 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

San Juan de Pasto, 14 de noviembre de 2024

Doctor  
 DIEGO FERNANDO MORALES ORTEGON  
 Gerente  
 PASTO SALUD ESE


Asunto: Informe de seguimiento – Austeridad del gasto público Tercer Trimestre 2024

Cordial saludo,

La Oficina de Control Interno, conforme a su misión institucional y a las actividades establecidas en el procedimiento de Auditorías Internas, ha efectuado un seguimiento trimestral al comportamiento de la Austeridad del Gasto Publico conforme a los lineamientos o conceptos que evalúa la Contraloría Municipal de Pasto, obteniendo los siguientes resultados:

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO VIGENCIA 2023	VALOR PAGADO 4TO TRIMESTRE 2023	VALOR PAGADO 1ER TRIMESTRE 2024	VALOR PAGADO 2DO TRIMESTRE 2024	VALOR PAGADO 3DO TRIMESTRE 2024	VARIACION
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 73.598.433	\$ 29.322.998	\$ 12.562.429	\$ 19.462.450	\$ 26.900.266	27,65%
ENERGÍA	\$ 606.881.954	\$ 177.980.909	\$ 151.371.848	\$ 145.972.262	\$ 218.920.080	33,32%
TELEFONÍA FIJA	\$ 12.743.290	\$ 2.902.205	\$ 2.933.619	\$ 2.007.808	\$ 2.529.879	20,64%
TELEFONÍA CELULAR	\$ 38.200.544	\$ 8.947.913,66	\$ 9.298.243	\$ 8.400.238	\$ 11.415.534	26,41%
COMBUSTIBLES	\$ 174.415.774	\$ 91.413.347	\$ -	\$ -	\$ 14.047.582	00%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 398.157.196	\$ 71.584.913,00	\$ 166.994.197	\$ 10.838.108	\$ 76.998.461	85,92%
IMPRESIONES Y FOTOCOPIAS	\$ 93.544.717	\$ 25.392.058,00	\$ 19.218.623	\$ 37.013.504	\$ 38.857.344	4,75%
REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	\$ 126.534.677	\$ 50.405.205,00	\$ 362.985	\$ -	\$ 280.000	00%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 1.524.076.585</b>	<b>\$ 457.949.549</b>	<b>\$ 362.741.944</b>	<b>\$ 223.694.370</b>	<b>\$ 389.949.146</b>	<b>42,63%</b>

En términos generales los pagos efectuados en el Tercer trimestre de 2024 equivalen a un 42.63 % de los pagos totales efectuados en toda la vigencia 2023 (\$389.949.146 \* 100/ 1.524.076.585, relacionando los mismos conceptos). Y estos a su vez en su conjunto tuvieron una variación de 14.67% respecto al segundo trimestre de la vigencia 2024.

 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

Revisando cada uno de los conceptos de manera individual encontramos los siguientes resultados:

### **Acueducto y Alcantarillado:**

Se presentó un aumento del 27.65% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo los meses de Julio, Agosto y Septiembre de 2024 de las IPS urbanas a Empopasto S.A. E.S.P.

Pago servicios públicos, agua potable junio - 2024 facturas No 23799774 -23862932 - 23796636 -23879627 -23857655- 23848328- 23815213- 23823875- 23848329- 23836222 por valor de \$ 6.840.209.

Pago servicios públicos, agua potable julio- 2024 facturas No 23906118-23969446- 23902978-23986169-23964030-23954690-23921553-23930221-23954691-23942571 por valor de \$ 6.731.776.

Pago servicios públicos, agua potable agosto 2024 facturas no 24012694-24076364- 24009552-24093101-24070835-24061295-24028139-24036810-24061296-24049167 por valor de \$ 6.914.423.

Pago servicios públicos, agua potable septiembre 2024 facturas No 24119689-24183442- 24116547-24200197-24177909-24168345-24135144-24143831-24168346-24156197 por valor de \$ 6.271.358.


Pago servicio de acueducto y alcantarillado prestado al centro de salud del corregimiento del encano - enero a junio de 2024 - FAC No ACS 13025 por valor de \$ 142.500

Se recomienda realizar las conciliaciones respectivas en cuanto a los saldos anteriores en todos los recibos de pago, además se hace énfasis que las facturas se cancelen hasta el día que dan plazo de pago y no después de la fecha para que no genere intereses moratorios.

