CREACIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN: 03-04-2018

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

01 PASTO SALUD ESE	2.4.1	Gastos de personal	21.058.196.599	0	21.058.196.599	18.984.927.060	2.072.247.152	1.022.387	90,15
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01	Planta de personal permanente	5.967.210.591	0	5.753.937.591	5.395.821.344	358.116.247	0	93,78
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01	Factores constitutivos de salario	4.586.335.629	0	4.471.052.629	4.183.853.461	287.199.168	0	93,58
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001	Factores salariales comunes	4.586.335.629	0	4.471.052.629	4.183.853.461	287.199.168	0	93,58
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.01.01	Sueldo básico	3.527.745.389	0	3.527.745.389	3.346.187.347	181.558.042	0	94,85
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.02.01	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	151.680.809	0	194.580.809	194.487.046	93.763	0	99,95
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.04.01	Subsidio de alimentación	41.743.869	0	42.560.869	42.559.889	980	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.05.01	Auxilio de transporte	71.510.785	0	87.510.785	86.040.004	1.470.781	0	98,32
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.06.01	Prima de servicio	115.946.192	0	115.946.192	105.995.861	9.950.331	0	91,42
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.07.01	Bonificación por servicios prestados	103.801.371	0	103.801.371	95.562.520	8.238.851	0	92,06
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.08	Prestaciones sociales	573.907.214	0	398.907.214	313.020.794	85.886.420	0	78,47
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.08.01.01	Prima de navidad	477.960.626	0	277.960.626	210.259.266	67.701.360	0	75,64
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.01.001.08.02.01	Prima de vacaciones	95.946.588	0	120.946.588	102.761.528	18.185.060	0	84,96
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02	Contribuciones inherentes a la nómina	1.132.857.858	0	1.057.157.858	1.002.801.117	54.356.741	0	94,86
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.001.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	277.683.358	0	277.683.358	270.965.311	6.718.047	0	97,58
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.002.01	Aportes a la seguridad social en salud	203.791.940	0	191.791.940	190.991.337	800.603	0	99,58
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.003.01	Aportes de cesantías	34.817.580	0	34.817.580	0	34.817.580	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.003.02	Aportes de cesantías	343.505.735	0	278.505.735	276.556.057	1.949.678	0	99,30

01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.004.01	Aportes a cajas de compensación familiar	103.615.083	0	103.615.083	98.506.458	5.108.625	0	95,07
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.005.01	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	46.340.586	0	46.340.586	42.619.953	3.720.633	0	91,97
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.006.01	Aportes al ICBF	72.665.074	0	73.965.074	73.886.209	78.865	0	99,89
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.02.007.01	Aportes al SENA	50.438.502	0	50.438.502	49.275.792	1.162.710	0	97,69
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	248.017.104	0	225.727.104	209.166.766	16.560.338	0	92,66
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.03.001	Prestaciones sociales	248.017.104	0	225.727.104	209.166.766	16.560.338	0	92,66
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.03.001.01.01	Vacaciones	114.142.674	0	171.852.674	171.849.853	2.821	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.03.001.02.01	Indemnización por vacaciones	119.720.062	0	37.720.062	24.643.534	13.076.528	0	65,33
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.01.03.001.03.01	Bonificación especial de recreación	14.154.368	0	16.154.368	12.673.379	3.480.989	0	78,45
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	15.090.986.008	0	15.304.259.008	13.589.105.716	1.714.130.905	1.022.387	88,79
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01	Factores constitutivos de salario	10.013.967.233	0	10.227.540.233	8.718.443.232	1.508.169.563	927.438	85,24
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001	Factores salariales comunes	10.013.967.233	0	10.227.540.233	8.718.443.232	1.508.169.563	927.438	85,24
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.01.01	Sueldo básico	7.128.370.465	0	6.893.943.465	5.795.835.330	1.098.108.135	0	84,07
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.02.01	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	738.396.111	0	738.396.111	541.520.700	196.875.411	0	73,34
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.04.01	Subsidio de alimentación	183.066.744	0	183.066.744	167.041.749	16.024.995	0	91,25

