



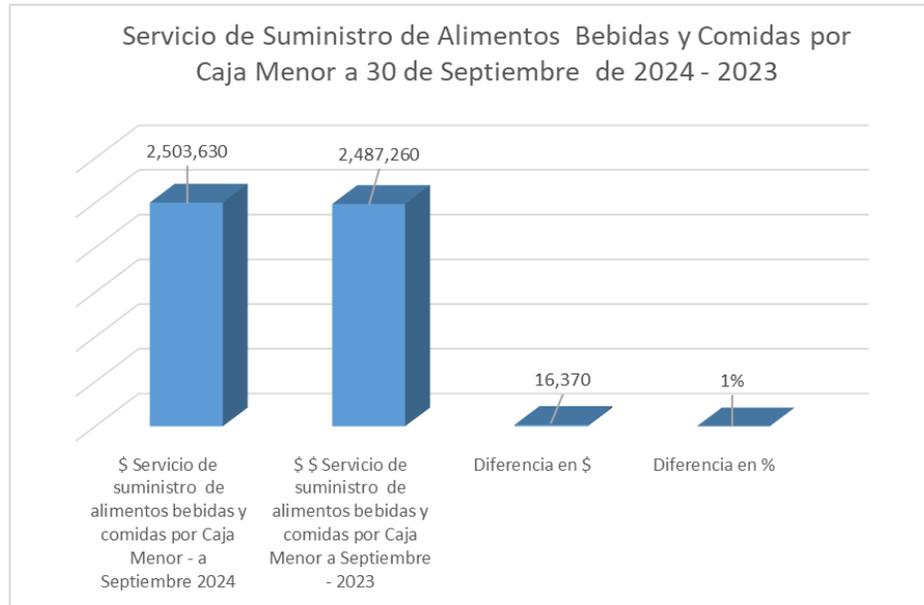
Informe Seguimiento Gastos de Funcionamiento y Austeridad Comparativo a 30 de Septiembre de 2024 vs 2023

De conformidad con el Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 y el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015, y teniendo en cuenta los lineamientos de la directiva Presidencial No. 01 del 10 de febrero de 2016, me permito remitir Informe de Austeridad en el Gasto Público del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E, correspondiente a 30 de septiembre comparativo del año 2024 vs 2023 que a continuación relaciono en la siguientes tablas:

Servicios de Suministro de Alimentos y Bebidas por Caja Menor:

MES	\$ Servicio de suministro de alimentos bebidas y comidas por Caja Menor - a Septiembre - 2024	\$ \$ Servicio de suministro de alimentos bebidas y comidas por Caja Menor a Septiembre - 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	350,000	315,000	35,000	11%
FEBRERO	340,380	156,000	184,380	118%
MARZO	172,000	332,000	-160,000	-48%
ABRIL	337,550	350,000	-12,450	-4%
MAYO	349,350	91,000	258,350	284%
JUNIO	340,900	349,240	-8,340	-2%
JULIO	350,000	264,410	85,590	32%
AGOSTO	162,750	280,000	-117,250	-42%
SEPTIEMBRE	100,700	349,610	-248,910	-71%
Total 1er Trim	862,380	803,000	59,380	7%
Total 2do Trim	1,027,800	790,240	237,560	30%
Total 3er Trim	613,450	894,020	-280,570	-31%
Total Ene - Sept	2,503,630	2,487,260	16,370	1%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



De acuerdo a la información suministrada por el área de recursos físicos y almacén en los movimientos que tuvo la caja menor del Hospital a 30 de septiembre de 2024, se tienen que resaltar que no hubo cambios significativos en los rubros presupuestales, los cuales se les realizaron algunas modificaciones y ajustes de acuerdo a la normatividad vigente, se evidencio que para este rubro hubo un pequeño incremento en el servicio de suministro de alimentos y bebidas antes llamado otras adquisiciones de servicios por caja menor, con un incremento equivalente al 1% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, se puede evidenciar que a 30 de septiembre de 2024 se gastó por este concepto \$2.503.630 y en el mismo periodo de la vigencia anterior \$2.487.260 con un incremento en pesos equivalente a \$16.370 debido que se aplicó una política de austeridad en el gasto para el tema de los refrigerios que se les suministraban a los funcionarios y contratistas que asisten a los diferentes comités para socializar los resultados de sus actividades contractuales informadas en el periodo analizado y así poder tomar decisiones ya que son bastantes prolongados de tiempo.

GASTOS GENERALES:

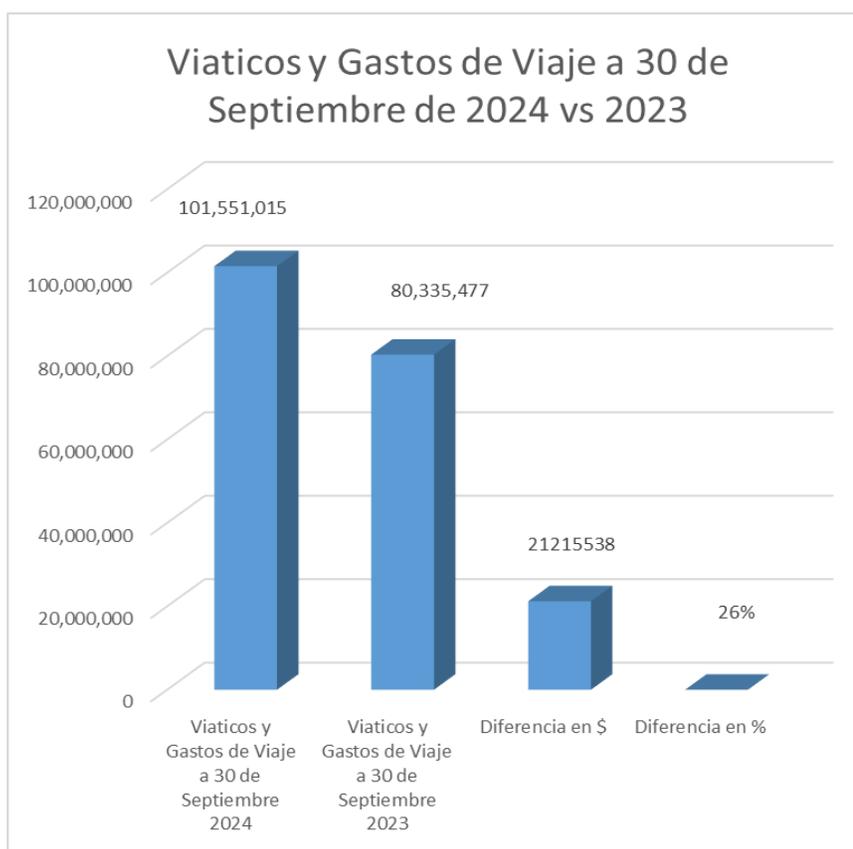
Viáticos y Gastos de Viajes por Nomina

MES	Viáticos y Gastos de Viaje a Septiembre 2024	Viáticos y Gastos de Viaje a Septiembre 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	9,596,451	5,296,852	4,299,599	81%
FEBRERO	9,899,462	8,755,544	1,143,918	13%
MARZO	7,722,698	11,485,345	-3,762,647	-33%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



ABRIL	13,157,960	9,393,790	3,764,170	40%
MAYO	13,766,924	8,793,672	4,973,252	57%
JUNIO	9,466,916	6,731,546	2,735,370	41%
JULIO	13,243,677	5,252,171	7,991,506	152%
AGOSTO	7,712,016	11,695,633	-3,983,617	-34%
SEPTIEMBRE	16,984,911	12,930,924	4,053,987	31%
Total 1er Trimestre	27,218,611	25,537,741	1,680,870	7%
Total 2o Trimestre	36,391,800	24,919,008	11,472,792	46%
Total 3er Trimestre	37,940,604	29,878,728	8,061,876	27%
Total a Ene - Sept	101,551,015	80,335,477	21,215,538	26%



“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”

