

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

## INDICE

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, DE LOS MESES DE OCTUBRE A DICIEMBRE VIGENCIAS: 2018- 2019.....	1
1. MARCO LEGAL.....	1
2. OBJETIVO GENERAL.....	2
3. ALCANCE.....	2
4. METODOLOGIA.....	2
5. ADMINISTRACION DE PERSONAL.....	3
5.1 PLANTA DE PERSONAL.....	3
5.2 NIVEL DIRECTIVO.....	3
5.3 NIVEL PROFESIONAL.....	3
6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS... 4	4
Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019....	4
6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS... 4	4
Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019....	4

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

## 6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS... 4

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019.... 4

6.1 VIGENCIA 2018.....	4
6.1.2 VIGENCIA 2019.....	5
6.1.3 GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2018 – 2019.....	6
6.1.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN.....	7
6.2 GASTOS DE OPERACIÓN. SERVICIOS PUBLICOS. ....	7
6.2.1 VIGENCIA 2018.....	7
6.2.3 GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2018 – 2019.....	9
6.2.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN.....	10

## 7. GASTOS DE ADMINISTRACION: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE..... 10

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre-Noviembre– Diciembre Vigencia 2018- Octubre-October-Noviembre de la Vigencia 2019. .... 10

7.1. VIGENCIA 2018.....	10
7.1.3 GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2018 – 2019.....	11
7.1.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACION. ....	12
7.2 GASTOS DE OPERACIÓN. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.....	12
7.2.1 VIGENCIA 2018.....	12
7.2.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACION.....	14

## 8. GASTOS DE OPERACION: VIGILANCIA (COOPERATIVA DE VIGILANCIA DE SANTANDER COOVIGSAN C.T.A. - DESCONT

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

**S.A. E.S.P. – SUMINISTROS Y SERVICIOS PYB S.A.S.- ASEO  
(LUIS EDUARSO JAMZA VASQUEZ). ..... 14**

8.1 VIGENCIA: 2018..... 14

8.1.2 VIGENCIA 2019..... 14

8.1.3 GRAFICO VIGILANCIA Y ASEO VIGENCIAS 2018 – 2019 ..... 15

8.1.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACION..... 16

9.2 - Vigencia 2019..... 16

9.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACION..... 17

**10. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES ..... 18**

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

## INFORME DE AUSTRIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, DE LOS MESES DE OCTUBRE A DICIEMBRE VIGENCIAS: 2018- 2019.

En cumplimiento al marco legal vigente y las directrices impartidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, la Oficina de Control Interno, presenta el Informe correspondiente al Cuarto trimestre de 2018 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2019.

### 1. MARCO LEGAL.

- ✓ Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".
- ✓ Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."
- ✓ Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998."
- ✓ Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998."
- ✓ Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, modifico el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedando así: Artículo 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al Jefe del organismo. El informe de austeridad presentado por el funcionario, asesor o quien haga las veces de control interno en la ESE Hospital Regional del Magdalena Medio, podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General, a través de las Auditorias regulares. PRINCIPIOS RETORES DEL PRESENTE INFORME ARTICULO 209. La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de: Eficiencia y Economía.
- ✓ Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998" Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998"- Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública." E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO NIT 900.136.865-3 Dirección Carrera 17 No. 57-119 Barrio Pueblo Nuevo Teléfono 6010105 WEB www.hospitalrmm.gov.co FORMATO DE OFICIO. GCA-FR014 Versión: 002 Fecha: 27/10/2016.

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

- ✓ Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto. Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.
- ✓ Directiva Presidencial No. 06 del 2 de diciembre de 2014. Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: reporte de obligaciones, la planta de personal, los contratos de prestación de servicios y los Informes estadísticos, entre otros; todo ello suministrado por los Grupos de Gestión Humana, Gestión Contractual, Gestión Administrativa y Financiera los registros efectuados por el Grupo de Gestión Financiera.

