



INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO A JUNIO DE 2018

ORLANDO ALFARO GALEANO
CONTRATISTA APOYO PLANEACION Y FINANCIERA

IBAGUE, SEPTIEMBRE 4 DE 2018

1. INTRODUCCION

Que según el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y en concordancia con los principios de **Eficiencia**: En cuyo cumplimiento todas las actividades y recursos de la entidad estén dirigidos al logro de sus objetivos y metas y de **Economía**: Que orienta a la entidad hacia una política de sana austeridad y mesura en el gasto con una medición racional de costos en el gasto para garantizar la debida proporcionalidad y conformidad de resultados en términos de costo– beneficio.

En cumplimiento a lo establecido por la Auditoría General de la República, que en el Numeral 20 del Artículo 189 de la Constitución Política de Colombia que establece “velar por la estricta recaudación y administración de las rentas y recaudos públicos y decretar su inversión de acuerdo con las Leyes”; y los Decretos 1737 y 1738 de agosto 21 de 1998, el 2209 de octubre 29 de 1998, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Decreto 1737 de 1998 y a la Directiva Presidencial No. 01 de Febrero 10 de 2016, que imparten 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, normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto. Y las facultades atribuidas por el Decreto No. 0984 de mayo 14 de 2012, que faculta al Control Interno y/o quien haga sus veces, la función de verificar en forma periódica el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; esta dependencia preparará y enviará al representante legal de la entidad u órgano respectivo, un informe trimestral y consolidado por trimestres que determine el grado de cumplimiento de esta.

Que mediante Resolución No. 236 de abril 25 de 2016, la Unidad de Salud de Ibagué ESE, adoptó el plan de austeridad del gasto, estableciendo las directrices de ejecución de los gastos, estableciendo el plan de control en el consumo y utilización de insumos y equipos, con el propósito de reducir el nivel del gastos innecesarios y lograr economía de recursos que se puedan dirigir al mejoramiento continuo de la calidad en la prestación de servicios de salud.



Nuestros servicios al alcance de todos



Que el plan de acción de la entidad vigencia 2017 a 2020, establece en las actividades programadas para la sostenibilidad financiera, realizar seguimiento al plan de austeridad en los gastos de funcionamiento de la entidad.

2. NORMATIVIDAD

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209,339 y 346)
- Ley 617 de 2000 (Ley de saneamiento fiscal)
- Decreto Nacional 1737 de Agosto 21 de 1998
- Decreto Nro.2209 de 1998 (Modifica artículo 1° del Decreto 1737/98)
- Decreto Nacional Nro.0984 de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto Nro.1737 de 1998)
- Decreto Nacional Nro.1474 de 2011(Estatuto anticorrupción)
- Directiva Presidencial No. 01 de Febrero 10 de 2016
- Resolución No. 236 de abril 25 de 2016, que adopta el plan de austeridad del gasto la Unidad de Salud de Ibagué ESE.

3. OBJETIVO

Rendir informe semestral y consolidado trimestral del periodo enero a junio de 2018, de austeridad en el gasto, respecto de los gastos generados por la **UNIDAD DE SALUD DE IBAGUÉ E.S.E.**, durante el segundo trimestre de la vigencia fiscal 2018 y el comparativo anual de Enero a Junio de 2017 y 2018., en lo relacionado con el componente de funcionamiento, orientando a la racionalidad y uso adecuado de los recursos de la entidad.

4. ALCANCE

EL informe de austeridad en el gasto público toma como punto de partida el comportamiento del gasto en los trimestres primero y segundo de 2018 y el periodo comprendido entre 01 de enero al 30 de Junio de la vigencia fiscal de 2018 comparado con el periodo consolidado, comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de la vigencia fiscal de 2017 de la **Unidad de Salud de Ibagué - E.S.E** y el Hospital San Francisco ESE.

5. METODOLOGIA

Se analizaron los balances de prueba de enero a junio de las vigencias 2017 de la Unidad de Salud de Ibagué ESE y el Hospital San Francisco ESE, consolidando la información y del mismo periodo del 2018 del balance de la fusión de la Unidad de Salud de Ibagué USI ESE, por concepto gastos administrativos y centros de costos asistenciales, consolidándolos en una matriz de resultados comparativos y la facturación pagada en los mismos periodos de los servicios públicos de Acueducto, energía y Telecomunicaciones y su confrontación con los pagos realizados en forma consolidada en el primer semestre de 2017 por la USI ESE.

