



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5**

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL
GARZON - HUILA**

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE 2021

PROCESO

GESTIÓN DE LA MEJORA CONTÍNUA

**JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente**

GARZON - HUILA



TABLA DE CONTENIDO

1.	INTRODUCCIÓN	3
2.	ALCANCE	3
3.	FUENTES DE INFORMACIÓN	3
4.	METODOLOGÍA	3
5.	ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES	4
5.1	Planta de Personal	4
5.2	Relación de Pagos por Capacitación.....	7
5.3	Relación de Pagos por Horas Extras	7
5.4	Prestación de Servicios	8
5.5	Vacaciones.....	9
6	SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS	11
7	IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES.....	12
8	TELEFONIA FIJA Y CELULAR.....	13
9	COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO VEHICULOS	13
10	INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS	15
11	CONCLUSIONES.....	18



1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido por el Decreto 1737 de 1998, Directiva Presidencial 06 de 2014, y Decreto Nacional 984 de 2012, art. 1º, que trazan políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público y los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", correspondiente al segundo trimestre de 2021 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad.

Las pautas que se tuvieron en cuenta para el presente informe se relacionan con el comportamiento de los gastos de personal, gastos generales y de funcionamiento en la ESE Hospital Departamental San Vicente de Paúl de Garzón.

2. ALCANCE

El presente informe muestra los gastos de personal, gastos generales y de funcionamiento ejecutados durante el segundo trimestre de la vigencia 2021 en la Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl de Garzón.

Adoptando la metodología propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) en donde se establecen los parámetros a tener en cuenta para la elaboración del informe, donde se realiza el análisis y comparativo de estos gastos.

3. FUENTES DE INFORMACIÓN

Para la realización del Informe de Austeridad del Gasto, las dependencias encargadas de suministrar y facilitar la información requerida para dicho fin fueron: la Oficina de Presupuesto, Pagaduría, Talento Humano, Almacén General y la Oficina de Información y comunicaciones de la Subdirección Administrativa de la ESE.

4. METODOLOGÍA

Para elaborar el informe se consultaron los registros contables y presupuestales existentes en la Subdirección Administrativa de la entidad hospitalaria, tales como: balances, libros auxiliares de caja y bancos, consignaciones, presupuesto, registros presupuestales de ingresos y gastos, liquidación de nómina y documentos soportes.