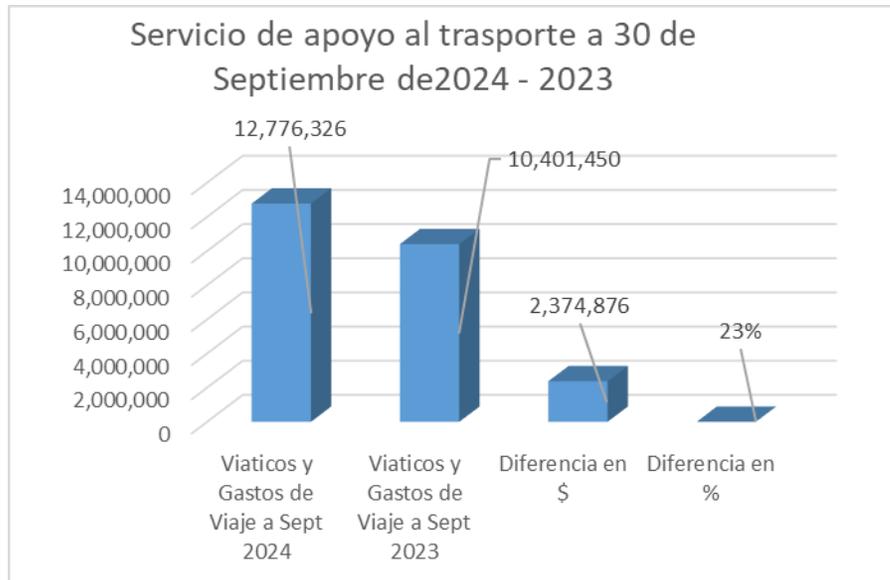


Teniendo en cuenta el reporte de viáticos y gastos de viaje por nomina, suministrado por el área financiera a 30 de septiembre de 2024, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, presenta un incremento significativo para este trimestre equivalente al **27%**, Se puede evidenciar que a 30 de septiembre de 2024, se gastaron por este concepto el valor de **\$101.551.015 y** en el mismo periodo de la vigencia anterior se gastaron **\$80.335.477** con un incremento en pesos bastante significativo equivalente a **\$21.215.538** evidenciando que no están aplicando políticas de austeridad en el gasto público ya afecta directamente las finanzas del Hospital correspondiente al rubro de viáticos y gastos de viaje del personal de planta, la oficina de control interno recomienda a la gerencia del Hospital, a que apliquen políticas de ahorro y austeridad en el gasto público que permita mejora los indicadores de liquidez de la entidad en cuanto al rubro de viáticos y gastos de viaje, ya que se incrementó de manera considerable con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior y si sigue ese comportamiento podrá afectar la liquidez de la entidad en el mediano plazo adicionalmente la meta establecida, en plan de austeridad para esta vigencia fiscal 2024, es disminuir en un 5% el valor de los viáticos y a 30 de septiembre de 2024 se ha incrementado los gasto por este concepto en un 26% incumpliendo las metas trazadas en el plan de austeridad en el gasto público, la oficina de control interno evidencio que trimestre a trimestre se viene incrementado de manera significativa el valor pagado por este concepto, se recomienda a la gerencia que aplique políticas de austeridad en el gasto público y que moderen los gastos por este rubro analizado.

Servicio de Apoyo al Transporte

MES	Servicio de apoyo al transporte a Sept 2024	Servicio de apoyo al transporte a Sept 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	1,638,400	1,011,700	626,700	62%
FEBRERO	1,075,200	940,100	135,100	14%
MARZO	819,200	1,440,900	-621,700	-43%
ABRIL	1,843,200	1,296,350	546,850	42%
MAYO	1,658,800	1,160,750	498,050	43%
JUNIO	1,029,600	1,319,000	-289,400	-22%
JULIO	1,430,000	1,315,150	114,850	9%
AGOSTO	1,372,800	902,800	470,000	52%
SEPTIEMBRE	1,909,126	1,014,700	894,426	88%
Total 1er Trimestre	3,532,800	3,392,700	140,100	4%
Total 2o Trimestre	4,531,600	3,776,100	755,500	20%
Total 3er Trimestre	4,711,926	3,232,650	1,479,276	46%
Total a Ene - Septiembre	12,776,326	10,401,450	2,374,876	23%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Teniendo en cuenta el reporte de Servicio de Apoyo al Transporte por, suministrado por el área de financiera y almacén a 30 de septiembre de 2024, se pagó por este concepto el valor de \$12.776.326 y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó \$10.401.450, presentando un incremento equivalente al 23%, y en pesos equivalente a \$2.374.876 evidenciando un aumento por este concepto por el valor pagado en el apoyo al transporte que se le otorga a los funcionarios para desplazarse a realizar las actividades en las que los comisionan, este incremento es directamente proporcional con el incremento de los viáticos se recomienda aplicar políticas de austeridad en el gasto público cumpliendo con las metas trazadas en el plan de austeridad vigencia 2024.

Gastos de Vehículos y Combustible

Consumo Combustible:

El Hospital Especializado Granja Integral cuenta con un parque automotor conformado por: dos (2) ambulancias (una RENAULT modelo 2015 placa ODU 873 y una Nissan frontier placa OET 078) y dos (1) vehículo para uso exclusivo de actividades misionales (una van HYUNDAI modelo 2012 placa OCJ 509). Además, cuenta con una (1) planta eléctrica, dos (2) guadañadoras y dos (2) motobombas, los cuales requieren de combustibles y lubricantes para su funcionamiento. En el periodo de enero a septiembre de 2024 se ha suscrito un (1) solo contrato para el suministro de combustible y lubricantes, por un valor total de \$19.993.200 cubriendo del 02/02/2024 al 31/12/2024; o hasta agotar el valor del monto del contrato, que a continuación relaciono por este concepto.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Contrato de combustibles 30 de septiembre de 2024 - 2023

TIPO	No. CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	OBJETO CONTRATO	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACION	VALOR
SUMINISTRO	39	2023-02-12	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA EL HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL, DE ACUERDO A LA SOLICITUD DEL SERVICIO.	2023-02-13	2023-12-31	\$19.974.160,00
SUMINISTRO	34	2024-02-02	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA EL HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL, DE ACUERDO A LA SOLICITUD DEL SERVICIO.	2024-02-02	2024-12-31	\$ 19,993,200.00

Es importante conocer el valor total del contrato celebrado por este concepto, sin embargo se requiere observar en detalle del consumo de combustible y valor mensual de la factura para identificar su comportamiento, analizarlo y tomar decisiones al respecto, para ello la Oficina de Control Interno ilustra dicho consumo y el respectivo valor pagado en cada uno de los meses de enero a septiembre de la vigencia 2024, en los siguientes cuadros que están basados en la información suministrada por la funcionaria responsable de almacén quien ejercer la supervisión del contrato de suministro de combustibles y lubricantes para los meses de enero a septiembre de 2024

Consumo Combustible por Galones: a 30 de Septiembre de 2024

MES	ODU 873	OCJ 509	OET 078	MANTE- NIMIENTO	PLANTA	TOTAL
ENERO	0	16	23	13	0	52
FEBRERO	0	100	30	42	10	182
MARZO	0	32	18	0	0	50
ABRIL	0	89	41	10	80	221
MAYO	0	47	22	10	55	134
JUNIO	16	51	22	10	98	196
JULIO	0	73	6	10	17	106
AGOSTO	0	84	33	10	0	127
SEPTIEMBRE	0	88	16	12	50	166

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



OCTUBRE	0	0	0	0	0	0
NOVIEMBRE	0	0	0	0	0	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0
Total 1er Trim.	0	148	71	55	10	284
Total 2do Trim.	16	187	85	30	233	551
Total 3er Trim.	0	245	55	32	67	399
Total 4to Trim.	0	0	0	0	0	0
Total Enero a Sept	16	581	210	117	310	1,234



“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



En cuanto al promedio de consumo del periodo enero a septiembre de la vigencia 2024, en cada vehículo, planta y mantenimiento de los vehículos y la propiedad planta y equipo del Hospital se observó lo siguiente:

Ambulancia ODU 873 consumió un total de 2 galones a 30 de septiembre de 2024, evidenciando un consumo mínimo para este vehículo por ende no existe análisis que hacer, ya que casi no se utiliza.

Vans OCJ 509 consumió un total de 581 galones a 30 de septiembre de 2024, con un consumo promedio mes de 65 galones evidenciándose el consumo más alto en el mes de febrero consumiendo 100 galones, por sus constantes viajes a la ciudad de Ibagué y a la ciudad de Bogotá cumpliendo funciones propias del Hospital en la radicación de cuentas medicas a las diferentes EPS con contrato vigente con el hospital y al transporte de personal de planta de la entidad para acudir a las diferentes comisiones asignadas.