### **Energía**

Se presentó un aumento del 33.32% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo de tiempo un total de \$ 218.920.080 correspondiente a los meses de Mayo, Junio, Julio y Agosto 2024 de las IPS Urbanas y Rurales.

 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

Pago servicios públicos energía y alumbrado-sede administrativa y centro de salud la rosa - mayo -2024 fac. 183194-183195-183196-183197 por valor de \$ 12.963.401.

Pago servicio de energía mayo-2024 facturas:53656626-53512683-53656454-53593441-53513008-53656391-53480444-53590507-53365686-53656149-53656549-53591815-53353678-53656202-53510100-53656027-53655870-53656383-53511337-53551383-53552582-53656019 por valor de \$ 39.487.015.

Pago servicios públicos energía y alumbrado-sede administrativa y centro de salud la rosa - junio-2024 fac. 185218-185219-185220-185221 por valor de \$ 12.357.052.

Pago servicio de energía junio 2024 facturas: 54287664-54191794-54287513-54377873-54192299-54287439-54210331-54374654-54098153-54287272-54287614-54376475-54112482-54287317-54187232-54287162-54287062-54287473-54189393-54290122-54295753-54287143 por valor de \$ 37.377.713.

Pago servicios públicos energía y alumbrado-sede administrativa y centro de salud la rosa, julio de 2024 fac. 187252-187253-187254-187255 por valor de \$ 12.964.215.


Pago servicio de energía julio 2024 facturas: 55211670 -55107079-55211527-55196010-55107435-55211461-55100745-55193162-54907147-55211277-55211623-55194488-54921986-55211320-55104187-55211167-55211074-55211479-55105409-55131516-55135923-55211151 por valor de \$ 39.822.151

Pago servicios públicos energía y alumbrado-sede administrativa y centro de salud la rosa, agosto de 2024 fac no 189288-189289-189290-189291 por valor de \$ 12.864.980.

pago servicio de energía agosto 2024 facturas:55982425-55784793-55982265-55951286-55785167-55982215-55812413-55948386-55727350-55982015-55982388-55949994-55637410-55982056-55781829-55981928-55981831-55982236-55783070-55891806-55893997-55981905 por valor de \$ 51.083.553.

**En reiteradas ocasiones se ha recomendado realizar conciliación de cartera con la empresa CEDENAR S.A. E.S.P., debido a los saldos que se siguen arrastrando de periodos anteriores y no se ve reflejado los pagos de estampillas que se debe descontar por este servicio. Esta recomendación es reiterativa y no se ve avance en este proceso.**

### Telefonía Fija

 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

Se presentó un aumento del 20.64% respecto al trimestre anterior.

Correspondiente a los consumos de los meses de meses de Junio, Julio y Agosto de 2.024, de los 2 planes de telefonía que tenemos actualmente (plan corporativo y plan multilínea).

Pago servicios públicos telefonía fija redes y sede administrativa plan multilínea- del 2 de mayo al 1 de junio de 2024 fev bec 381081530 por valor de \$ 678.319.

Pago servicios públicos telefonía fija redes y sede administrativa plan multilínea- del 2 de junio al 1 de julio de 2024 fev bec 387523158 por valor de \$ 632.602.

Pago servicios públicos telefonía fija redes y sede administrativa plan multilínea- del 2 de julio al 1 de agosto de 2024 fev bec 393946473 por valor de \$ 644.861.

Pago servicios públicos telefonía fija redes y sede administrativa plan multilínea- del 2 de agosto al 1 de septiembre de 2024 fev bec 400440000 por valor de \$ 574.097,04

Se hace una recomendación de realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y se recomienda no demorar en el pago de las facturas para no generar intereses moratorios de la línea de plan corporativo y plan multilínea.

### Telefonía Celular

Se presentó un aumento del 26.41% respecto al trimestre anterior.

Se pagaron en este periodo correspondiente a los meses de Junio, Julio y Agosto 2.024.


Pago servicios públicos. Celulares e internet de las unidades móviles - del 27 de mayo al 26 de junio de 2024 fev ec-252441776 por valor de \$ 2.521.508,98.

Pago servicio de telefonía plan corporativo, hospital civil - mayo -2024 fev 580831172110 por valor de \$ 282.407,23

Pago de servicios públicos. Celulares e internet de las unidades móviles - del 27 de junio al 26 de julio de 2024 fev ec-252551305 por valor de \$ 2.513.923.