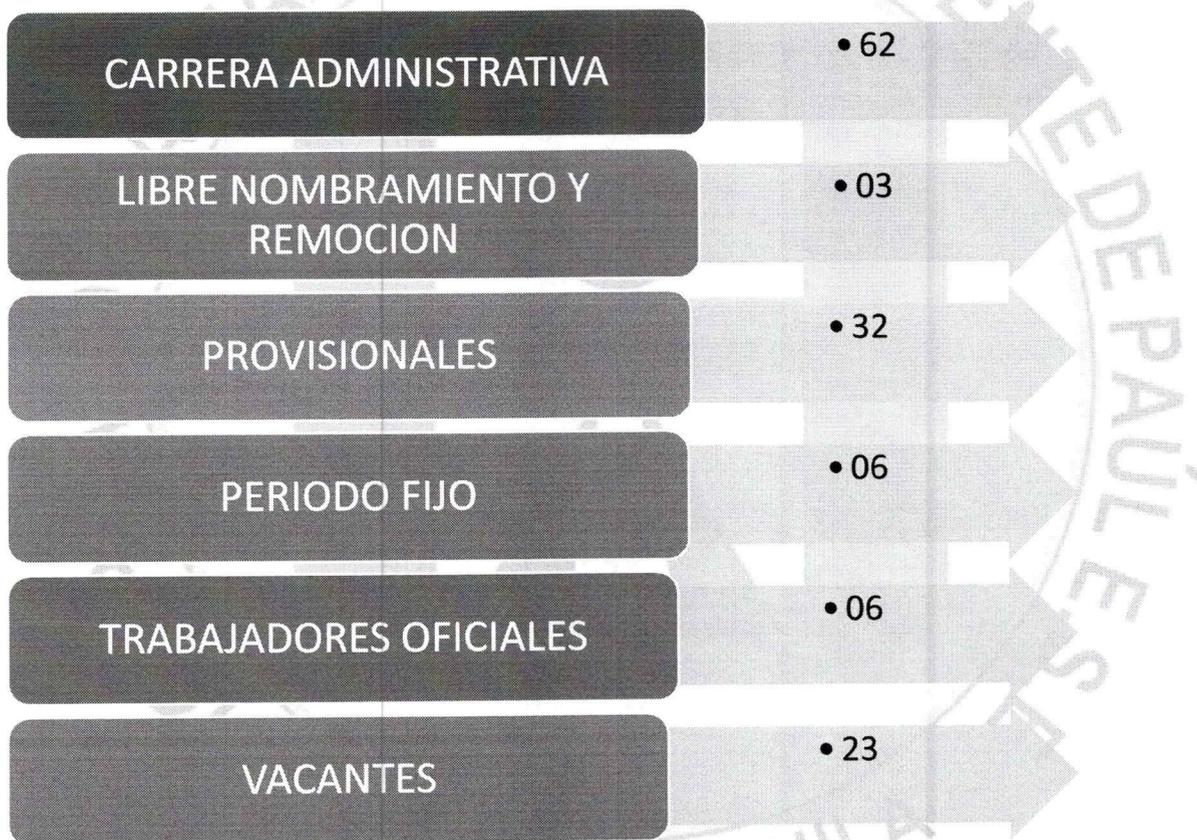


5. ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados de personal en los rubros más representativos asociados a las nóminas correspondientes al segundo trimestre de la vigencia 2021.

5.1 Planta de Personal

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos que, a junio de 2021, laboraban en la Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl de Garzón



Para el segundo trimestre de la vigencia 2021, mediante la Resolución No. 318 del 21 de abril de 2021, se realizó el nombramiento del doctor PABLO LEON PUENTES QUESADA en el cargo de Subdirector Científico.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

La Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl de Garzón, presentó dentro de los principales gastos de personal asociados a la nómina durante el segundo trimestre de 2021 los siguientes:

Prestaciones Sociales Segundo Trimestre 2021

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Total
Salarios	368.340.113	364.544.388	366.993.740	1.099.878.241
Subsidio de transporte	2.161.016	2.079.402	2.235.534	6.475.952
Auxilio de alimentación	1.341.789	1.291.114	1.388.058	4.020.961
Gastos de representación	2.398.246	2.398.246	2.398.246	7.194.738
Recargos (ordinarios, nocturnos, festivos)	43.318.474	45.368.855	48.267.204	136.954.533
Horas Extras (ordinarias, nocturnas, festivas)	53.062	3.629.909		3.682.971
Vacaciones (incrementos, indemnización, y vacaciones)	4.378.048	16.428.771	12.325.265	33.132.084
Prima Vacaciones	3.127.178	11.063.964	8.038.217	22.229.359
Prima de navidad		3.200.840		3.200.840
Prima servicios		4.414.083	320.062.719	324.476.802
Prima técnica (50%)				-
Bonificaciones (Servicios prestados, especial de recreación)	14.358.944	22.037.679	4.210.610	40.607.233
Viáticos		867.636	135.773	1.003.409
Incapacidades	4.687.019	6.790.224	6.098.089	17.575.332
Coordinación				-
Cesantías		3.395.906		3.395.906
Intereses de cesantías		151.426		151.426
Total	444.163.889	487.662.443	772.153.455	1.703.979.787

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Talento Humano ESE HDSVP



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

El comparativo entre el segundo trimestre de 2021 y segundo trimestre de 2020 de los gastos de nómina muestra el siguiente comportamiento:

Prestaciones Sociales Segundo Trimestre 2021 VS Segundo Trimestre 2020

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Salarios	1.099.878.241	1.083.249.827	16.628.414	1,54%
Subsidio de transporte	6.475.952	6.517.515	-41.563	-0,64%
Auxilio de alimentación	4.020.961	4.309.911	-288.950	-6,70%
Gastos de representación	7.194.738	6.961.119	233.619	3,36%
Recargos (ordinarios, nocturnos, festivos)	136.954.533	148.322.248	-11.367.715	-7,66%
Horas Extras (ordinarias, nocturnas, festivas)	3.682.971	-	3.682.971	100%
Vacaciones (incrementos, indemnización, y vacaciones)	33.132.084	46.815.488	-13.683.404	-29,23%
Prima Vacaciones	22.229.359	20.756.720	1.472.639	7,09%
Prima Navidad	3.200.840	10.153.120	-6.952.280	-68,47%
Prima servicios	324.476.802	337.900.249	-13.423.447	-3,97%
Prima técnica (50%)		24.348.778	-24.348.778	-100%
Bonificaciones (Servicios prestados, especial de recreación)	40.607.233	40.835.978	-228.745	-0,56%
Viáticos	1.003.409	2.178.459	-1.175.050	-53,94%
Incapacidades	17.575.332	35.933.925	-18.358.593	-51,09%
Coordinación	-	13.864.458	-13.864.458	-100,00%
Cesantías	3.395.906	10.626.897	-7.230.991	-68,04%
Intereses a las cesantías	151.426	462.102	-310.676	-67,23%
Total	1.703.979.787	1.793.236.794	(89.257.007)	-4,98%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Talento Humano ESE HDSVP