Camioneta OTC 072 consumió un total de 0 galones a 30 de septiembre de 2024, no hubo consumo para este vehículo por ende no existe análisis que hacer, ya que cumplió su vida útil y están en el proceso de dar de baja este vehículo ya que se encuentra totalmente depreciado y deteriorado.

Ambulancia OET 078 consumió un total de 210 galones a 30 de septiembre de 2024, evidenciándose un consumo promedio mes de 23 galones, en lo que va transcurrió del tercer trimestre del año 2024, se puede evidenciar que este vehículo tuvo desplazamiento normal y no tuvo desplazamiento a otras ciudades solo realiza diligencias internas en el municipio de Lérica Tolima.

En mantenimiento el hospital según reporte enviado por la persona de recursos físicos y almacén a 30 de septiembre de 2024, se evidencio que hubo consumo de combustible de 117 galones con un promedio mes de 13 galones de lo transcurrido en la vigencia 2024, debido al mantenimiento que le realiza en el hospital en las diferentes actividades guadañadas de las zonas verdes y motobombas del hospital, se evidencia un consumo normal.

En cuanto al consumo de la planta eléctrica según reporte entregado por la responsable de recursos físicos y almacén a 30 de septiembre de 2024, se consumió un total 310 galones en lo que va transcurrió en la vigencia, con un promedio mes de 34 galones, debido a los cortes de energía que se presentaron en el municipio de Lérica ya que automáticamente una vez se va la energía, la planta eléctrica empieza a funcionar y es bastante grande y consume bastante combustible según trazabilidad llevada por el área de recursos físicos y almacen.

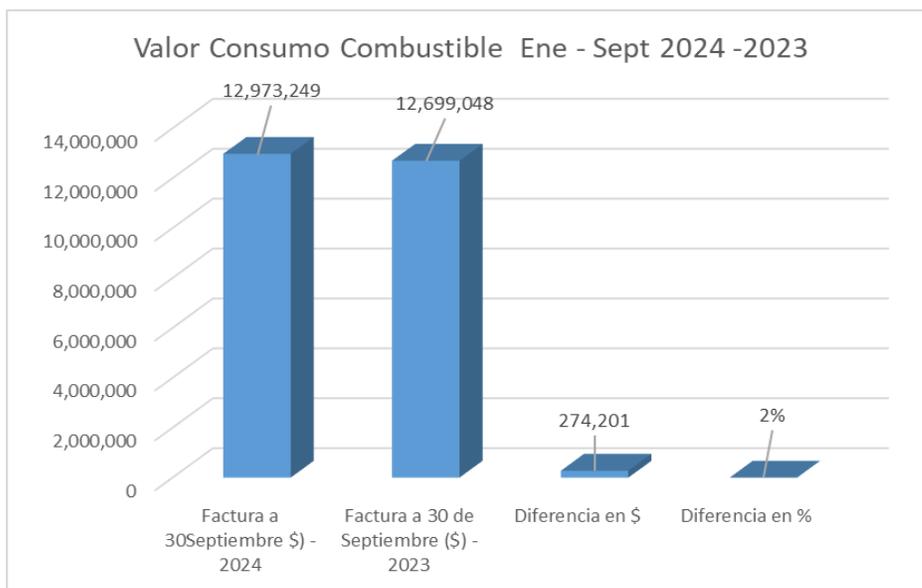
A continuación relaciono el comportamiento en pesos del consumo de combustible de los vehículos, mantenimiento de vehículos y planta eléctrica de propiedad del Hospital a 30 de septiembre de 2024 vs 2023.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Valor Consumo de Combustible en \$

MES	Factura Mensual (\$) a Sept - 2024	Factura Mensual a (\$) a Sept - 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	612,085	\$ 0	612,085	0%
FEBRERO	1,821,923	1,553,587	268,336	17%
MARZO	478,179	2,029,096	-1,550,917	-76%
ABRIL	2,102,557	1,239,726	862,831	70%
MAYO	1,696,681	1,694,188	2,493	0%
JUNIO	1,805,584	1,199,222	606,362	51%
JULIO	1,245,003	1,347,465	-102,462	-8%
AGOSTO	1,409,631	1,824,045	-414,414	-23%
SEPTIEMBRE	1,801,606	1,811,719	-10,113	-1%
Total 1er Trim.	2,912,187	3,582,683	-670,496	-19%
Total 2do Trim.	5,604,822	4,133,136	1,471,686	36%
Total 3er Trim.	4,456,240	4,983,229	-526,989	-11%
Total Ene - Sept	12,973,249	12,699,048	274,201	2%



Comparando el valor facturado y pagado por suministro de combustible y lubricantes a 30 de septiembre de 2024 vs 2023, se evidencia que a 30 de septiembre de 2024 se pagó por este concepto un valor equivalente a \$12.973.249 y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó \$12.699.048 evidenciando que hubo mínimo incremento con respecto al mismo periodo de la

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



vigencia anterior, equivalente a \$274.201 y con un porcentaje equivalente al 2% de más se evidencio que hubo un consumo estable de combustible se evidencia que el consumo más significativo es en la planta eléctrica con un porcentaje bastante alto de crecimiento, la oficina de control interno recomienda que apliquen políticas de austeridad en el gasto público y que se cumpla con las metas estipuladas en el plan de austeridad que se formuló al principio de la vigencia fiscal 2024.

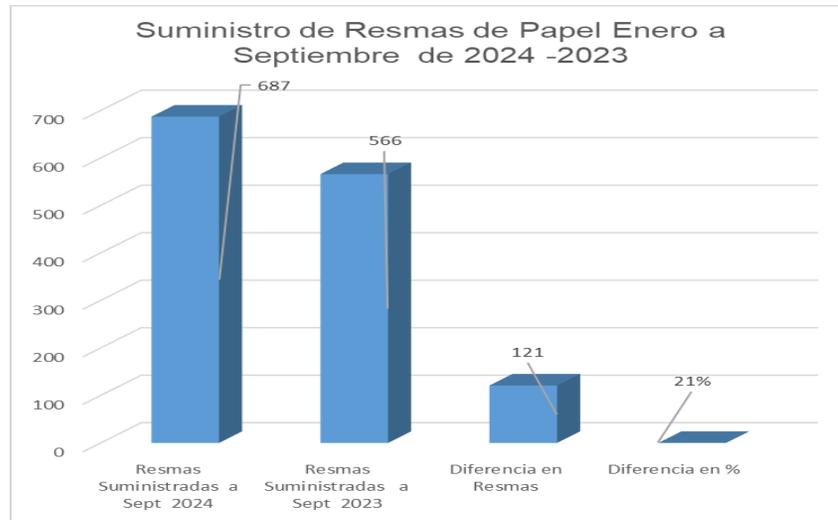
Gastos de Papelería

Aún no se cuenta con un mecanismo que permita obtener estadísticas sobre la cantidad de fotocopias e impresiones generadas en las distintas áreas del Hospital; sin embargo, se tiene controlada la impresión a color por cuanto solo se puede imprimir en la Gerencia, ya que es la única impresora habilitada y configurada para hacerlo.

Consumo Papel:

MES	Resmas Suministradas a Septiembre 2024	Resmas Suministradas a Septiembre 2023	Diferencia en Resmas	Diferencia en %
ENERO	129	66	63	95%
FEBRERO	15	14	1	7%
MARZO	78	114	-36	-32%
ABRIL	73	49	24	49%
MAYO	75	77	-2	-3%
JUNIO	95	53	42	79%
JULIO	103	22	81	368%
AGOSTO	60	68	-8	-12%
SEPTIEMBRE	59	103	-44	-43%
Total 1er Trimestre	222	194	28	14%
Total 2o Trimestre	243	179	64	36%
Total 3er Trimestre	222	193	29	15%
Total a Ene - Sept	687	566	121	21%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



De acuerdo a la información allegada por el área de recursos físico y almacén, en relación a la cantidad de resmas suministradas a las distintas áreas del Hospital durante el periodo de enero a septiembre de 2024, se consumieron un total de 687 resmas y en el mismo periodo de la vigencia anterior se consumieron un total de 566 resmas evidenciándose un incremento de 121 resmas de papel de más equivalente a un incremento del 21% del consumo, se evidencia que el consumo de papel comparativo para el tercer trimestre, se incrementó de manera considerable. Se recomienda aplicar políticas de austeridad en el consumo de papel y que la información que se pueda suministrar por medio digital se haga de acuerdo a su importancia, con el fin de contribuir con el medio ambiente y así lograr disminuir el impacto en el consumo de papel en la entidad y el impacto ambiental.