6. RESULTADOS

Se consultaron los registros contables correspondientes a la vigencia evaluada (Periodo de enero a junio de 2017 y 2018), teniendo en cuenta los gastos y costos incurridos por el Hospital San Francisco ESE y de la USI ESE, de Enero a Junio de 2017, elaborando el correspondiente balance de prueba consolidado y el balance de prueba de enero a Junio de 2018 de la Unidad de Salud de Ibagué, USI ESE, que contempla la información contable de la nueva unidad intermedia San Francisco, para hacer comparable la información de las vigencias 2017 y 2018 de la entidad, de acuerdo a la siguiente información:

A- GASTOS SUELDOS PERSONAL DE NÓMINA

Se presentan los gastos de sueldos de personal de nómina confrontados de Enero a Junio de 2018 con el mismo periodo del 2017, con los siguientes resultados:

GASTOS SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA en \$

CONCEPTOS	ENERO A JUNIO 2017*	ENERO A JUNIO 2018	VALORES	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN
SUELDOS ADMINISTRATIVOS DE NÓMINA	578,755,360	562,087,834		16,667,526
SUELDOS ASISTENCIALES DE NOMINA	3,531,011,279	3,735,774,179	204,762,900	
TOTAL	4,109,766,639	4,297,862,013	188,095,734.00	0.00

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017.

Los resultados de sueldos personal de nómina administrativos a Junio de 2018, con respecto al mismo periodo de 2017, presentan una disminución de \$16.667.526, equivalente a un -2.9%, debido en parte a la reducción de personal administrativo por el proceso de fusión y la causación del gasto del retroactivo salarial de Enero a junio de 2017, por valor de \$27.447.561, que fueron contabilizados y pagados en el mes de Febrero de 2018, lo que hace que la disminución sea solo del 2.9%: los sueldos de personal de nómina Operativos a Junio de 2018, con respecto al mismo periodo de 2017, presenta un aumento de \$204.762.900, equivalente al 5.8%, debido a la aplicación de la provisión mensual que se hace del incremento salarial para la vigencia de 2018, estimado en un 5.09% y la causación del gasto del retroactivo salarial de Enero a junio de 2017, por valor de \$184.406.690, que fueron contabilizados y pagados en el mes de Febrero de 2018, lo que hace que se presente el aumento del 5.8.9%. En general el aumento en sueldos de personal de nómina a Junio de 2018, con respecto al mismo periodo de 2017, presenta un aumento de \$188.095.374, equivalente al 4.6%, por debajo del incremento salarial provisionado en el periodo del 5.09%, lo que refleja el manejo con austeridad, cumpliendo las normas laborales del sector, en la ejecución de los gastos de nómina de la entidad.

B- GASTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS SIN PROGRAMAS MIAS Y PIC En \$

CONCEPTOS	ENERO A MARZO 2017*	ENERO A MARZO 2018	VALORES	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN
HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	395,180,100	297,122,003		98,058,097
HONORARIOS OPERATIVOS	942,622,090	1,094,317,399	151,695,310	
REMUNERACIÓN SERV. TECN. ADMITVOS	313,752,403	277,333,011		36,419,392
REMUNERACIÓN SERV. TECN. OPERATVOS	2,203,191,241	1,238,262,617		964,928,623
TOTAL	3,854,745,834	2,907,035,030		947,710,803 .

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

y

Se presentan los gastos de servicios personales indirectos confrontados de enero a junio de 2018 con el mismo periodo del 2017, con los siguientes resultados:

De enero a junio del 2018 se presenta un disminución por valor de \$98.058.097, equivalente a un -24.8% por concepto de gastos de honorarios- Administrativos con respecto al mismo periodo de 2017 originados por la no contratación de personal administrativo no requerido para la funcionalidad de entidad en el proceso de fusión y los gastos de honorarios operativos, presenta un aumento por valor de \$151.695.310, equivalentes a un 16.1%, con respecto al mismo periodo de 2017, originados por contratación de personal para apoyar el servicio de urgencias de la Unidad Intermedia San Francisco y otros procesos asistenciales, para fortalecer la prestación de servicios a los usuarios.

De enero a junio del 2018, los gastos por remuneración de servicios técnicos administrativos, presenta un disminución por valor de \$36.419.392, equivalente a un -11.6% con respecto al mismo periodo de 2017, originados por la no contratación de personal administrativo no requerido para la funcionalidad de entidad en el proceso de fusión y por concepto de gastos por remuneración de servicios técnicos operativos, presenta un aumento por valor de \$964.928.623, equivalentes a un -43.8%, con respecto al mismo periodo de 2017, originados por la no contratación de personal de las áreas asistenciales no requeridos en el proceso de fusión.