Del cuadro anterior, se observa que la variación más representativa se presentó Horas Extras (ordinarias, nocturnas, festivas) con una variación relativa del 100% y variación absoluta de \$3.682.971 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

El número total de funcionarios de planta entre el segundo trimestre de 2021 y segundo trimestre de 2020 se representa en la siguiente tabla:

Costo promedio empleado	2º Trimestre 2021			2º Trimestre 2020		
	Abril	Mayo	Junio	Abril	Mayo	Junio
Empleados de planta			106			108
	106	107		109	111	
Costo promedio empleado	5.513.565,93	5.926.544,33	5.513.566	5.087.766,67	5.882.772,47	8.883.254

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Talento Humano HDSVP

5.2 Relación de Pagos por Capacitación

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Capacitación	-	4.734.416	(4.734.416)	-100,0%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Tesorería HDSVP

5.3 Relación de Pagos por Horas Extras

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Subtotal	Total
Horas Extras				53.062	53.062
Horas Extras Ordinarias Diurnas	53.062			44.218	44.218
Horas Extras Ordinarias Nocturno					
Horas Extras Diurno Festivo				3.585.691	3.585.691
Recargo Nocturno Ordinario		3.585.691		6.327.167	6.327.167
Recargo Dominical y Festivo Diurno	3.213.771		3.113.396	105.725.319	105.725.319
Recargo Dominical y Festivo Nocturno	32.055.429	36.856.476	36.813.414	24.902.047	24.902.047
	8.049.274	8.512.379	8.340.394		
Total	43.371.536	48.998.764	48.267.204	140.637.504	140.637.504

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Talento Humano ESE HDSVP



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Horas Extras	53.062	-	53.062	100,00%
Horas Extras Ordinarias Diurnas	44.218	-	44.218	100,00%
Horas Extras Ordinarias Nocturnas		-	-	0%
Horas Extras Diurno Festivo	3.585.691	-	3.585.691	100%
Recargo Nocturno Ordinario	6.327.167	7.087.190	(760.023)	-10,72%
Recargo Dominical y Festivo Diurno	105.725.319	109.792.353	(4.067.034)	-3,70%
Recargo Dominical y Festivo Nocturno	24.902.047	31.442.705	(6.540.658)	-20,80%
Total	140.637.504	148.322.248	(7.684.744)	-5,18%

Del cuadro anterior, se observa que hubo una disminución del 20,80% de variación relativa y de variación absoluta de \$6.540.658 en las Horas Extras con respecto a la vigencia del 2020.

5.4 Prestación de Servicios

Durante el segundo trimestre de 2021 se celebraron ciento noventa (190) contratos de prestación de servicios, prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, mediante las modalidades de contratación directa y selección simplificada.

Modalidad de Selección	No.1	Abril	No.2	Mayo	No.3	Junio	No.4	Total
Directa-Apoyo a la Gestión	21	591.262.440	44	602.511.806	10	381.221.644	75	1.574.995.890
Directa-Misional	47	4.278.218.599	44	2.385.637.426	14	3.402.349.777	105	10.066.205.802
Selección Simplificada- Apoyo a la Gestión	1	300.150.877			3	578.226.652	4	878.377.529
Selección Simplificada-Misional	3	930.569.400	3	1.442.000.000			6	2.372.569.400
Total	72	6.100.201.316	91	4.430.149.232	27	4.361.798.073	190	14.892.148.621

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Contratación HDSVP



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Directa-Apoyo a la Gestión	1.574.995.890	411.271.003	1.163.724.887	282,96%
Directa-Misional	10.066.205.802	137.322.000	9.928.883.802	7230,37%
Selección Simplificada- Apoyo a la Gestión	878.377.529	132.843.400	745.534.129	561,21%
Selección Simplificada- Misional	2.372.569.400	-	2.372.569.400	100,00%
Total	14.892.148.621	681.436.403	14.210.712.218	2085,41%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Contratación HDSVP

Del cuadro anterior, se observa que la variación más representativa se presentó en la modalidad de Contratación Directa- Misional con una variación relativa del 7230,37% y variación absoluta de \$9.928.883.802 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior.