Telefonía Móvil, fija:

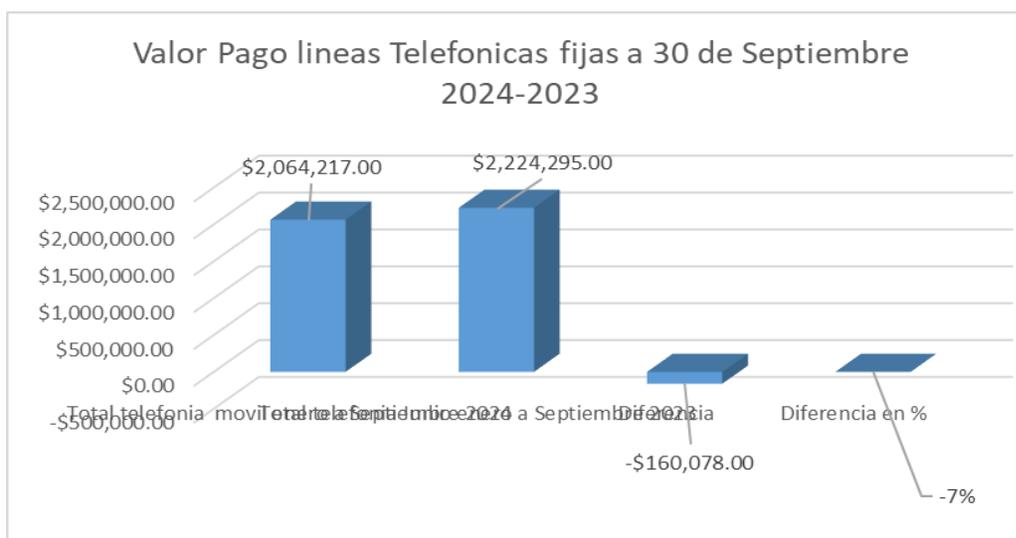
Telefonía Móvil

De acuerdo al análisis realizado a 30 de septiembre de 2024, comparándolo con en el mismo periodo de la vigencia anterior, el hospital ha contado con cuatro (4) líneas telefónicas fijas, y líneas telefónicas móviles, cuyo valor pagado por este servicio se detalla a continuación en la siguiente tabla:

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



MES	TELEFONOS MOVIL 3105770299-3107685080-3133971767-3175179886			
	2024	2023	Diferencia	Diferencia en %
ENERO	242,510	248,150	-5,640	-2%
FEBRERO	119,983	248,150	-128,167	-52%
MARZO	244,378	248,150	-3,772	-2%
ABRIL	242,510	248,922	-6,412	-3%
MAYO	241,360	247,922	-6,562	-3%
JUNIO	249,396	248,701	695	0%
JULIO	\$241,360	248,360	-7,000	-3%
AGOSTO	\$241,360	242,970	-1,610	-1%
SEPTIEMBRE	\$241,360	242,970	-1,610	-1%
Total 1er Trimestre	606,871	744,450	-137,579	-18%
Total 2do Trimestre	733,266	745,545	-12,279	-2%
Total 3er Trimestre	724,080	734,300	-10,220	-1%
Total Enero a Septiembre	2,064,217	2,224,295	-160,078	-7%



En cuanto al valor total pagado por el servicio de telefonía de las cuatro líneas móviles, en el periodo de enero a septiembre de 2024, se evidencia que el consumo disminuyó un -7%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



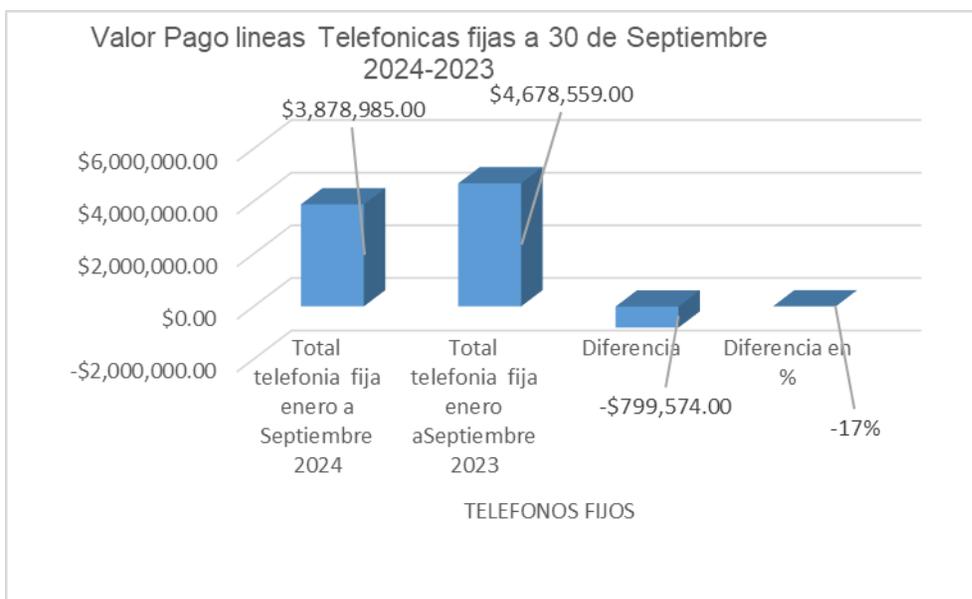
comparándolo con el mismo periodo de la vigencia anterior con una ligera disminución en pesos por valor de \$-160.078 como se relaciona en la tabla lo cual coadyuva a mejorar los un poco los indicadores de la entidad

Telefonía fija

De acuerdo al análisis realizado a 30 de septiembre de 2024, como en el mismo periodo del año anterior, el hospital tiene cuatro (4) líneas telefónicas fijas, cuyo valor pagado por este servicio se detalla a continuación en la siguiente tabla.

MES	TELEFONOS FIJOS 2890634-2890526-2890650-2890803			
	2024	2023	Diferencia \$	Diferencia en %
ENERO	614,094	497,653	116,441	23%
FEBRERO	718,641	500,491	218,150	44%
MARZO	609,109	505,554	103,555	20%
ABRIL	450,296	500,581	-50,285	-10%
MAYO	614,094	376,365	237,729	63%
JUNIO	550,624	641,858	-91,234	-14%
JULIO	119,933	385,589	-265,656	-69%
AGOSTO	99,471	673,034	-573,563	-85%
SEPTIEMBRE	102,723	597,434	-494,711	-83%
Total 1er Trimestre	1,941,844	1,503,698	438,146	29%
Total 2do Trimestre	1,615,014	1,518,804	96,210	6%
Total 3er Trimestre	322,127	1,656,057	-1,333,930	-81%
Total Enero a Septiembre	3,878,985	4,678,559	-799,574	-17%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Asimismo se hizo el análisis de consumo de las líneas telefónicas fijas con que cuenta el hospital en a 30 de septiembre de 2024, comparándolo con el mismo periodo de la vigencia anterior evidenciando una disminución considerable equivalente al -17% con una diferencia en pesos equivalente a \$-799.574 de consumo de telefonía fija, disminuyendo el valor en pesos se evidencia que la estrategia que utilizaron de cambiar el operador a las nuevas líneas que permiten la comunicación de los pacientes y sus familias coadyuva al mejoramiento de los indicadores del hospital.