01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.05.01	Auxilio de transporte	290.640.776	0	338.640.776	337.526.155	1.114.621	0	99,67
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.06.01	Prima de servicio	454.954.208	0	454.954.208	418.432.792	36.521.416	0	91,97
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.07.01	Bonificación por servicios prestados	244.752.628	0	244.752.628	214.755.905	29.996.723	0	87,74
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.08	Prestaciones sociales	973.786.301	0	1.373.786.301	1.243.330.601	129.528.262	927.438	90,50
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.08.01.01	Prima de navidad	555.059.932	0	955.059.932	951.185.048	3.874.884	0	99,59
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.01.001.08.02.01	Prima de vacaciones	418.726.369	0	418.726.369	292.145.553	125.653.378	927.438	69,77
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02	Contribuciones inherentes a la nómina	4.544.738.524	0	4.589.438.524	4.531.294.613	58.143.911	0	98,73
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.001.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	1.326.351.230	0	1.305.351.230	1.295.953.035	9.398.195	0	99,28
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.002.01	Aportes a la seguridad social en salud	928.488.401	0	913.488.401	913.223.029	265.372	0	99,97
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.003.01	Aportes de cesantías	6.963.516	0	6.963.516	0	6.963.516	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.003.02	Aportes de cesantías	954.959.524	0	1.059.959.524	1.058.855.862	1.103.662	0	99,90
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.004.01	Aportes a cajas de compensación familiar	481.942.867	0	481.942.867	470.765.424	11.177.443	0	97,68
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.005.01	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	237.303.211	0	218.303.211	203.903.905	14.399.306	0	93,40
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.006.01	Aportes al ICBF	366.389.601	0	361.089.601	353.102.904	7.986.697	0	97,79
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.02.007.01	Aportes al SENA	242.340.174	0	242.340.174	235.490.454	6.849.720	0	97,17
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	532.280.251	0	487.280.251	339.367.871	147.817.431	94.949	69,65
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.03.001	Prestaciones sociales	532.280.251	0	487.280.251	339.367.871	147.817.431	94.949	69,65

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

01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.03.001.01.01	Vacaciones	411.929.758	0	411.929.758	288.520.967	123.408.791	0	70,04
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.03.001.02.01	Indemnización por vacaciones	74.911.565	0	29.911.565	17.258.034	12.653.531	0	57,70
01 PASTO SALUD ESE	2.4.1.02.03.001.03.01	Bonificación especial de recreación	45.438.928	0	45.438.928	33.588.870	11.755.109	94.949	73,92
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	28.747.805.725	32.330.644.637	61.124.072.195	46.863.596.996	10.209.912.242	4.050.562.958	76,67
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01	Materiales y suministros	13.694.325.165	1.904.771.874	14.947.096.576	11.793.736.968	568.908.569	2.584.451.039	78,90
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.01	Minerales; electricidad, gas y agua	0	0	0	0	0	0	0,00
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)	13.694.325.165	1.904.771.874	14.947.096.576	11.793.736.968	568.908.569	2.584.451.039	78,90
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.01.01	Productos Farmacéuticos	8.844.560.734	553.000.000	8.694.560.734	6.497.650.050	336.073.712	1.860.836.972	74,73
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.01.02	Material médico quirúrgico	1.396.097.765	0	1.546.097.765	1.162.805.345	92.266.677	291.025.743	75,21
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.01.03	Material Odontológico	516.683.533	0	451.683.533	413.169.175	37.450.677	1.063.681	91,47
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.01.04	Material para Laboratorio y otros	2.936.983.133	0	2.936.983.133	2.434.376.706	81.246.909	421.359.518	82,89
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.02.01	Productos farmacéuticos	0	918.609.830	905.002.432	874.633.935	20.809.335	9.559.162	96,64
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.02.02	Material médico quirúrgico	0	302.564.598	282.171.533	281.546.588	18.983	605.963	99,78