5.5 Vacaciones

De acuerdo con lo anterior y teniendo en cuenta lo reportado por el Grupo de Gestión Humana, los siguientes servidores que disfrutaron sus vacaciones durante el segundo trimestre del 2021:

No	FUNCIONARIO	Fecha de inicio	Fecha final
1	Leidi Johanna Vargas Naranjo	12 de abril de 2021	30 de abril de 2021
2	Hermes Augusto Gonzalez c	24 de mayo de 2021	15 de junio de 2021
3	Mireya Vega Herrera	3 de mayo de 2021	24 de mayo de 2021
4	Campo Elias Conde	05 de mayo de 2021	26 de mayo de 2021
5	María Lucía Castillo	15 de junio de 2021	06 de julio de 2021
6	Mayury del Socorro Losada P	18 de junio de 2021	09 de julio de 2021
7	Sandra Milena Trujillo	18 de junio de 2021	09 de julio de 2021
8	LINA PAOLA TIERRADENTRO CARDENAS	25 de junio de 2021	16 de julio de 2021
9	Ginna Maria Ramos Herrera	24 de junio de 2021	15 de julio de 2021
10	Jose Yamil Luna ortiz	24 de junio de 2021	13 de julio de 2021
11	Guillermo Losada B	21 de junio de 2021	12 de julio de 2021

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Talento Humano ESE HDSVP



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

Se relacionan los funcionarios de la ESE que presentan dos (2) o más periodos de vacaciones pendientes por disfrutar, con fecha de corte del 30 de junio de 2021:

NOMBRES	PERIODOS PENDIENTES
Carlos Alberto Méndez Cadena	Octubre 1 de 2018 al 30 de Septiembre de 2019
	Octubre 1 de 2019 al 30 de Septiembre de 2020
Henry Edgar Arce Sanchez	Agosto 1 de 2019 al 31 de Julio de 2020
Hugo Fernelio Falla Casanova	Septiembre 1 de 2018 al 31 de Agosto de 2019
	Septiembre 1 de 2019 al 31 de Agosto de 2020
Claudia Milena Rivera Gómez	Agosto 9 de 2019 al 8 de Agosto de 2020
Clemencia Quiñonez Pinzón	Marzo 1 de 2019 al 28 de febrero de 2020
Jorge Enrique Marulanda P	Julio 1 de 2019 al 30 de Junio de 2020
Luz Stella Rodríguez	mayo 2 de 2019 al 1 mayo de 2020
Carlos Fernando Dussan G	Septiembre 16 de 2019 al 15 de Sept de 2020
Orleyda Victoria Borja Machado	Abril 1 de 2018 al 31 de marzo de 2019
	Abril 1 de 2019 al 31 de marzo de 2020
Uriel Alveiro Falla Casanova	Enero 1 de 2019 al 31 de diciembre de 2019
	Enero 1 de 2020 al 31 de diciembre de 2020
Gloria Socorro Bonilla E	Abril 10 de 2019 al 09 de abril de 2020
Maribel Burbano Cerquera	Abril 1 de 2019 al 31 de marzo de 2020
Andrea Trujillo Martinez	17 mayo 2019 al 16 mayo 2020
Mario Andrés Suarez S	1 julio 2019 al 30 junio 2020
Maritza del socorro Sarria	1 agosto 2019 al 30 julio 2020
Norma Constanza Vargas	17 mayo 2019 al 16 mayo 2020

Fuente: Oficina de Talento Humano ESE HDSVP



6 SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Subtotal	Total
Electrificadora del Huila	48.435.180	49.947.400	55.514.970	153.897.550	153.897.550
Empugar ESP	6.044.600	6.971.900	11.357.600	24.374.100	24.374.100
Alcanos de Colombia	1.728.520	1.659.830	1.320.510	4.708.860	4.708.860
Incinerados del Huila		13.824.000		13.824.000	13.824.000
Total	56.208.300	72.403.130	68.193.080	196.804.510	196.804.510

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Electrificadora del Huila	153.897.550	71.876.520	82.021.030	53,30%
Empugar ESP	24.374.100	18.884.500	5.489.600	22,52%
Alcanos de Colombia	4.708.860	4.629.030	79.830	1,70%
Incinerados del Huila	13.824.000	20.777.007	(6.953.007)	-50,30%
Total	196.804.510	116.167.057	80.637.453	40,97%

Fuente: Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general un aumento en el pago de los servicios públicos del 40,97%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020. A continuación, se discriminan las variaciones de cada concepto:

6.1 Energía: En este concepto se presentó un aumento representativo del 53,30% comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia anterior, El incremento se debió a que en el mes de junio de 2020 se pagó una sola factura por valor de \$748.000, en cambio durante el segundo trimestre del 2021 se pagó las tres facturas por valor de \$55.514.970.

6.2 Acueducto y Alcantarillado: Se presentó un aumento del 22,52% respecto al trimestre de la vigencia anterior. Debido a que en el mes de junio de 2021 se pagó por el servicio de acueducto el valor de \$11.357.600, este incremento se debe al funcionamiento del tanque que abastece las autoclaves.

6.3 Gaseoducto: Se presentó un aumento del 1.70% respecto al trimestre de la vigencia anterior; Debido al I.P.C. de la vigencia 2021.