Servicios Públicos:

Empolerida Hospital y Sede Administrativa

Consumo de m3 Agua Hospital

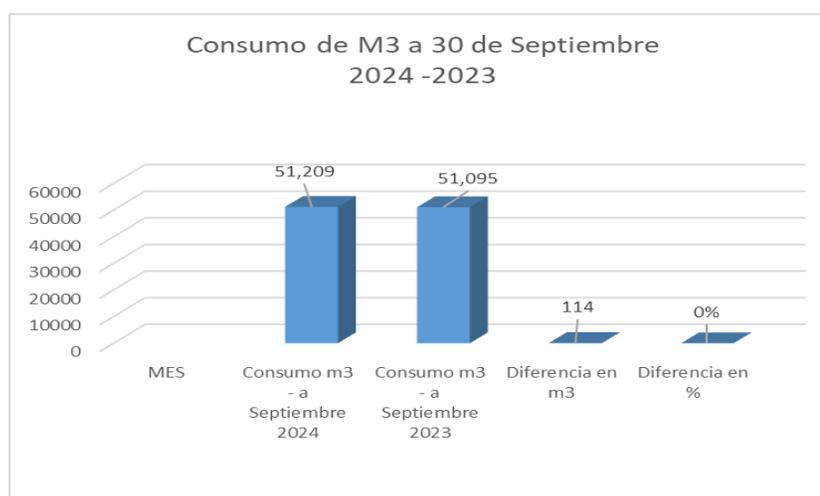
EMPOLERIDA SERVICIO DE AGUA CONSUMO EN M3 HOSPITAL

MES	Consumo m3 - 2024	Consumo m3 - 2023	Diferencia en m3	Diferencia en %
ENERO	5693	5,662	31	1%
FEBRERO	5691	5642	49	1%
MARZO	5689	5682	7	0%
ABRIL	5688	5635	53	1%
MAYO	5689	5687	2	0%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



JUNIO	5690	5707	-17	0%
JULIO	5690	5705	-15	0%
AGOSTO	5690	5696	-6	0%
SEPTIEMBRE	5689	5679	10	0%
Total 1er Trim	17,073	16,986	87	1%
Total 2o Trim	17,067	17,029	38	0.22%
Total 3er Trim	17,069	17,080	-11	0%
Total Enero - Septiembre	51,209	51,095	125	0.22%



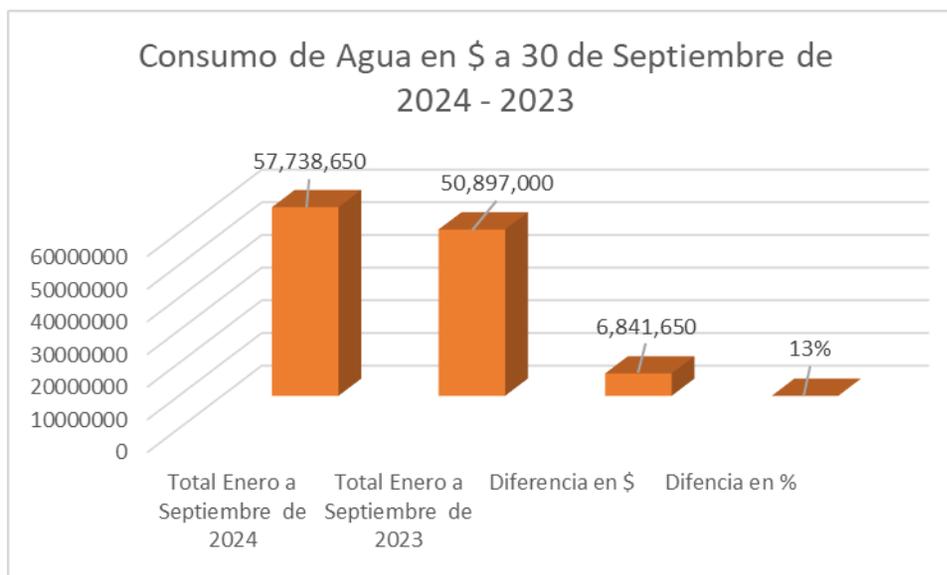
En cuanto al servicio de acueducto y alcantarillado en lo que respecta al consumo de agua en (m3) en el periodo de enero a septiembre de 2024, con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, presentó un consumo estable en metros cubico frente al mismo trimestre de la vigencia anterior analizados con un mínimo incremento equivalente al 0,22%, de más, en consumo de metros cúbicos; los consumos más alto se evidencia en los mes de febrero, se pudo evidenciar que a 30 de septiembre de 2024 se consumieron 51.209 m3 de agua comparándolo con el mismo periodo de la vigencia anterior se consumió 51.095 m3 de agua con una diferencia en m3 de 114 metros 3 se recomienda aplicar políticas de austeridad especialmente en el consumo del vital líquido.

Consumo de Agua en \$ Hospital

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



MES	EMPOLERIDA 2024	EMPOLERIDA 2023	Diferencia en \$	Difencia en %
ENERO	6,127,000	5,834,600	292,400	5%
FEBRERO	6,124,900	5,662,200	462,700	8%
MARZO	6,122,700	5,673,900	448,800	8%
ABRIL	6,121,700	5,572,200	549,500	10%
MAYO	6,181,100	5,623,200	557,900	10%
JUNIO	6,181,100	5,642,800	538,300	10%
JULIO	6,123,800	5,640,800	483,000	9%
AGOSTO	7,796,300	5,632,000	2,164,300	38%
SEPTIEMBRE	6,960,050	5,615,300	1,344,750	24%
TOTAL 1er Trim	18,374,600	17,170,700	1,203,900	7%
TOTAL 2doTrim	18,483,900	16,838,200	1,645,700	10%
TOTAL 3er Trim	20,880,150	16,888,100	3,992,050	24%
Total Ene - Septiembre	57,738,650	50,897,000	6,841,650	13%



“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”

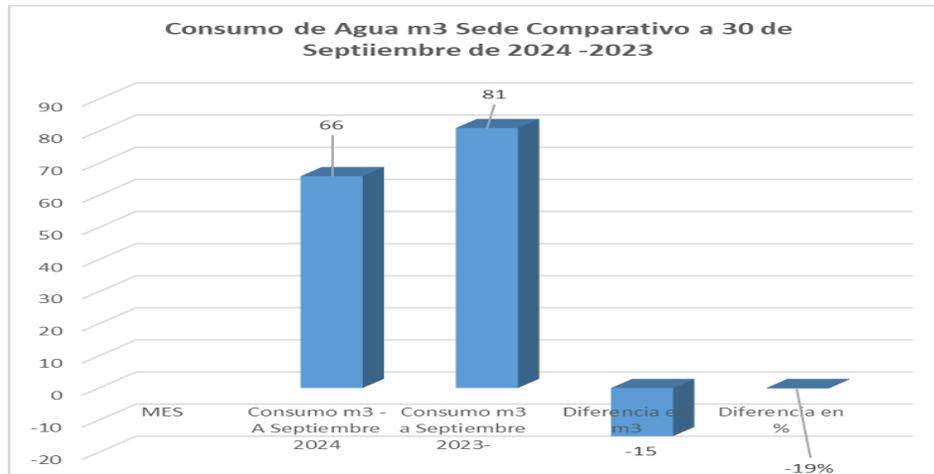


Adicionalmente realice el análisis comparativo en pesos (\$) de lo que ha pago el hospital en el consumo de agua a 30 de septiembre de 2024, por valor de **\$57.738.650** y en el mismo periodo de la vigencia anterior un consumo por valor de **\$50.897.000** evidenciando un incremento equivalente al 13% y en dinero equivalente a **\$ 6.841.650** se evidencia un consumo alto de agua por parte de los pacientes, funcionarios, contratista y visitantes del hospital, es importante concientizar a la comunidad del uso racional y eficiente del líquido para contribuir con una política de austeridad en el gasto público ya que para este periodo con corte a 30 de septiembre se pagó un valor total considerable I de **\$57.738.650** valor bastante alto en el pago de este servicio público domiciliario, ya que la empresa de servicios públicos domiciliarios del municipio realizó la actualización de los costos y tarifas y por esa razón se incrementó el valor a pagar ya que subió de manera considerable el m³ de agua, se recomienda seguir realizando campañas de sensibilización con el fin de prevenir el desperdicio del agua potable al interior de la institución.