01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.02.03	Material odontológico	0	37.477.962	37.477.962	36.586.578	891.384	0	97,62
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.03.02.04	Material para laboratorio y otros	0	93.119.484	93.119.484	92.968.592	150.892	0	99,84
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.01.04.01	Productos metálicos, maquinaria y equipo	0	0	0	0	0	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02	Adquisición de servicios	15.053.480.560	30.425.872.763	46.176.975.619	35.069.860.028	9.641.003.673	1.466.111.918	75,95
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	600.000.000	200.000.000	602.000.000	516.428.844	20.000.095	65.571.061	85,79
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.06.01.01	Alimentación - Dietas	600.000.000	200.000.000	602.000.000	516.428.844	20.000.095	65.571.061	85,79
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.06.02.01	Alimentación - dietas	0	0	0	0	0	0	0,00
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	4.974.267.990	20.666.504.501	24.587.265.670	14.281.479.126	9.108.848.292	1.196.938.252	58,08
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	4.974.267.990	19.649.027.875	23.891.103.666	13.655.192.172	9.106.750.988	1.129.160.506	57,16
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.01	Servicios Personales Indirectos- Intervenciones Colectivas	1.467.267.990	575.210.150	2.180.396.000	1.838.806.666	246.989.334	94.600.000	84,33

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

01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.02	Control de Calidad	90.000.000	0	90.000.000	53.079.945	35.084.249	1.835.806	58,98
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.03	Otros Gastos de Operación	50.000.000	293.443.930	241.143.930	109.014.640	23.929.540	108.199.750	45,21
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.05	Transferencias Sector Privado	3.367.000.000	200.000.000	2.710.703.973	1.942.145.546	366.165.275	402.393.152	71,65
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.06	Servicios Personales Indirectos-Equipos básicos en salud (EBS)	0	14.014.327.555	14.061.963.022	6.467.819.666	7.129.393.422	464.749.934	46,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.07	Servicios Personales Indirectos-Programa PAPSIVI	0	159.043.582	159.043.582	79.443.000	79.600.582	0	49,95
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.08	Otros Gastos, Equipos Básicos en Salud	0	4.264.086.950	4.264.937.451	3.104.175.505	1.139.894.370	20.867.576	72,78
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.09	Otros Gastos-Programa PAPSIVI	0	33.690.708	33.690.708	19.121.493	14.569.215	0	56,76
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.10	Otros Gastos-Intervenciones colectivas	0	0	40.000.000	1.585.712	1.900.000	36.514.288	3,96
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.01.11	Otros Gastos-Vacunación	0	109.225.000	109.225.000	40.000.000	69.225.000	0	36,62
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.01	Servicios Personales indirectos - Intervenciones colectivas	0	6.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0	0,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.02	Control de calidad	0	32.659.231	8.344.331	8.344.331	0	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.03	Otros gastos de operación	0	20.903.861	20.903.861	20.903.807	55	0	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.05	Transferencias Sector Privado	0	828.973.316	584.459.562	584.438.816	0	20.746	100,00
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.06	Servicios Personales Indirectos-Equipos básicos en salud (EBS)	0	127.993.367	80.357.900	12.600.000	900	67.757.000	15,68
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.08.02.08	Otros Gastos, Equipos Básicos en Salud	0	946.851	96.350	0	96.350	0	0,00

01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	9.479.212.570	9.559.368.262	20.987.709.949	20.271.952.058	512.155.286	203.602.605	96,59
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.09.01	Servicios para la comunidad, sociales y personales	9.479.212.570	9.557.638.340	20.987.709.949	20.271.952.058	512.155.286	203.602.605	96,59
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.09.01.01	Servicios Personales Indirectos-Operación	9.479.212.570	9.557.638.340	20.987.709.949	20.271.952.058	512.155.286	203.602.605	96,59
01 PASTO SALUD ESE	2.4.5.02.09.02.01	Servicios Personales Indirectos-Operación	0	1.729.922	0	0	0	0	0,00
		0	84.859.305.788	44.138.559.316	128.997.865.104	102.699.917.646	17.756.855.007	8.541.092.454	79,61