6.4 Recolección y Transporte y Disposición Final de Residuos Biomédicos: Se presentó una disminución del 50,30% respecto al trimestre de la vigencia anterior. Debido a que le segundo trimestre de la vigencia 2021 en el mes de mayo solo se realizó el pago del servicio del mes de marzo y abril de 2021.



7 IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Subtotal	Total
Fotocopias Impresos	8.095.248		7.930.320	16.025.568	23.194.068
Publicidad y propaganda	2.189.500	2.494.000	2.485.000	7.168.500	
Total	10.284.748	2.494.000	10.415.320	23.194.068	

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impresos y Publicaciones	23.194.068	31.728.418	(8.534.350)	-26,90%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa una disminución en el pago de impresos y publicaciones del 26,90%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020



8 TELEFONIA FIJA Y CELULAR

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Subtotal	Total
Telefonía Fija	10.816.656				35.248.239
		9.090.967	6.913.097	26.820.720	
Telefonía celular		1.865.703	3.731.406	5.597.109	
Comunicaciones (mensajería)	873.556		1.956.854	2.830.410	
Total	11.690.212	10.956.670	12.601.357	35.248.239	

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Telefonía Fija, celular y comunicaciones (mensajería, tv cable, Colombia hosting)	35.248.239	31.643.309	3.604.930	11,39%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa un aumento en el pago de telefonía fija y celular del 11,39%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020. Debido a las llamadas realizadas por central de citas de la ESE.

9 COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO VEHICULOS

Concepto	Abril	Mayo	Junio	Subtotal	Total
Combustibles		27.873.753	13.132.025	41.005.778	68.190.185
Mantenimiento vehículos			27.184.407	27.184.407	
Total		27.873.753	40.316.432	68.190.185	

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

Concepto	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Combustibles	41.005.778	33.113.792	7.891.986	23,83%
Mantenimiento vehículos	27.184.407	27.648.723	(464.316)	-1,68%
Total	68.190.185	60.762.515	7.427.670	12,22%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general un aumento en el consumo de combustible y mantenimiento de vehículos del 12,22%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020. A continuación, se discriminan las variaciones de cada concepto:

9.1 Combustible: En este concepto se presentó un aumento del 23,83%, comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia; debido a que en el segundo trimestre 2021, aumento el consumo de combustible 504,22% del RENAULT TRAFIC OET-427 y el HYNDUAI OET-410, por traslado de pacientes a ciudad de Neiva, según información de Referencia y Contra referencia.

A continuación se relaciona los consumos de combustible de cada uno de los vehículos de la ESE.

ITEM	DESCRIPCIÓN	PLACA	2021		2020		VARIACION ABSOLUTA		VARACION RELATIVA
			CONSUMO COMBUSTIBLE		CONSUMO COMBUSTIBLE				
			VALOR	GALONES	VALOR	GALONES	VALOR	GALONES	
1	MERCEDES BENZ	OWI-618	2.726.644	300,998	9.022.469	321841,14	(6.295.825)	321540,145	-69,78%
2	CHEVROLET D-MAX	OXB-183	8.597.576	949,199	4.578.578	298993,52	4.018.998	298044,322	87,78%
3	HYUNDAI	OET-410	8.967.915	990,267	3.120.744	354,63	5.847.171	635,637	187,36%
4	RENAULT TRAFIC	OET-423	2.145.208	236,753	355.036	40,35	1.790.172	196,408	504,22%
5	RENAULT TRAFIC	OET-427	2.140.084	236,649	3.540.431	402,32	(1.400.347)	-165,673	-39,55%
6	CHEVROLET D-MAX	OLN-413	8.869.505	979,186	7.926.355	900,72	943.150	78,464	11,90%
7	CHEVROLET SAMURAI	OXB-123	936.184	102,954	919.881	106,96	16.303	-4,009	1,77%
8	NISSAN X-TRAIL	OET-420	248.308	27,398	2.735.985	318,14	(2.487.677)	-290,74	-90,92%
9	PLANTA HOSPITAL		1.054.400	116,663	2.126.106	241,60	(1.071.706)	-124,94	-50,41%

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Almacén ESE HDSVP



9.2 Mantenimiento de Vehículos: Se presentó una disminución del 1,68%, comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia.