## 2. OBJETIVO GENERAL

Rendir informe de austeridad en el gasto público, respecto de los gastos generados por la Empresa social del Estado Hospital Regional del Magdalena Medio de Barrancabermeja, durante los meses de octubre a diciembre de las vigencias 2018. - 2019.

## 3. ALCANCE

La Empresa Social del Estado Hospital Regional del Magdalena Medio si bien no tenía diseñado campañas de cultura de austeridad en el gasto, pero conocedora del imperioso legal de minimizar el riesgo de posibles adversidades presupuestales y teniendo como referente el gasto de vigencias anteriores, tomó acciones dirigidas a disminuir dicho gasto. Este informe se realizó con el propósito de verificar la efectividad de dichas acciones en cumplimiento de los lineamientos establecidos en la normatividad vigente relacionados con la austeridad y eficiencia en el gasto público y determinar los porcentajes reales de crecimiento o decrecimiento del periodo comprendido entre los meses de octubre a diciembre de las vigencias 2018 y 2019.

## 4. METODOLOGIA

El informe se elaboró con el apoyo de la subdirectora administrativa y financiera de la E.S.E. HRMM, quien suministra la información aquí plasmada fundándose en la ejecución presupuestal de Gasto (EPG). "Obligaciones" Correspondiente a los meses octubre, noviembre y diciembre de las vigencias 2018 y 2019.

Verificar el cumplimiento de las normas sobre austeridad y eficiencia del gasto público normadas por el Ministerio de Hacienda en el decreto No. 1737 del 21 de agosto de 1998; para lo cual el asesor de control interno presenta un informe al Gerente por el periodo comprendido de Octubre a Diciembre de las vigencias 2018 y 2019 en el cual se evidencia el grado de cumplimiento de las normas de

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

austeridad del gasto. En el presente informe se relaciona las variaciones por incremento o disminución de los gastos por concepto de planta de personal y gastos generales.

## 5. ADMINISTRACION DE PERSONAL

### 5.1 PLANTA DE PERSONAL

Para el normal desarrollo de las actividades la E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO deben contar con personal calificado, que en el escenario particular puede asumir dos formas de vinculación : de planta o contratado para la prestación de servicios específicos, en cualquiera de los dos casos es crucial para la entidad tener claridad de cuanto le cuesta sostener la nómina de personas que soportan las actividades de la organización y disponer de las herramientas que le permitan saber si se está cumpliendo con los objetivos propuesto; así como tener la posibilidad de calcular del total del presupuesto que porcentaje se destina a este rubro, de tal forma que se generen las señales que permitan tomar decisiones. En términos generales en el rubro de servicios personales ASOCIADOS A LA NOMINA.

### 5.2 NIVEL DIRECTIVO

CODIGO	DENOMINACION	NO. DE CARGOS
085	Gerente de Empresa Social del Estado.	1
068	Subgerente Administrativo y Financiero.	1
72	Subgerente Científico.	1

### 5.3 NIVEL PROFESIONAL

CODIGO	DENOMINACION	NO. DE CARGOS
219	Profesional Universitario.	4
213	Médico Especialista	5
211	Médico General	1
243	Enfermero	2

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

De un total de 16 funcionarios de planta, 4 personas desempeñan funciones asistenciales que corresponde al 25%; 7 personas con funciones administrativas que corresponde al 44% .y 5 personas (Médicos Especialistas) que corresponde al 31%

De la planta de personal de un total de 16 Servidores Públicos; 5 Código 213 Denominación Médico Especialista no se encuentran vinculados en todo el periodo 2016-2020; 1 código 243 denominación enfermero no se encuentra vinculado desde el mes diciembre 2019, con la E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO. Se puede concluir que la Gerencia está comprometida con la Austeridad del Gasto por lo cual contrata lo necesario para dar cumplimiento con la misión de la entidad; esto conforme a la información suministrada por la jefe de Talento Humano.

**6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS.**

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019.

**6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS.**

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019.

**6. GASTOS DE ADMINISTRACION- : SERVICIOS PUBLICOS.**


Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2018- Octubre a Diciembre de la Vigencia 2019.