Las modificaciones del presupuesto de gastos de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. durante la vigencia 2025 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:

RESOLUCIONES AÑO 2025

# RESOLUCION	FECHA	VALOR
0002	01-01-2025	\$ 20.000.000,00
0071	22-01-2025	\$ 225.000.000,00
393	16-05-2025	\$ 327.000.000,00
481	09-06-2025	\$ 2.314.100.000,00
523	20-06-2025	\$ 187.850.141,25
722	11/08/2025	\$ 55.412.836,00
767	27/08/2025	\$ 4.000.000,00
795	04/09/2025	\$ 200.000.000,00
803	09/09/2025	\$ 30.000.000,00
856	30/09/2025	\$ 775.108.026,00
889	14/10/2025	\$ 249.000.000,00
928	22/10/2025	\$ 159.796.027,00
1012	11/11/2025	\$ 96.000.000,00

1028	13/11/2025	\$ 394.000.000,00
1065	21/11/2025	\$ 168.500.000,00
1078	28/11/2025	\$ 180.087.637,00
1083	01/12/2025	\$ 400.000.000,00
TOTAL		\$ 5.785.854.667,25

ACUERDOS AÑO 2025

# ACUERDO	FECHA	VALOR
001	06/03/2025	\$ 11.047.309.640.00
003	27/05/2025	\$ 747.663.413.00
004	27/05/2025	\$ 1.678.951.650.00
005	27/05/2025	\$ 376.614.455.00
006	27/05/2025	\$ 114.914.150.00
007	19/06/2025	\$ 246.003.111.00
008	19/06/2025	\$ 443.618.323.00
009	22/07/2025	\$ 11.677.755.106,00
011	14/08/2025	\$ 937.543.635,00
012	14/08/2025	\$ 674.941.327,00
013	14/08/2025	\$ 14.902.085.000,00
014	03/10/2025	\$ 147.532.790,00
017	30/10/2025	\$ 399.724.800,00
020	25/11/2025	\$ 33.605.736,00
021	25/11/2025	\$ 250.000.000,00
022	22/11/2025	\$ 460.296.000,00
VALOR TOTAL		\$ 44.138.559.136,00

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 2025 (Miles de Pesos)

PRESUSUPUESTO INICIAL DE GASTOS	\$ 84.859.305.788.00
ADICION	\$ 44.138.559.316.00
TOTAL, PRESUPUESTO	\$ 128.997.865.104,00
COMPROMISOS	\$ 8.541.092.455,00
TOTAL, PAGOS	\$ 102.699.917.642,00
SALDO POR PAGAR	\$ 17.756.855.007,00

Del cuadro anterior se puede evidenciar que el total de presupuesto de gastos fue aprobado por la suma de \$ 128.997.865.104.00 de los cuales se adquirieron unos compromisos por valor de \$ 8.541.092.455 es decir que se ejecutó del presupuesto definitivo de gastos en la vigencia auditada de 2025 un 79.61% quedando pendiente por ejecutar un 20.39% por valor de \$ 17.756.855.007.00.