10 INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS

<u>Concepto</u>	<u>Abril</u>	<u>Mayo</u>	<u>Junio</u>	<u>Subtotal</u>	<u>Total</u>
<u>Mantenimiento Hospitalario</u>	9.958.571	-	11.495.428	21.453.999	1.113.031.195
<u>Mantenimiento de Equipos</u>	64.826.597	404.272.510	593.363.339	1.062.462.446	
<u>Compra de equipo</u>	-	-	29.114.750	29.114.750	
<u>Total</u>	74.785.168	404.272.510	633.973.517	1.113.031.195	

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

<u>Concepto</u>	<u>2º Trimestre 2021</u>	<u>2º Trimestre 2020</u>	<u>Variación Absoluta</u>	<u>Variación Relativa</u>
<u>Mantenimiento Hospitalario</u>	21.453.999	65.678.751	(44.224.752)	-67,33%
<u>Mantenimiento de Equipos</u>	1.062.462.446	601.605.808	658.189.936	162,81%
<u>Compra de equipo</u>	29.114.750	461.555.135	(432.440.385)	-93,69%
<u>Total</u>	1.113.031.195	1.128.839.693	(15.808.498)	-1,40%



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general una disminución en el Mantenimiento Hospitalario, y compra de equipos del 1,40%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020; A continuación, se discriminan las variaciones de cada concepto:

10.1 Mantenimiento Hospitalario: En este concepto se presentó una disminución del 67,33%, comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia. Debido a que en la vigencia 2020 se realizaron varias adecuaciones locativas debido al COVID 19.

10.2 Mantenimiento de Equipos: En este concepto se presentó un aumento del 162,81% comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia. Debido a los pagos realizados en segundo trimestre 2021 en el mes de abril se pagó los contratos número 191-2020 cuyo objeto es MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS EQUIPOS DE DIGITALIZACION DEL AREA DE IMAGENELOGIA DE LA E.S.E por valor de \$ 38.155.219, el contrato número 140-2020 cuyo objeto es MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LOS EQUIPOS DE REFRIGERACION, NEVERAS Y CALIFICACION DE CADENA DE FRIO A LOS EQUIPOS DE PROPIEDAD DE LA E.S.E por valor de \$ 5.648.911, el contrato número 048-2021 cuyo objeto es MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LA E.S.E. por valor de \$6.062.467, en el mes de mayo pago los contratos número C-232 cuyo objeto 30% ANTICIPO RES.1940-2020 por valor de \$124.820.820, el contrato número C-228 cuyo objeto es 30% ANTICIPO RES.1940-2020 por valor de \$ 133.350.000, el contrato número C-133 cuyo objeto es ADQUISICION E INSTALACION DE 300 LICENCIAS DEL ANTIVIRUS KASPERSKY ENDPOINT SECURITY FOR BUSINESS SELECT por valor de \$ 12.451.690, el contrato número C-324 cuyo objeto es 30% ANTICIPO RES.1940-2020 por valor de \$ 133.650.000, en el mes de junio de 2021 el contrato número 048-2021 cuyo objeto es MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LA E.S.E-ABRIL DE 2021 por valor de \$ 6.062.467, el contrato número 046-2021 cuyo objeto es MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LOS EQUIPOS BIOMEDICOS DE LA E.S.E, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021 por valor de \$ 14.960.000, el contrato número 211-2021 cuyo objeto es PAGO PRIMERA CUOTA, 30% DEL CONTRATO No. 211 de MARZO 31 DE 2021, SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION DEL SOFTWARE DINAMICA GERENCIAL HOSPITALARIA DE LA E.S.E por valor de \$ 34.264.909, el contrato número 170-2021 cuyo objeto es SUMINISTRO ELEMENTOS DE CONSUMO TECNOLOGICO Y ELECTRONICO, TONER, BATERIAS Y CARGADORES PARA LOS EQUIPOS ELECTRONICOS DE LA E.S.E por valor \$ 22.339.360, el contrato número 170-2021 cuyo objeto es SUMINISTRO ELEMENTOS DE CONSUMO TECNOLOGICO Y ELECTRONICO, TONER, BATERIAS Y CARGADORES PARA LOS EQUIPOS ELECTRONICOS DE LA E.S.E por valor \$ 20.202.643, el contrato número 093-2021 cuyo objeto es COMPRA E INSTALACION DE REPUESTOS PARA EL TOMOGRAFO DE MARCA GENERAL ELECTRIC COMPANY por valor de \$104.561.407, el contrato número 214-2021 cuyo objeto es PRIMER PAGO DEL CONTRATO No.214-MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS EQUIPOS DE REFRIGERACION DE LA E.S.E. por valor de \$14.035.606, el contrato número 093-2021 cuyo objeto es COMPRA E INSTALACION DE



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

REPUESTOS PARA EL TOMOGRAFO DE MARCA GENERAL ELECTRIC COMPANY por valor de \$ 104.561.406, el contrato número 219-021 cuyo objeto MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS EQUIPOS BIOMEDCOS - DEL 7 DE ABRIL AL 6 DE MAYO DE 2021 por valor de \$ 14.810.084, el contrato número C-232 cuyo objeto es COMPRAVENTA DE EQUIPOS BIOMEDICOS SEGÚN EL PROYECTO DE DOTACIÓN PARA LAS NECESIDADES DE ATENCION POR COVID-19 por valor de \$ 272.525.457 para un total de \$1.062.462.446

10.3 Compra de Equipos: En este concepto se presentó una disminución del 93,69% comparado con el segundo trimestre de la anterior vigencia.