Consumo de m³ Agua Sede Administrativa

MES	Consumo m ³ - 2024	Consumo m ³ - 2023	Diferencia en m ³	Diferencia en %
ENERO	5	39	-34	-87%
FEBRERO	7	35	-28	-80%
MARZO	14	7	7	100%
ABRIL	10	9	1	11%
MAYO	5	6	-1	-17%
JUNIO	8	15	-7	-47%
JULIO	5	0	5	0%
AGOSTO	10	2	8	400%
SEPTIEMBRE	2	50	-48	-96%
Total 1er Trim	26	81	-55	-68%
Total 2o Trim	23	30	-7	-23%
Total 3er Trim	17	52	-35	-67%
Total Enero - Septiembre	66	81	-15	-19%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



En cuanto al servicio de acueducto y alcantarillado en lo que respecta al consumo de agua en la sede administrativa en (m3) en el periodo de enero a septiembre de 2024, con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, presentó una importante disminución equivalente al -19%, de menos, en consumo de metros cúbicos; evidenciando el consumo más alto en el mes de marzo como se describe en la anterior tabla, se recomienda aplicar políticas de austeridad en el consumo de agua a través de campañas de sensibilización del uso racional del preciado líquido.

Consumo de Agua en \$ Sede Administrativa

MES	EMPOLERIDA 2024	EMPOLERIDA 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	59,400	87,000	-\$27,600	-32%
FEBRERO	60,500	83,100	-\$22,600	-27%
MARZO	68,000	55,600	\$12,400	22%
ABRIL	63,700	57,600	\$6,100	11%
MAYO	58,400	54,600	\$3,800	7%
JUNIO	58,400	63,500	-\$5,100	-8%
JULIO	61,600	48,800	\$12,800	26%
AGOSTO	66,200	50,700	\$15,500	31%
SEPTIEMBRE	63,900	97,800	-\$33,900	-35%
TOTAL 1er Trim	187,900	225,700	-\$37,800	-16.7%
TOTAL 2doTrim	180,500	175,700	\$4,800	3%
TOTAL 3er Trim	191,700	197,300	-\$5,600	-3%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Total Ene - Septiembre	560,100	598,700	-\$38,600	-6%
------------------------	---------	---------	-----------	-----



Adicionalmente realice el análisis comparativo en pesos (\$) de lo que ha pago el hospital en el consumo de agua de la sede administrativa a 30 de septiembre de 2024, comparándolo con el mismo periodo de la vigencia anterior, evidenciando una importante disminución equivalente al -6% y en dinero equivalente a \$-38.000. Se recomienda seguir aplicando políticas de uso eficiente del preciado líquido con el fin de generar conciencia en el ahorro de agua por parte de los funcionarios y contratistas que laboran en la sede administrativa.

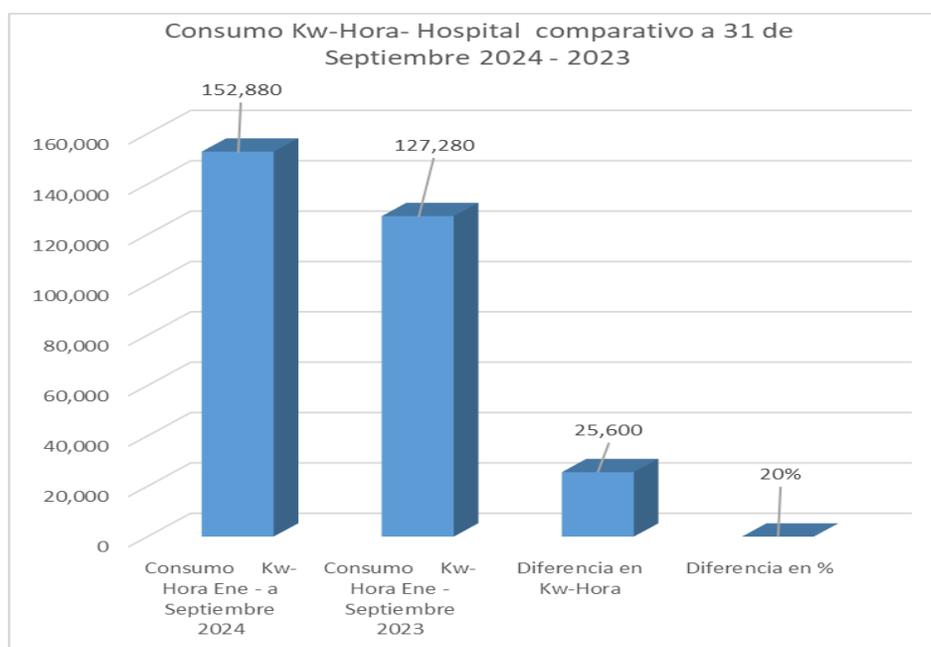
Consumo Energía m3 – Hospital

MES	Consumo Kw-Hora 2024	Consumo Kw-Hora 2023	Diferencia en Kw-Hora	Diferencia en %
ENERO	15,600	14,080	1,520	11%
FEBRERO	17,920	13,200	4,720	36%
MARZO	16,320	13,920	2,400	17%
ABRIL	18400	14,640	3,760	26%
MAYO	15440	12,960	2,480	19%
JUNIO	16560	14,480	2,080	14%
JULIO	16560	13,680	2,880	21%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



AGOSTO	18240	14,400	3,840	27%
SEPTIEMBRE	17840	15,920	1,920	12%
Total 1er Trim	49,840	41,200	8,640	21%
Total 2o Trimestre	50,400	42,080	8,320	20%
Total 3er Trimestre	52,640	44,000	8,640	20%
Total Ene - Septiembre	152,880	127,280	25,600	20%



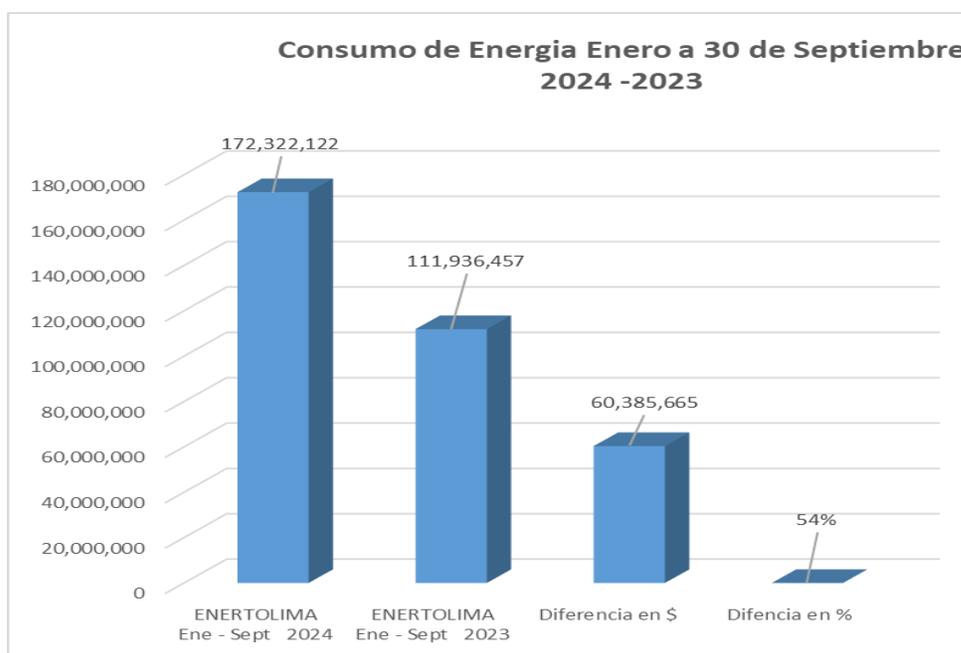
En relación al consumo del servicio de energía del Hospital (medido en Kw-Hora), del periodo comprendido entre enero a septiembre de 2024, se consumió un total de 152.880 kwh y en el mismo periodo de la vigencia anterior se consumió un total de 127.280 presentándose un crecimiento bastante significativo equivalente 25.600 y en porcentaje representa un incremento equivalente al 20% de más con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, se recomienda aplicar estrategias que permitan realizar un ahorro significativo del consumo de energía en las instalaciones del hospital ya que el incremento fue bastante alto para este periodo analizado y se ve reflejado en un alto costo que paga el hospital por consumo de energía, la oficina de control interno recomienda que realicen campañas de sensibilización en el ahorro de energía a los funcionarios, contratista, usuarios del hospital que apaguen los aires acondicionados si no van a estar en las oficinas y que contribuyamos al uso eficiente de energía con el fin de disminuir el consumo.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Consumo de Energía en \$ Hospital