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 2025 se expidieron un total de 655 Certificados de Disponibilidades Presupuestales enumerados del 2025 – 0001 hasta el 2025 – 0655, 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 2025, y que soportan o afectan las 2184 disponibilidades presupuestales se encuentran numerados desde el Registro 2025 – 0001 hasta el Registro 2025 – 2184 de fecha 31 de diciembre de 2025 para un total de registros presupuestales de 2184 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
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 2025

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 2025

NOMBRE	VARIABLES	META	FUENTES	DATOS - INDICADOR				ANALISIS RESULTADO
				2025		2024		
RESULTADO EQUILIBRIO PRESUPUESTAL CON RECAUDO	Valor de la ejecución de ingresos totales recaudados en a 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	\$ 119.448.224.079,00	1,07	\$ 100.971.567.118,00	1,04	Información a 31 de DICIEMBRE de 2025, el resultado del indicador muestra que el total del recaudo por concepto de ingresos representa el 1.07 del total de los gastos comprometidos.
				111.241.010.097,00		\$ 96.782.112.893,00		

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	\$ 137.101.870.470,00	1,23	\$ 107.371.352.218,00	1,11	Información a 31 de DICIEMBRE de 2025, el resultado del indicador muestra que para financiar el 100% de los compromisos se cuenta con el 1.23 en reconocimientos de ingresos a DICIEMBRE de 2025.
				\$ 111.241.010.097,00		\$ 96.782.112.893,00		
% 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	\$ 119.448.224.079,00	93%	\$ 100.971.567.118,00	93%	Información a 31 de DICIEMBRE de 2025, el resultado del indicador muestra que del total del Presupuesto de ingresos aprobado se ha ejecutado un 93%.
				\$ 128.997.865.104,00		\$ 108.499.296.526,00		
% 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	111.241.010.097,00	86%	\$ 96.782.112.893,00	89%	Información a 31 de DICIEMBRE de 2025, el resultado del indicador mide el nivel de gastos comprometidos con relación al total del presupuesto aprobado que corresponde a un 86%.
				\$ 128.997.865.104,00		\$ 108.499.296.526,00		

CONCLUSIONES

La elaboración, ejecución y cierre presupuestal de Ingresos y Gastos para la vigencia auditada del año 2025 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.

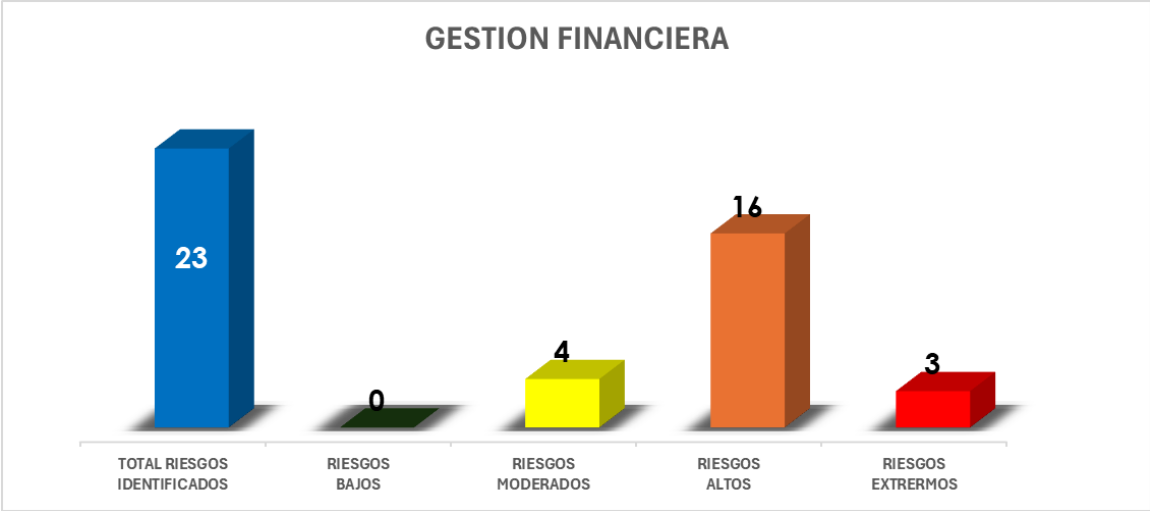
Las modificaciones, adiciones y traslados presupuestales se realizaron en cumplimiento las directrices y ordenamientos que se regulan su materia y en atención a lo ordenado mediante las Resoluciones emitidas por la Política del Fiscal del Consejo Municipal COMFIS y por los Acuerdos de la Junta Directiva de la entidad.