**6.1 VIGENCIA 2018**

**MESES DE: OCTUBRE- NOVIEMBRE- DICIEMBRE.**

**GASTOS GENERALES: SERVICIOS PUBLICOS**

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

**SERVICIOS PUBLICOS**

Apropiación definitiva.....\$ 58.000.000.00

En Gastos de Administración de una apropiación definitiva de \$58.000.000.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2018, se ejecutaron \$6.593.668.00 Millones el 11.40%.

En los meses de Octubre-Noviembre-Diciembre del 2018, el valor ejecutado por concepto de GASTOS DE ADMINISTRACION – SERVICIOS PUBLICOS. Fue de \$6.593.668.00

PAGOS MES DE OCTUBRE DEL 2018. : (Servicio de Agua \$ 5.815.952.00; Comcel Servicio celular \$363.895.00) ; Electrificadora \$0.00); Servicio de Celular \$149.055.00).

**Para un total Ejecutado de \$6.328.902.00**

**Para un total Girado de \$6.328.902.00**

PAGOS MES DE NOVIEMBRE DEL 2018. : (Servicio de Agua \$ 0.00; Comcel Servicio Internet \$0.00; Telefonía Fija \$0.00; Electrificadora \$0.00).

**Para un total Ejecutado de \$0.00.**

**Para un total Girado de \$0.00**

PAGOS MES DE DICIEMBRE DEL 2018. : ENERGIA \$ 0.00; Para un total de \$0.00

EL TOTAL EJECUTADO PARA ESTE MES DICIEMBRE 2018 ES \$264.766.00 Donde se reconoce para energía \$264.766.00. NO SE PAGO.

**Para un total Girado de \$0.00**

6.1.2 VIGENCIA 2019

MESES DE: OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES: SERVICIOS PUBLICOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

SERVICIOS PUBLICOS

Apropiación definitiva.....\$ 10.000.000.00

En Gastos de Administración apropiación definitiva de \$10.000.000.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2019, se ejecutaron \$6.580.258.00 Millones el 66 %.

PAGOS MES DE OCTUBRE DEL 2019. : (Pago Movistar Colombia, servicio celular mes de octubre del 2019. \$337.925.00).

**Para un total Ejecutado en el mes de \$ 399.825.00.**

**Para un total Girado en el mes de \$337.925.00**

**Diferencia \$61.900.00 Valor reintegrado al presupuesto.**



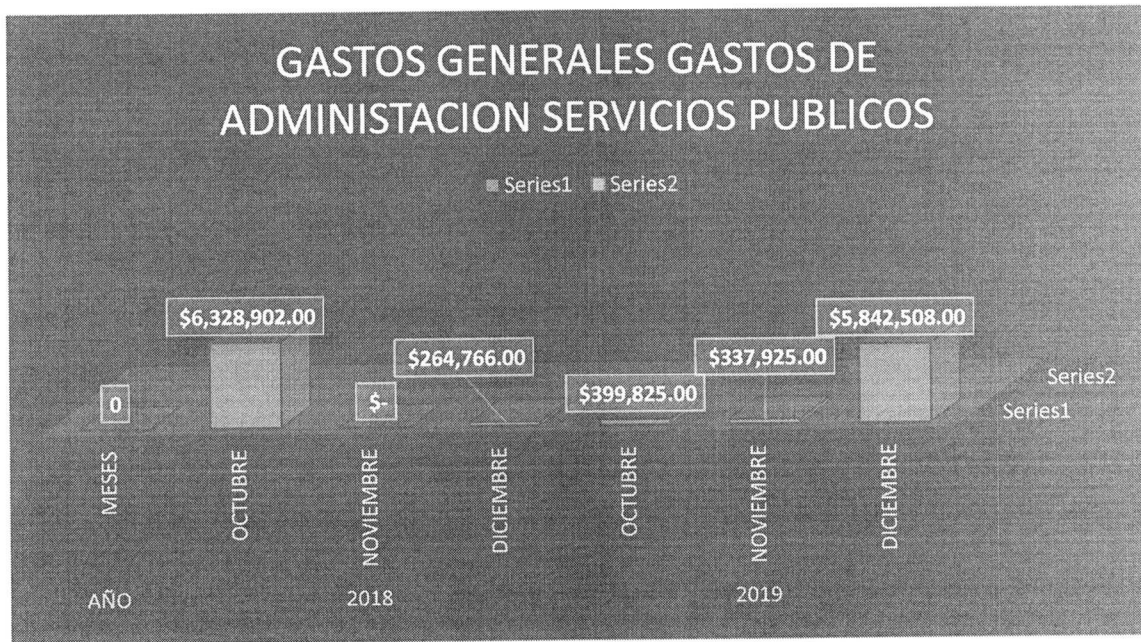
PAGOS MES DE NOVIEMBRE DEL 2019. : (Servicio de Movistar \$ 337.925.00).