Consumo Energía en \$				
MES	ENERTOLIMA 2024	ENERTOLIMA 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	17,860,709	11,859,700	6,001,009	51%
FEBRERO	19,939,428	11,330,730	8,608,698	76%
MARZO	18,159,122	11,935,040	6,224,082	52%
ABRIL	20,891,501	12,640,824	8,250,677	65%
MAYO	18,292,141	11,341,373	6,950,768	61%
JUNIO	20,205,772	12,808,651	7,397,121	58%
JULIO	17,749,787	12,190,185	5,559,602	46%
AGOSTO	19,820,008	12,908,740	6,911,268	54%
SEPTIEMBRE	19,403,654	14,921,214	4,482,440	30%
Total 1er Trim.	55,959,259	35,125,470	20,833,789	59%
Total 2do Trim	59,389,414	36,790,848	22,598,566	61%
Total 3er Trim.	56,973,449	40,020,139	16,953,310	42%
Total Ene - Sept	172,322,122	111,936,457	60,385,665	54%



“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”

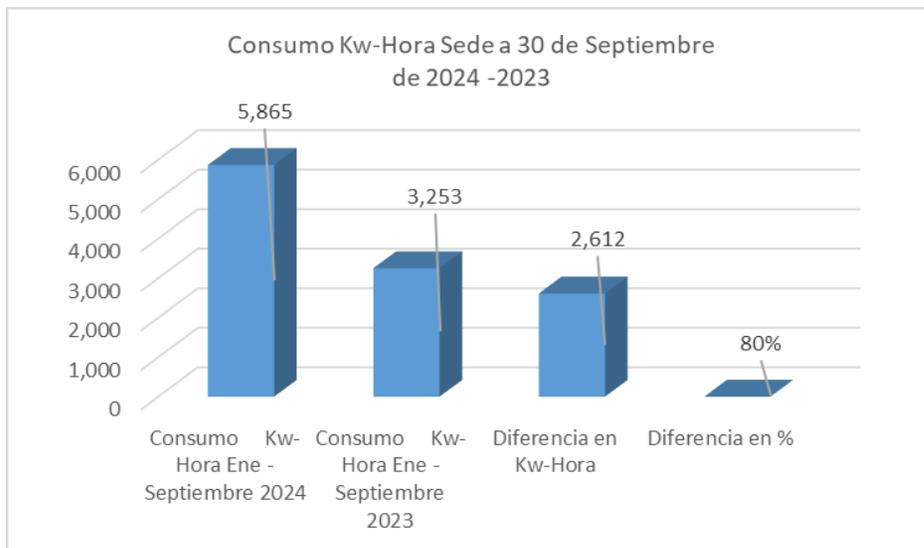


Adicionalmente realice el análisis comparativo de lo que ha pagado el hospital en el consumo de energía en pesos (\$) en el periodo enero a Septiembre de 2024, se puede evidenciar que el valor pagado por consumo de energía fue de **\$172.322.122** y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó **\$111.936.457**, evidenciando un considerable aumento equivalente al 54% y el valor que aumento en pesos fue una cifra bastante considerable equivalente a **\$60.385.665** debido a los constante incrementos en el valor del Kw-H como se puede observar en la tabla anterior, la recomendación general es que apliquen políticas de ahorro en el consumo a través de campañas de sensibilización especialmente en el consumo de energía a los funcionarios, contratista y usuarios del hospital de que nos concienticemos del buen uso de los aires acondicionados en las oficinas y que se vea reflejado la disminución del pago del servicio público domiciliario ya que día tras día sube de manera acelerada y afecta la liquidez de la entidad por esos altos costos pagados por el servicio de energía.

Consumo Energía - Sede

MES	Consumo Kw-Hora 2024	Consumo Kw-Hora 2023	Diferencia en Kw-Hora	Diferencia en %
ENERO	648	413	235	57%
FEBRERO	724	431	293	68%
MARZO	660	430	230	53%
ABRIL	679	305	374	123%
MAYO	592	255	337	132%
JUNIO	735	384	351	91%
JULIO	566	220	346	157%
AGOSTO	635	348	287	82%
SEPTIEMBRE	626	467	159	34%
Total 1er Trim	2,032	1,274	758	59%
Total 2o Trimestre	2,006	944	1,062	113%
Total 3er Trimestre	1,827	1,035	792	77%
Total Ene - Sept	5,865	3,253	2,612	80%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



En relación al consumo del servicio de energía de la sede administrativa del hospital (medido en Kw-Hora), del periodo comprendido entre enero a septiembre de 2024, presenta un gran incremento a 30 de septiembre de 2024 se consumió un total de **5.865** kwh y en el mismo periodo de la vigencia anterior se consumió un total de **3.253** kwh con un incremento equivalente a 2.612 kwh y el incremento en porcentaje equivale al 80% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior se observa un consumo muy alto en las instalaciones de las oficinas de la sede administrativa lo que conlleva a pagar más por el servicio de energía y que afecta las finanzas del hospital, . Se recomienda que apliquemos políticas de austeridad en el gasto público especialmente en este servicio público con campañas de sensibilización de ahorro eficiente de energía especialmente con los funcionarios de planta y contratistas de la entidad que laboran en la sede administrativa.

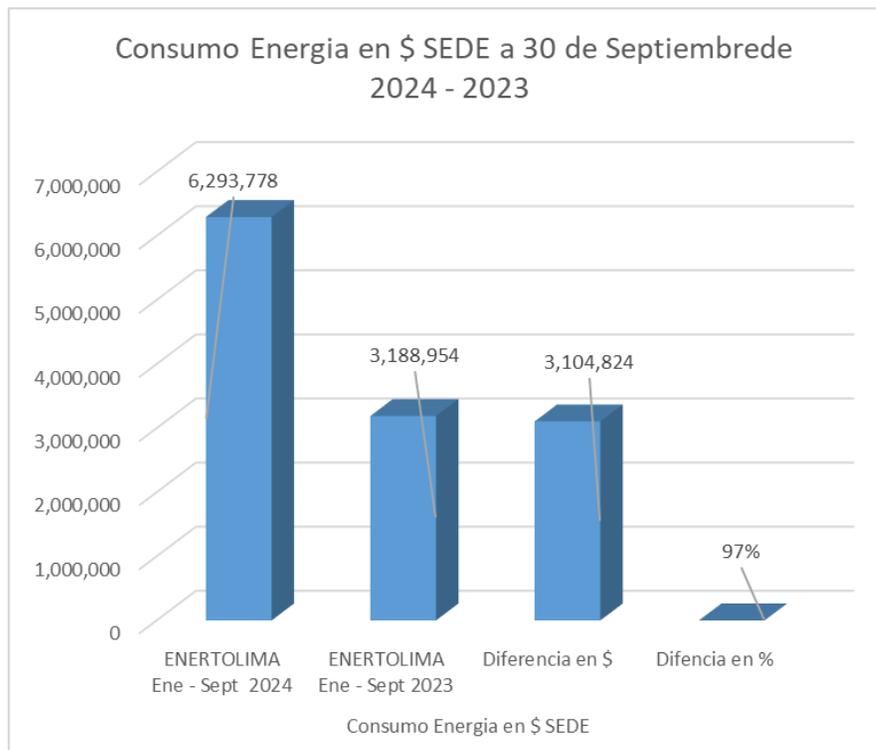
Consumo de Energía en \$ Sede Administrativa

Consumo Energía en \$ SEDE ADMINISTRATIVA				
MES	ENERTOLIMA 2024	ENERTOLIMA 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
ENERO	708,464	379,850	328,614	87%
FEBRERO	771,611	386,840	384,771	99%
MARZO	707,652	383,345	324,307	85%
ABRIL	735,275	279,767	455,508	163%
MAYO	666,170	237,062	429,108	181%
JUNIO	848,337	360,847	487,490	135%
JULIO	579,498	329,429	250,069	76%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



AGOSTO	658,015	444,733	213,282	48%
SEPTIEMBRE	618,756	387,081	231,675	60%
Total 1er Trim.	2,187,727	1,150,035	1,037,692	90%
Total 2do Trim	2,249,782	877,676	1,372,106	156%
Total 3er Trim.	1,856,269	1,161,243	695,026	60%
Total Ene - Sept	6,293,778	3,188,954	3,104,824	97%