Los pagos por concepto de mantenimiento hospitalario en el 2º trimestre de 2021 corresponden a los siguientes suministros:

NOMBRE DEL PROVEEDOR	Nº DE CONTRATO	MES	DESCRIPCION DEL SERVICIO	VALOR CAUSADO	VALOR PAGADO
FERRETRIANA	094-2021	ABRIL	SUMINISTRO MATERIAL DE FERRETERIA	10.614.150	9.958.571
AJOVECO S.A.S	191-2020	ABRIL	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS EQUIPOS DE DIGITALIZACION DEL AREA DE IMAGENELOGIA DE LA E.S.E	38.155.219	38.155.219
TECNIBIOMEDICA S.A.S	140-2020	ABRIL	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LOS EQUIPOS DE REFRIGERACION, NEVERAS Y CALIFICACION DE CADENA DE FRIO A LOS EQUIPOS DE PROPIEDAD DE LA E.S.E	6.020.782	5.648.911
JORGE ANTONIO ALFARO YERMANOS	048-2021	ABRIL	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LA E.S.E.	6.461.563	6.062.467
RAFAEL GARCIA CHARRY	046-2021	ABRIL	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LOS EQUIPOS BIOMEDICOS DE LA E.S.E, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021	16.000.000	14.960.000
ANDREA FIERRO TOBAR	C-232	MAYO	30% ANTICIPO RES.1940-2020	124.820.820	124.820.820
FLEMING BIOMEDICA SAS	C-228	MAYO	30% ANTICIPO RES.1940-2020	133.350.000	133.350.000
INFORTEC SOLUCIONES SAS	C-133	MAYO	ADQUISICION E INSTALACION DE 300 LICENCIAS DEL ANTIVIRUS KASPERSKY ENDPOINT SECURITY FOR BUSINESS SELECT.	13.331.094	12.451.690,00
FLEMING BIOMEDICA SAS	C-324	MAYO	30% ANTICIPO RES.1940-2020	133.650.000	133.650.000
JORGE ANTONIO ALFARO YERMANOS	048-2021	JUNIO	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LA E.S.E-ABRIL DE 2021	6.461.563	6.062.467
FERRETRIANA S.A.S	094-2021	JUNIO	PAGO MATERIAL DE FERRETERIA PARA LA E.S.E	10.787.250	10.120.978
SISTEMAS Y ASESORIAS DE COLOMBIA	211-2021	JUNIO	PAGO PRIMERA CUOTA, 30% DEL CONTRATO No. 211 de MARZO 31 DE 2021, SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION DEL SOFTWARE DINAMICA GERENCIAL HOSPITALARIA DE LA E.S.E	36.850.649	34.264.909
MARIA DEL CARMEN VOLVERAS B.	170-2021	JUNIO	SUMINISTRO ELEMENTOS DE CONSUMO TECNOLOGICO Y ELECTRONICO, TONER, BATERIAS Y CARGADORES PARA LOS EQUIPOS ELECTRONICOS DE LA E.S.E	23.392.000	22.339.360
MARIA DEL CARMEN VOLVERAS B.	170-2021	JUNIO	SUMINISTRO ELEMENTOS DE CONSUMO TECNOLOGICO Y ELECTRONICO, TONER, BATERIAS Y CARGADORES PARA LOS EQUIPOS ELECTRONICOS DE LA E.S.E	21.154.600	20.202.643