Para un total Ejecutado en el mes de \$ 337.925.00  
 Para un total Girado en el mes de \$337.925.00

PAGOS MES DE DICIEMBRE DEL 2019. : (Servicio de Movistar-Celular \$608.714.00).Pago servicio de Agua \$5.233.794.00).

Para un total Ejecutado en el mes de \$ 5.842.508.00  
 SE RECONOCIO EL SERVICIO DE AGUA POR VALOR DE \$5.233.794.00 NO SE PAGO.  
 Total Girado en el mes \$608.714.00

### 6.1.3 GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2018 – 2019



CONCEPTO	VALOR EJECUTADO	VALOR EJECUTADO	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACION% Disminución (-) o Aumento (+)
SERVICIOS PUBLICOS.	OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE /2018.	OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE/2019.		

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

	\$6.593.668.00	\$6.580.258.00	-13.410.00	-0.21
--	----------------	----------------	------------	-------

#### 6.1.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Analizando el valor de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - SERVICIOS PUBLICOS-, en los meses de octubre noviembre, Diciembre del 2018 frente al 2019 se determinó que hubo una disminución de \$ - 13.410.00 (Menos Trece mil cuatrocientos diez Pesos) mcte. . Con variación del – 0.21%.

En los GASTOS DE ADMINISTRACION – SERVICIOS PUBLICOS, se presenta una disminución que no es representativa como ahorro en los servicios públicos, pues se puede analizar que esto se debe a que en el Cuarto Trimestre del año 2018-2019.

- ✓ En el mes de noviembre/2018 .No se canceló ninguno de los servicios públicos.
- ✓ En el mes de diciembre/2018 Se reconoció el pago de energía por valor de \$264.766.00 como se refleja en lo ejecutado, no se realizó el pago.
- ✓ En el mes de diciembre/2019. Se reconoció el servicio de agua por valor de \$5.233.794.00 cómo se refleja en lo ejecutado, no realizó el pago.

#### 6.2 GASTOS DE OPERACIÓN. SERVICIOS PUBLICOS.

##### 6.2.1 VIGENCIA 2018

MESES DE: OCTUBRE-NOVIEMBRE- DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES:

ADQUISICION DE SERVICIOS:

GASTOS DE OPERACIÓN.

SERVICIOS PUBLICOS.

Apropiación definitiva..... \$543.568.863.00

En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$543.568.863.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2018, se ejecutaron \$200.983.030.00 Millones el 36.98%.

PAGOS MES DE OCTUBRE DEL 2018. : Telmex Televisión \$151.820.00; Celular \$755.691.000.00; Teléfono \$375.710.000.00.