En general los servicios personales indirectos de enero a junio del 2018 con respecto al mismo periodo de 2017, presenta un disminución por valor de \$947.710.804, equivalente a un -24.6%, lo que refleja los ahorros generados en la aplicación de la política de austeridad del gasto y los beneficios económicos que genera el proceso de fusión.

C- GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

GASTOS COMERCIALIZACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS			En \$	
CONCEPTOS	ENERO A JUNIO 2017*	ENERO A JUNIO 2018	VALORES	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN
MATERIALES OPERATIVOS	1,217,453,993	1,174,754,230		42,699,764
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO ASISTENCIAL	43,538,747	14,563,398		28,975,349
TOTAL	1,260,992,740	1,189,317,628	0.0	71,675,113

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

Los gastos de comercialización confrontados de enero a junio de 2018 con el mismo periodo del 2017, presentan los siguientes resultados:

Los materiales operativos son constituidos por los medicamentos, material médico quirúrgico, materiales de laboratorio, de odontología y alimentación, los cuales en el periodo de 2018 con respecto al mismo periodo de 2017, presenta una disminución en valores de \$42.699.764, equivalentes a un -3.6%, que son originados por la organización del servicio farmacéutico interno para urgencias, hospitalización (dosis únicas) y sala de partos y por el control en la utilización de los materiales de odontología y de laboratorio clínico.

La papelería asistencial presenta en el periodo de 2018 con respecto al mismo periodo de 2017, presenta una disminución en valores de \$28.975.349, equivalentes a un -66.5%, que son originados por la utilización de papelería y fotocopias a doble cara, la utilización de papel para reciclaje y el control en el consumo de papelería y de útiles de escritorio.

D- SERVICIOS PÚBLICOS

se presenta el informe comparativo de consumos del primer y segundo trimestre de 2018 y del primer semestre 2017 y 2018 de los servicios públicos de Acueducto, energía y telecomunicaciones que son los más representativos del gasto de la entidad, con los siguientes resultados.

1. ACUEDUCTO.- COMPARATIVO PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE 2018 Y PERIODO ENERO A JUNIO 2017 Y 2018

1.1. Consumos comparativos primer y segundo trimestre de 2018.

ACUEDUCTO IBAL INFORME 1ER. Y 2º. TRIMESTRE 2018								
En \$								
CONCEPTOS	1ER.TRIMESTRE 2018*		2º. TRIMESTRE 2018		PORCENTAJES			
	M3	VALOR	M3	VALOR	AUMENTO		DISMINUCIÓN	
					M3	VALOR	M3	VALOR
CONSUMOS ADMINISTRATIVOS	155	328.586	161	358.340	6	29.754		
CONSUMOS ASISTENCIALES	3.281	6.973.318	3,413	7.604.761	132	631,443		
TOTAL	3.436	7.301.904	3.574	7.963.101	138	661.197		

Los consumos de agua administrativos del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer trimestre un aumento en 6 M3 por un valor de \$29.754 con un incremento del 9% y los consumos del área asistencial del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer trimestre un aumento en 132 M3, con un aumento en el valor de \$631.443, con un incremento del 9% en general en el segundo trimestre de 2018, se presenta un aumento en el consumo de 138 M3, por un aumento en el valor de \$661.197 en el segundo trimestre,.

Con el fin de realizar las acciones efectivas para el control en los consumos de acueducto y alcantarillado de la entidad, correspondientes al periodo Marzo a Mayo de 2018, se solicita efectuar las respectivas reclamaciones ante la Empresa de Acueducto y Alcantarillado, de acuerdo al siguiente detalle:

1. En la Unidad Intermedia Jordán 8 Etapa, matricula No. 46342 mediante factura No. 05456302 de abril 4 de 2018, se realiza el cobro del servicio de acueducto y alcantarillado del mes de Marzo de 2018, por un consumo de 402 M3 y un valor de acueducto alcantarillado total de \$863.200, que excedió el consumo del trimestre anterior que correspondió a 272 M3 por un valor total de acueducto y alcantarillado de \$613.659 lo que genera un cobro en exceso que lo justifica el IBAL, manifestando que encontró una desviación significativa del consumo mensual del mes por fuga en sanitarios, frente al habitual de los últimos seis (6) meses y en los mismos términos por cambio de hábitos de consumo en la factura No. 05738499 de Junio 12 de 2018, se realiza el cobro del servicio de acueducto y alcantarillado del mes de Mayo de 2018, por un consumo de 279 M3 y un valor de acueducto alcantarillado total de \$607.400, conllevando a que en estos dos meses se reporta un consumo de 681 M3 que excede el consumo del trimestre anterior en un 150,4%, equivalente a 402 M3 y por un valor de \$1.470.600 , que excedió el valor del trimestre anterior en un 140.0%, equivalente a un valor en exceso de \$856.941.