Adicionalmente realice el análisis comparativo de lo que ha pagado el hospital en el consumo de energía en pesos (\$) en el periodo enero a septiembre de 2024, evidenciando un pago por valor de **6.293.778** y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó por servicio de energía un valor de **\$3.188.954** con una gran diferencia equivalente a **\$3.104.824** de mas que se pagó por este servicio y con un incremento porcentual equivalente al 97% se evidencia que así como sube el consumo en kwh así mismo es directamente proporcional el incremento del valor pagado por servicio de energía en la sede administrativa, Se recomienda que apliquemos políticas de austeridad en el gasto publico especialmente en este servicio público con campañas de sensibilización de ahorro eficiente de energía especialmente con los funcionarios de planta y contratistas de la entidad que laboran en la sede administrativa.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Gastos de Nomina Horas Extras

HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL ESE
COMPARATIVO GASTOS DE HORAS EXTRAS SEPTIEMBRE DE 2023-2024

Id.	Empleado	Sep-23	Sep-24	Variación
Administrativo				
Id.	Empleado	Valor Empleado	Valor Empleado	Valor Patrono
CC 14269005	GENTIL BONILLA ORDOÑEZ	\$ 487,170	\$ 0	-100.00%
CC 28797488	ANA JULIA MARGARITA BONILLA MORENO	\$ 3,478,218	\$ 2,735,722	-21.35%
CC 28797728	OLGA LUCIA CORTES ACOSTA	\$ 2,064,137	\$ 1,780,565	-13.74%
CC 65497575	MARIA EUGENIA BARRIOS LEON	\$ 6,682		-100.00%
Total.		\$ 6,036,207.00	\$ 4,516,287.00	-25.18%
Operativo				
Id.	Empleado	Valor Empleado	Valor Empleado	Valor Patrono
CC 1071170806	KAREN ELIZABETH RODRIGUEZ PULIDO		801,155.00	
CC 14228001	LUIS HANSEN AGUDELO ORTIZ	\$ 38,421,974	\$ 42,602,282	10.9%
CC 3262348	ALVARO ENRIQUE NOGUERA NUÑEZ	\$ 38,421,974	\$ 42,602,282	10.9%
CC 52150889	SANDRA LILIANA CRUZ TOVAR	\$ 38,421,974	\$ 42,602,282	10.9%
CC 5937548	MANUEL VICENTE ALCAZAR VELASQUEZ	\$ 1,312,057	\$ 596,231	-54.6%
CC 65712793	ANABEIBA SIERRA LUCAS	\$ 406,285	\$ 845,327	108.1%
CC 77152852	NAYITH NIETO SOLANO	\$ 47,798	\$ 26,499	
CC 79598332	LEONARDO AYALA MUÑOZ	\$ 29,883,757	\$ 42,602,282	42.6%
CC 93239309	WILLIAM DAVID MONTERO CRUZ	\$ 1,367,304	\$ 2,057,519	50.5%
CC 93287280	ALBERTO DELGADO RUBIO	\$ 344,146	\$ 174,896	-49.2%
CC 93409246	ERNESTO ALBERTO CASTILLO PRECIADO	\$ 38,421,974	\$ 42,602,282	10.9%
CC 9728398	GUILLERMO ALFONSO GARCIA HERNANDEZ	\$ 24,755,596	\$ 27,449,002	10.9%
Total.		\$ 211,804,839.00	\$ 244,962,039.00	15.65%
Total Periodo		\$ 217,841,046	\$ 249,478,326	14.52%

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Tipo Funcionario	Valor Horas Extras Enero - Septiembre 2024	Valor Horas Extras Enero - Septiembre 2023	Diferencia en \$	Diferencia en %
Administrativo	4,516,287	6,036,207	-1,519,920	-25%
Operativo	244,962,039	211,804,839	33,157,200	16%
Total	249,478,326	217,841,046	31,637,280	15%



A continuación relaciono los gastos de nómina en lo concerniente al valor pagado de horas extras del personal administrativo y operativo del hospital, como se puede observar en la tabla anterior que relaciono a continuación con corte a 30 de septiembre de 2024 - 2023

Según reporte generado por el sistema de información SIHOS, en relación a las horas extras del periodo comprendido de enero a septiembre de 2024 vs 2023, se evidenció el pago por este concepto a funcionarios del área administrativa correspondiente a cargos, auxiliar administrativo, técnico administrativos y a funcionarios del área operativa por valor de \$4.516.287 y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó \$6.036.207 con un incremento del -25% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior y en dinero la diferencia asciende a \$1.519.920; adicionalmente se realizó el análisis del pago a funcionarios del área operativa correspondientes a personal de la salud relacionados directamente con la prestación del servicio de salud mental el valor pagado a 30 de septiembre de 2024 equivalente a \$244.962.039 y en el mismo periodo de la vigencia anterior se pagó \$211.804.839 con un incremento en pesos equivalente a \$33.157.200 y la diferencia porcentual aumento en un 16%, debido a en la vigencia 2024 se realizó incremento salarial se realizó incremento salarial del 10,88%, se presentó variación significativa del valor de las horas extras de en los empleos de planta. se prese sentó esta variación y esto significativa un empleo de Médico Especialista y se origina debido a que el año anterior el profesional se encontraba en incapacidad y ocasionaba la disminución de sus horas extras. Los empleos que generaron incremento de horas Extras son los dos enfermero debido a la dificultad para contratar por temporal hubo que causar horas extras a personal de planta.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”



Seguimiento Plan de Austeridad

La Oficina de Control Interno del Hospital trimestralmente hace seguimiento al plan de austeridad, realizando un comparativo de la ejecución de los gastos relacionados en el presente informe, donde se pudo evidenciar el comportamiento de los gastos de los recursos públicos del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E, en cuanto se evidencio una reducción en solo dos rubros analizados de acuerdo a los siguientes componentes como lo son: consumo de telefonía móvil y consumo de telefonía fija.

Así mismo se evidencio que en la mayoría de los rubros presupuestales analizados tuvo un incremento de manera considerable a 30 de septiembre de 2024, como lo fue el consumo de suministro de alimentos y bebidas, viáticos y gastos de viaje por nomina que se incrementó con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior y con una diferencia en porcentaje equivalente al 26% de más comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, servicio de apoyo al transporte por pagos realizados por concepto, tuvo un incremento 23%, el consumo de papel también tuvo un incremento equivalente al 21%, consumo de combustible tuvo un aumento equivalente al 2%, el servicio de acueducto en el hospital tuvo un incremento bastante considerable equivalente al 13% servicio de energía del hospital tuvo un incremento bastante considerable equivalente al 54% servicio de energía sede administrativa tuvo un incremento bastante significativo equivalente al 97% y las horas extras pagada al personal administrativo y operativo también tuvieron un incremento bastante significativo equivalente al 15%, la oficina de control interno de la entidad, recomienda aplicar políticas de austeridad en el gasto publico especialmente en los rubro presupuestales que tuvieron incremento en este tercer trimestre de la vigencia 2024, adicionalmente se recomienda que realicen campañas de sensibilización del uso eficiente del agua ya que este rubro afecta la liquidez del Hospital y el consumo del servicio de energía de la entidad, con el fin de que nos pongamos la meta de ahorrar en estos dos principales servicios públicos que no solo ayudan a la liquidez de la entidad sino a la conservación del medio ambiente que tanto lo necesitamos.

La oficina de control interno recomienda aplicar politicas de austeridad en el gasto publico especialmente en el consumo de los servicios publicos domiciliarios y los gasto de viaticos y gastos de viaje, ya que se incrementaron de manera considerable, tambien se recomienda aplicar politicas que nos ayuden en el ahorro del consumo de papel ya que la informacion que se pueda enviar en medio digital se envíe de acuerdo a su importancia, con el fin de disminuir y aplicar una cultura de ahorro en los gastos publico del hospital.

Cordialmente,

ANDRES DANIEL ESCOBAR MONTOYA
Jefe Oficina de Control Interno HEGI

Elaboró: Andrés Daniel Escobar M.

“Trabajamos por una atención segura, humanizada y con calidad”