Para un total Ejecutado en el mes de \$1.283.221.00

Para un Total de Giros en el mes de \$1.283.221.00

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

PAGOS MES DE NOVIEMBRE 2018. : Telmex \$151.820.00; Internet \$363.895.00; Servicio de Agua de octubre \$ 5.815.952.00; Electrificadora \$0.00; Telefonía Fija \$ 355.410.00; Servicio de Celular \$903.061.00; Servicio de Agua mes de noviembre \$ \$5.815.952.00;

Para un total ejecutado de \$13.406.090.00

Para un total de Giros \$ 7.590.138.00

EL TOTAL EJECUTADO PARA ESTE MES NOVIEMBRE ES \$13.406.090.00 Donde se reconoce para pago servicio de agua mes de octubre \$ 5.815.952.00 Servicio que no se canceló. .

PAGOS MES DE DICIEMBRE DEL 2018. : Internet \$363.895.00; Celular \$900.918.00 Televisión \$ 151.820.00; Telefonía Fija \$352.160.00; (Se canceló por servicio de agua el valor de \$5.815.952.00)

Para un total Ejecutado de \$186.293.719.00 (Se canceló por servicio de agua el valor de \$5.815.952.00)

Para un total de Giros \$7.584.745.00

EL TOTAL EJECUTADO PARA ESTE MES DICIEMBRE ES \$186.293.719.00 Donde se reconoce para energía \$184.524.926.00. No se canceló.

GASTOS GENERALES:

ADQUISICION DE SERVICIOS:

MESES DE: OCTUBRE- NOVIEMBRE – DICIEMBRE. /2019

GASTOS GENERALES:

ADQUISICION DE SERVICIOS:

GASTOS DE OPERACION.

SERVICIOS PUBLICOS.

Apropiación definitiva ..... \$ 380.000.000.00

En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$380.000.000.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2019, se ejecutaron \$ 300.443.300.00 Millones el 79.07%

PAGOS MES DE OCTUBRE DEL 2019. : (Comcel Internet servicio mes de septiembre \$ 375.178.00; Comcel servicio de Internet servicio \$ 375.178.00; Comcel Servicio de Internet mes de octubre \$375.178.00; Comcel Servicio Telefonía \$355.230.00; Comcel \$ Servicio Telefonía \$333.292.00; Telmex –Servicio de Televisión \$309.642.00; Movistar- Servicio de celular \$270.340.00; Servicio de Agua \$9.093.444.00.

Total Ejecutado en el mes de \$12.134.646.00.


Total Girado en el mes \$11.487.482.00

Se presenta una diferencia de \$647.164.00

PAGOS MES DE NOVIEMBRE DEL 2019. : (Movistar-Servicio de celular \$ 270.340.00; Comcel Servicio de Internet \$375.178.00; COMCEL –Servicio telefonía \$360.200.00; Telmex Servicio de Televisión \$127.696.00; SE PAGO SERVICIO DE AGUA POR \$10.603.899.00

Para un total Ejecutado de \$ 1.133.414.00 (MAS SERVICIO DE AGUA POR VALOR DE \$10.603.899.00)

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	Página 8 de 18
-------------------	-------------	---------	----------------

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

Total Girado en el mes \$11.737.313.00

PAGOS MES DE DICIEMBRE DEL 2019: (Telmex Colombia Servicio Televisión \$85.105.00; Servicio de agua \$8.571.463.00; Internet \$375.178.00; Servicio de agua \$9.223.411.00.