La Empresa Social del Estado Pasto Salud en materia de presentación de la información presupuestal en la vigencia 2025 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.

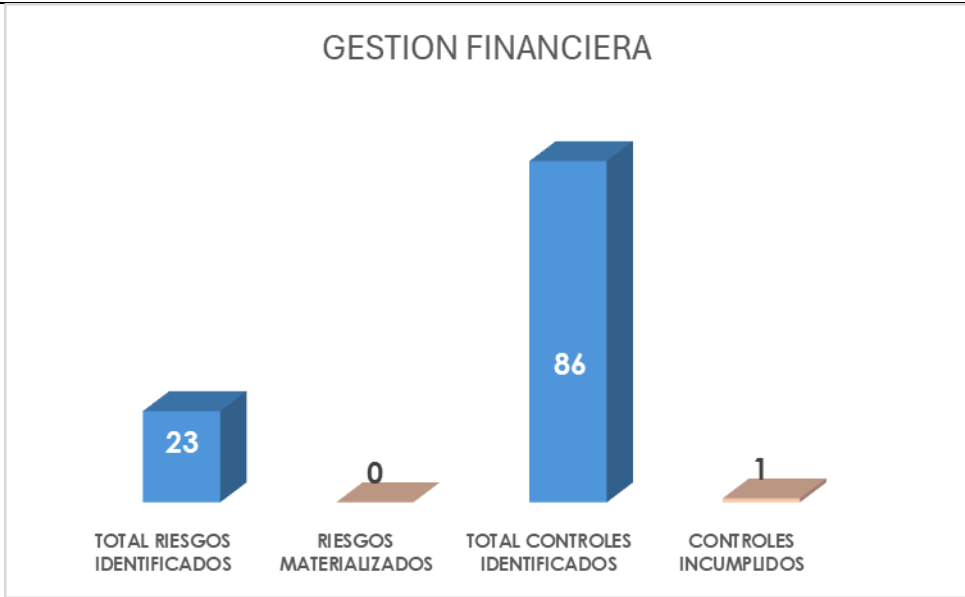
La auditoría verificó que se viene realizando un adecuado manejo al sistema software SIOS en cuanto al manejo que en materia de presupuesto se requiere, efectuando las copias de seguridad necesarias para la salvaguardia de la información y prestando la asesoría y acompañamiento oportuno a la oficina de presupuesto en caso de presentarse inconvenientes con la información.

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.

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.



El número de riesgos que se encuentran identificados se describen a continuación

GESTION FINANCIERA <table><tr><th>Metric</th><th>Value</th></tr><tr><td>TOTAL RIESGOS IDENTIFICADOS</td><td>23</td></tr><tr><td>RIESGOS MATERIALIZADOS</td><td>0</td></tr><tr><td>TOTAL CONTROLES IDENTIFICADOS</td><td>86</td></tr><tr><td>CONTROLES INCUMPLIDOS</td><td>1</td></tr></table>				Metric	Value	TOTAL RIESGOS IDENTIFICADOS	23	RIESGOS MATERIALIZADOS	0	TOTAL CONTROLES IDENTIFICADOS	86	CONTROLES INCUMPLIDOS	1
Metric	Value												
TOTAL RIESGOS IDENTIFICADOS	23												
RIESGOS MATERIALIZADOS	0												
TOTAL CONTROLES IDENTIFICADOS	86												
CONTROLES INCUMPLIDOS	1												
HALLAZGOS													
No se evidencian hallazgos en la presente auditoria.													
RECOMENDACIONES													
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. 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.													
FORTALEZAS													
ELABORO:	IVAN BURBANO PATIÑO	FECHA	23 DE FEBRERO DE 2025										
REVISADO PÓR:	JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ	FECHA	24 DE FEBRERO DE 2025										