Pago servicio de telefonía plan corporativo, hospital civil - junio -2024 fev 580831186618 por valor de \$ 282.407,23

Pago servicios públicos celulares e internet de las unidades móviles - del 27 de julio al 26 de agosto de 2024 fev ec-252660927 por valor de \$ 2.515.008.

 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

Pago servicio de telefonía plan corporativo, hospital civil - julio-2024 fev 580831198716 por valor de \$ 282.407,23.

Pago servicios públicos celulares e internet de las unidades móviles - del 27 de agosto al 26 de septiembre de 2024 fev ec- 252768452 ev-17213242 por valor de \$ 2.735.465

Pago servicio de telefonía plan corporativo, hospital civil - agosto -2024 fev 580831214455 por valor de \$ 282.406,89

Se recomienda realizar la conciliación de cartera con Movistar por los saldos anteriores existentes y revisar los descuentos por estampillas y tasa pro-deportes de las líneas de celular de la E.S.E. PASTO SALUD para no generar intereses moratorios

### **Combustibles**

No se puede realizar un comparativo respecto al trimestre anterior, porque no se generó ninguna orden o factura por este servicio en el trimestre evaluado.

Pago contrato no 372-2024 suministro de combustible, gasolina corriente o regular, a.c.p.m. o diésel, lubricantes y demás elementos relacionados a continuación para el normal funcionamiento del parque automotor y plantas eléctricas de la empresa social del estado pasto salud e.s.e, junio de 2024.felu 10861 y julio-2024 felu 10862 por valor de \$ 14.047.582,24.

### **Impresos y Publicaciones**


Se presentó una disminución del aumento del 85.92% respecto al trimestre anterior, se hace discriminación de los pagos así:

Pago contrato no 105-2024 administración plan de medios, del 16 de febrero al 30 de abril de 2024. Fcnc-111 ya existe afectación presupuestal op 0869. Por valor de \$ 43.928.572.

Pago contrato no 379-2024 administración plan de medios de la empresa social del estado pasto salud e.s.e. junio y julio de 2024 fac. Fcnc-115 por valor de \$ 33.069.889.

### **IMPRESIONES Y FOTOCOPIAS**

Se presentó un aumento del 4.75% respecto al trimestre anterior, se hace discriminación de los pagos así:

 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> NIT 900091143-9	<b>COMUNICACIONES OFICIALES</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO/SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NÚM</b>
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
<b>OFICINA CONTORL INTERNO</b>				

Pago contrato no. 116-2024 suministro de resmas de papel para dotar las 23 sedes de la empresa social del estado pasto salud ese. Abril -2024 fev fe 4686 por valor de \$ 9.452.108.

Pago contrato no 019-2024 servicio de impresiones - fotocopias. Abril del 2024. fac.1121 y mayo de 2024 fac. 1123 pd01-2548 por valor de \$ 19.980.198,20.

Pago contrato no 019-2024 servicio de impresiones - fotocopias. Junio del 2024. fac.1126 por valor de \$ 9.425.037,80.

Recomendamos la racionalización del servicio de fotocopias, si contamos con una política de cero papel, estamos consumiendo en promedio mensual \$ 12.952.448, consideramos que es un servicio muy costoso, porque el papel es suministrado por la Empresa, sería importante, revisar la conveniencia de este contrato.

### **Repuestos y Mantenimiento**

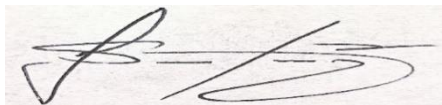
No se puede realizar un comparativo respecto al trimestre anterior, porque no se generó ninguna orden o factura por este servicio en el trimestre evaluado.

Pago contrato no. 407-2024 suministro de llantas, neumáticos, protectores, válvulas, accesorios, montaje y alineación del parque automotor de pasto salud ese julio-2024 fev fesi 102 por valor de \$ 280.000

Se recomienda continuar realizando el seguimiento trimestral comparativo en los siguientes periodos y verificar ese incremento en el trimestre que consideramos es alto.

Se agradece la atención prestada.

Atentamente,



**JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ**

Jefe

Proyectó: Álvaro Arévalo Obyrne-Auxiliar Administrativo