2. En el centro de salud de Bello Horizonte matricula No. 82856 se vienen presentando consumos promedios mensuales en acueducto de 120,8 M3, generando cobros promedios mensuales por acueducto y alcantarillado de \$257.000, lo que genera consumos y costos mayores a los que registra la Unidad intermedia del Sur que presenta un consumo promedio mensual del semestre de 74 M3 y valores promedios mensuales de \$82.917. En éste aspecto se debe investigar que ocasiona estos consumos injustificados de agua en el centro de salud.

3. En la Unidad Intermedia Hospital San Francisco, matricula No. 69788 mediante factura No. 05879308 de Julio 9 de 2018, se realiza el cobro del servicio de

acueducto y alcantarillado del mes de Junio de 2018, por un consumo de 334 M3 y un valor de acueducto alcantarillado total de \$704.600, que comparado con el consumo promedio mensual del semestre de Diciembre de 2017 a Mayo de 2018 que correspondió a 147 M3 por un valor total de acueducto y alcantarillado de \$310.617 lo que genera un cobro en exceso que lo justifica el IBAL, manifestando lecturas confirmadas en visitas notificadas no atendidas que generó consumo en exceso de 187 M3 y en valor de \$393.983 con respecto al promedio mensual.

1.2. Consumos comparativos enero a Junio 2017 y 2018.

ACUEDUCTO IBAL INFORME ENERO A JUNIO 2017 - 2018								En \$	
CONCEPTOS	ENERO A JUNIO 2017*		ENERO A JUNIO 2018		PORCENTAJES				
					AUMENTO		DISMINUCIÓN		
	M3	VALOR	M3	VALOR	M3	VALOR	M3	VALOR	
CONSUMOS ADMINISTRATIVOS	522	1,053,596	315	686,925			207	366.671	
CONSUMOS ASISTENCIALES	11.928	20.538.504	6.695	14.578.079			5.233	5.960.425	
TOTAL	12.450	21,592,100	7.010	15,265,004			5.440	6.327.096	

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

Los consumos de agua administrativos del periodo enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos del mismo periodo del 2017 un ahorro de 207 M3 equivalentes a un menor valor de \$366.671 y los consumos del área asistencial de enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos de enero a junio de 2017 un ahorro de 5.233 M3, equivalentes a un menor valor de \$5.960.425. Esta disminución de los consumos del área asistencial, se deben a la reparación realizada a tanques de agua especialmente el tanque subterráneo de la Unidad Intermedia del Sur, líneas de distribución y al arreglo de fuga de agua y mantenimientos periódicos de los tanques de almacenamiento de agua de las unidades intermedias y centros de salud y cambio de contadores para evitar cobro de consumos promedios no reales. En general se obtuvo un ahorro en el primer semestre de 2018, con respeto al mismo periodo de 2017 de 5.440 M3, equivalentes a un menor valor de \$6.327.096.

Para sustentar los ahorros generados en la facturación correspondiente, se presenta informe de consumos por dependencias funcionales más relevantes, de acuerdo al siguiente detalle:

J

**INFORME AHORROS ACUEDUCTO DEPENDENCIAS FUNCIONALES USI ESE
-1ER.SEMESTRE 2017 Y 2018. En \$**

Dependencias Funcionales	1er. Semestre 2017*		1er. Semestre 2018		Variaciones de consumo	
	M3	Valor	M3	Valor	M3	Valor
Unidad Intermedia del Sur	3,036	3,675,300	446	497,500	-2,590	-3,177,800
Centro Salud El Jardín	1,590	2,871,700	106	276,000	-1,484	-2,595,700
Unidad Intermedia San Francisco Matricula 78370	1,905	3,449,300	600	1,286,700	-1,305	-2,162,600
Total ahorros en dependencias	6,531	9,996,300	1,152	2,060,200	-5,379	-7,936,100

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

De conformidad a la información de consumos registrados en las dependencias funcionales indicadas que más generaron ahorro, se observa que en el primer semestre de 2018 se generó un ahorro de 5.379 M3, equivalente a un menor valor de \$7.936.100, lo que refleja el comportamiento del ahorro obtenido en el semestre de 2018.