Para un total Ejecutado en el mes de \$287.175.240.00

Para un total Girado en el mes de \$9.683.694.00

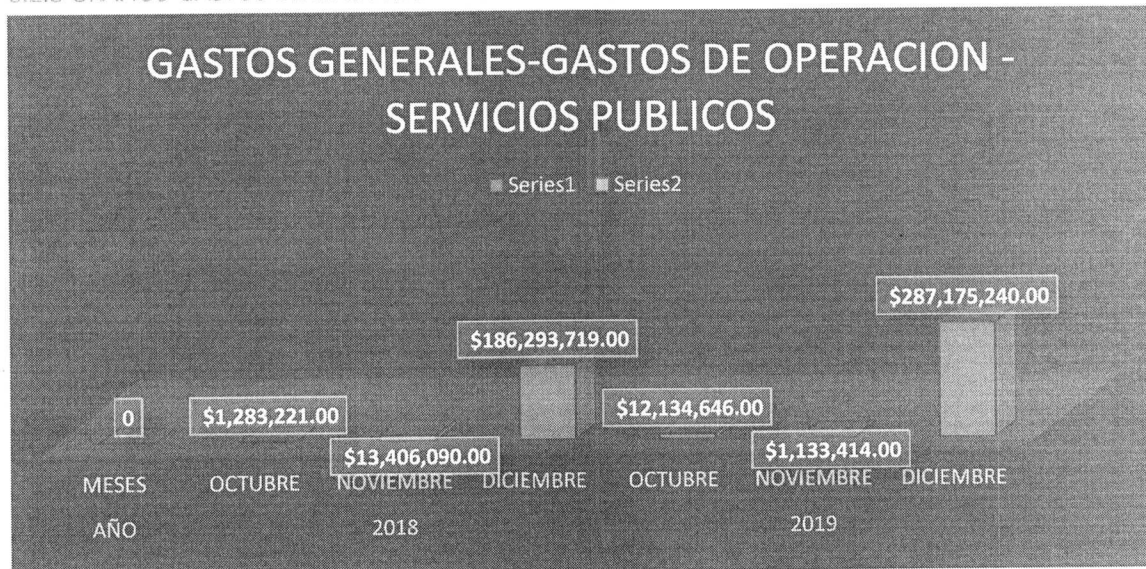
EL TOTAL EJECUTADO PARA ESTE MES DICIEMBRE DEL 2019. \$287.175.240.00.

Donde se reconoce para energía \$268.920.083.00. No pagado.

Reconocido para servicio de agua \$8.571.463.00 No pagado.

Girado en el mes \$9.683.694.00

### 6.2.3 GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2018 – 2019



CONCEPTO	VALOR EJECUTADO	VALOR EJECUTADO	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACION% Disminución (-) o Aumento (+)
SERVICIOS PUBLICOS.	OCTUBRE – NOVIEMBRE- DICIEMBRE /2018.	OCTUBRE- NOVIEMBRE- DICIEMBRE/ 2019.		
	\$200.983.030.00	\$300.443.300.00	\$99.460.270.00	49.49%

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

#### 6.2.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

En los meses de Octubre – Noviembre –Diciembre del 2018, el valor ejecutado por concepto de - GASTOS DE OPERACIÓN - SERVICIOS PUBLICOS Fue de \$200.983.030.00. En los meses de Octubre- Noviembre-Diciembre–del 2019, el valor ejecutado por concepto de - GASTOS DE OPERACIÓN - SERVICIOS PUBLICOS Fue de \$300.443.300.00 Con un aumento de \$99.460.270.00, Con una variación de 49.49%.

En el Cuarto Trimestre de GASTOS DE OPERACIÓN – SERVICIOS PUBLICOS, vigencia 2019, se puede analizar que el valor ejecutado fue de \$300.443.300.00;

Durante este Cuarto trimestre se presenta una disminución que no corresponde a un ahorro en los Servicios Públicos. En el mes de diciembre el total **Ejecutado fue de \$287.175.240.00** Donde se reconoce para energía \$268.920.083.00. No pagado. Y Reconocido para servicio de agua \$8.571.463.00 No pagado.

Se refleja el incumplimiento con el acuerdo de pago de las obligaciones el cual contempla unos compromisos como: Pago mensuales de \$20.234.671.00 (Veinte millones doscientos treinta y cuatro mil seiscientos setenta y un pesos) mcte, hasta el mes de marzo del año 2020. Igualmente el Deudor del total de intereses SESENTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS QUINCE PESOS MCTE (\$63.479.215.00) cancelara tan solo a favor de ESSA la suma de Treinta millones de pesos (\$30.000.000.00) por concepto de intereses moratorios, siempre y cuando se cumpla estrictamente el acuerdo de pago de las obligaciones que la Empresa Social del Estado Hospital Regional del Magdalena Medio Adeuda a la ESSA. Firmado el 15 de diciembre del 2017, por LUIS CARLOS MONSALVE CABALLERO, Apoderado Judicial de la electrificadora de Santander S.A. ESP. Y el Dr. ARMANDO ADOLFO SEGURA. Representante legal de la ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDLENA MEDIO.