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

GE HEALTHCARE COLOMBIA S.A.S	093-2021	JUNIO	COMPRA E INSTALACION DE REPUESTOS PARA EL TOMOGRAFO DE MARCA GENERAL ELECTRIC COMPANY	104.561.407	104.561.407
JORGE ANTONIO ALFARO YERMANOS	214-2021	JUNIO	PRIMER PAGO DEL CONTRATO No.214-MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS EQUIPOS DE REFRIGERACION DE LA E.S.E.	14.959.580	14.035.606
GE HEALTHCARE COLOMBIA S.A.S	093-2021	JUNIO	COMPRA E INSTALACION DE REPUESTOS PARA EL TOMOGRAFO DE MARCA GENERAL ELECTRIC COMPANY	104.561.407	104.561.406
RAG-MEDICAL S.A.S	219-021	JUNIO	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS EQUIPOS BIOMEDCOS - DEL 7 DE ABRIL AL 6 DE MAYO DE 2021	16.000.000	14.810.084
JOSE IGNACIO SILVA GASCA	008-2021	JUNIO	MANTENIMIENTO Y REPARACION A TODO COSTO DE LOS PURIFICADORES DE AGUA DE LA E.S.E.	1.470.000	1.374.450
ANDREA FIERRO TOBAR	C-232	JUNIO	COMPRAVENTA DE EQUIPOS BIOMEDICOS SEGÚN EL PROYECTO DE DOTACIÓN PARA LAS NECESIDADES DE ATENCION POR COVID-19.	291.248.800	272.525.457
FLEMING BIOMEDICA SAS	C-228	JUNIO	COMPRA DE MONITORES DE SIGNOS VITALES SEGÚN EL PROYECTO DE DOTACION PARA LAS NECESIDADES DE ATENCION POR COVID-19	311.150.000	29.114.750
INDUSTRIAS AXIAL S.A.S	332-2021	JUNIO	VEHICULO DE TRANSPORTE ASISTENCIAL MEDICALIZADA TAM TIPO AMBULANCIA 4X4 DIESEL MODELO 2021	148.750.000	148.750.000

Fuente: Elaboración Propia basado en la Oficina de Pagaduría ESE HDSVP

11 CONCLUSIONES

- El total de gastos de personal entre el segundo trimestre 2021 comprado con el segundo trimestre 2020, se disminuyó en 4,98% en variación relativa y en variación absoluta fue de \$89.257.007.
- El concepto más relevante en los gastos de personal en el segundo trimestre 2021, se presentó Horas Extras (ordinarias, nocturnas, festivas) con una variación relativa del 100% y variación absoluta de \$3.682.971 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior.
- La Entidad contaba con 106 servidores públicos de planta al cierre del segundo trimestre de 2021 con un costo promedio de \$ 5.513.565; para el mismo periodo del 2020 se contaba con 109 empleados para un costo promedio de \$ 5.087.766.
- En el pago de impresos y publicaciones se observa de manera general una disminución en el Mantenimiento Hospitalario, y compra de equipos del 1,40%. Por lo que en la vigencia 2020 se realizaron varias adecuaciones locativas debido al COVID 19



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

- El pago de los servicios públicos, se observa de manera general un aumento del 40,97%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020. Debido a que en el servicio de energía en el mes de junio de 2020 se pagó una sola factura por valor de \$748.000, en cambio durante el segundo trimestre del 2021 se pagó las tres facturas por valor de \$55.514.970, en el servicio de acueducto en el mes de junio de 2021 se pagó por el servicio de acueducto el valor de \$11.357.600, este incremento se debe al funcionamiento del tanque que abastece las autoclaves y el servicio de gaseoducto se debió al incremento del I.P.C. para la vigencia 2021.
- Los pagos por concepto de gastos de telefonía fija, celular y comunicaciones (mensajería) se observa un aumento en el pago de telefonía fija y celular del 11,39%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020. Debido a las llamadas realizadas por central de citas de la ESE.
- Los gastos por concepto de combustible correspondiente al segundo trimestre de 2021 se observa de manera general un aumento en el consumo de combustible y mantenimiento de vehículos del 12,22%, debido a hubo un aumento representativo en el consumo de combustible 504,22% por el consumo del RENAULT TRAFIC OET-427 y el HYUNDAI OET-410, por traslado de pacientes a ciudad de Neiva, según información de Referencia y Contra referencia.
- En el pago de Mantenimiento Hospitalario, y compra de equipos se observa de manera general una disminución en el del 1,40%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020.

RECOMENDACIONES

- Continuar con la cultura de Autocontrol y Autoevaluación en todos y cada uno de los funcionarios de la E.S.E, permitiendo la minimización de los riesgos de la institución y seguir fomentando el uso de las de las tecnologías de la información y las comunicaciones.
- Se observa que se continua con las reuniones virtuales con las otras entidades generando totalmente la disminución en los gastos de viáticos de la ESE, por lo que se recomienda continuar con estos hábitos, con el fin de salvaguardar la salud, el bienestar de los trabajadores de la ESE, permitiendo minimizar los gastos de la ESE



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

- Se debe buscar estrategias para minimizar los gastos generados en consumo del acueducto debido al aumento generado por el tanque de almacenamiento, el cual es utilizado para las autoclaves de la ESE. Anteriormente se utilizaba por parte de subdirectora administrativa la estrategia de contratar el servicio del CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE GARZÓN para que con el carro tanques realizaran el llenado de este tanque de almacenamiento, permitiendo minimizar los gastos de acueducto.

YANETH GUTIERREZ MARTINEZ

Asesor de Control Interno