#### 7. GASTOS DE ADMINISTRACION: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre- Noviembre–Diciembre Vigencia 2018- Octubre-October-Noviembre de la Vigencia 2019.

##### 7.1. VIGENCIA 2018

MESES DE: OCTUBRE- NOVIEMBRE – DICIEMBRE.

##### GASTOS GENERALES

##### ADQUISICION DE SERVICIOS

##### GASTOS DE ADMINISTRACION

##### VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Apropiación definitiva.....\$47.200.000.00

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

Los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE de una apropiación definitiva de \$47.200.000.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2018, se ejecutaron \$4.942.307.00 Millones el 10.47%

GASTOS DE VIATICOS EJECUTADOS MES DE OCTUBRE DEL 2018. : \$1.443.685.00; GIROS \$5.511.330.00

GASTOS DEVIATICOS EJECUTADOS MES DE NOVIEMBRE DEL 2018. \$3.024.565.00; GIROS \$1.519.578.00

GASTOS DE VIATICOS EJECUTADOS MES DE DICIEMBRE DEL 2018. : \$ 474.057.00; GIROS \$3.262.656.00

### 7.1.2 VIGENCIA 219

MESES DE: OCTUBRE- NOVIEMBRE - DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES

ADQUISICION DE SERVICIOS

GASTOS DE ADMINISTRACION

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE...

Apropiación definitiva.....\$35.800.000.00


Los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE de una apropiación definitiva de \$35.800.000.00 Millones de los cuales a Diciembre 31 del 2019, se ejecutaron \$6.645.530.00 Millones el 18.56%.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADOS MES DE OCTUBRE DEL 2019.: \$3.294.070.00; GIROS \$3.727.646.00

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADOS MES DE NOVIEMBRE DEL 2019. : \$2.082.734.00; GIROS \$1.222.988.00

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADOS MES DE DICIEMBRE DEL 2019. : \$1.268.726.00; GIROS \$0.00

### 7.1.3 GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2018 – 2019

	<b>INFORME</b>	<b>GCA-FR039</b>
	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

CONCEPTO	VALOR EJECUTADO 2018	VALOR EJECUTADO 2019	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACION% Disminución(-) o Aumento (+)
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$4.942.307.00	\$6.645.530.00	\$1.703.223.00	34.46%

#### 7.1.4 ANÁLISIS DE LA INFORMACION.

En los meses de Octubre-Noviembre-Diciembre del 2018, el valor ejecutado por concepto de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE. Fue de \$4.942.307.00 y para los meses de Octubre-Noviembre-Diciembre del 2019, el valor ejecutado fue de \$6.645.530.00 con un incremento de \$ 1.703.223.00 variación de 34.46%

#### 7.2 GASTOS DE OPERACIÓN. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.

##### 7.2.1 VIGENCIA 2018

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES:  
ADQUISICION DE SERVICIOS:  
GASTOS DE OPERACIÓN

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE  
Apropiación definitiva.....\$2.632.173.00.00

En GASTOS DE OPERACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE. De una apropiación definitiva de \$2.632.173.00 Millones a DICIEMBRE 31 del 2018, se ejecutaron \$ 443.763.00 pesos 16.86%

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADOS MES DE OCTUBRE DEL 2018. : \$150.726.00. GIRADO \$441.447.00

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADO MES DE NOVIEMBRE DEL 2018. : \$293.037.00 GIRADO. \$1.512.746.00

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EJECUTADO MES DE DICIEMBRE \$0.00 GIRADO. \$368.400.00

##### 7.2.2 VIGENCIA 2019.