Se recomienda el cambio de contadores que no registran el consumo y continuar con los mantenimientos preventivos y recuperativos de las líneas de abastecimiento de agua, baños, sanitarios y lavamanos, continuando con el fomento de la cultura del ahorro del agua, que en términos ecológicos y de vida vale más que el oro.

2. ENERGIA - COMPARATIVO PRIMER Y SEGUNDO. TRIMESTRE 2018 Y PERIODO ENERO A JUNIO DE 2017 Y 2018

2.1. ENERGIA - ENERTOLIMA INFORME 1ER. Y 2º. TRIMESTRE 2018								En \$	
CONCEPTOS	1er. TRIMESTRE 2018*		2º TRIMESTRE 2018		PORCENTAJES				
	KV	VALOR	KV	VALOR	AUMENTO		DISMINUCIÓN		
					KV	VALOR	KV	VALOR	
CONSUMOS ADMINISTRATIVOS	11,366	4,969,501	11,269	4,926,021			97	43,479	
CONSUMOS ASISTENCIALES	145,409	63,575,336	144,170	63,019,100			1,239	556,237	
TOTAL	156,775	68,544,837	155,439	67,945,121			1,336	599,716	

Los consumos de energía administrativos del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer trimestre de 2018 una disminución en 97 Kv equivalentes a una disminución en el valor \$43.479, por la

entrega de los inmuebles arrendados para el funcionamiento del área administrativa; los consumos del área asistencial del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer Trimestre de 2018 una disminución de 1.239 Kv equivalentes a un menor valor de \$556.237. En forma general en el primer trimestre de 2018 se presenta un ahorro de 1.336 Kv, equivalente a un menor valor \$599.716, estos comportamiento son derivados de las políticas de ahorro impartidas por la entidad, para el control de consumos.

2.2. ENERGIA - ENERTOLIMA INFORME ENERO A JUNIO 2017 – 2018

ENERGIA - ENERTOLIMA INFORME ENERO A JUNIO 2017 - 2018								En \$	
CONCEPTOS	ENERO A JUNIO 2017*		ENERO A JUNIO 2018		VALORES				
	KV	VALOR	KV	VALOR	AUMENTO		DISMINUCIÓN		
					KV	VALOR	KV	VALOR	
CONSUMOS ADMINISTRATIVOS	23,809	13,278,050	22,636	9,895,522			1,173	3,382,528	
CONSUMOS ASISTENCIALES	308,588	138,936,354	289,578	126,594,436			19,010	12,341,918	
TOTAL	332,397	152,214,404	312,214	136,489,958			20,183	15,724,446	

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

Los consumos de energía administrativos del periodo enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos del mismo periodo de 2017 una disminución de 1.173 Kv, equivalentes a un menor valor de \$3.382.528 y los consumos del área asistencial del periodo enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos del mismo periodo de 2017 una disminución de 19.010 Kv .equivalentes a un menor valor de \$12.341.918. En forma general en el periodo de análisis de 2018 se presenta una disminución de 20.183 Kv, equivalente a a un menor valor de \$15.724.446; este ahorro es generado por los consumos que generaba los arrendamientos de la sede administrativa en Cádiz, que no se generan en el 2018, pero que si aumentan los consumos del Hospital San Francisco en menor proporción y por el compromiso de la entidad con las campañas ecológicas de ahorro en consumos de energía, obligando a la entidad a continuar con los programas de austeridad del gasto..

Para sustentar los ahorros generados en la facturación de energía correspondiente, se presenta informe de consumos por dependencias funcionales más relevantes, de acuerdo al siguiente detalle:

Dependencias Funcionales USI	1er. Semestre 2017*		1er. Semestre 2018		Variaciones de consumo	Ahorro en \$
	Kv	Valor	Kv	Valor	Kv	Valor
CIUDAD IBAGUE	5,436	2,802,974	4,564	2,445,722	-872	-357,252
URIBE	1,946	1,002,712	1,033	551,863	-913	-450,849
GAITAN	2,519	1,498,277	2,402	1,502,897	-117	4,620
VILLAMARLEN II	985	505,577	816	493,191	-169	-12,386
JORDAN ETAPA 2	2,802	1,631,691	1,146	732,206	-1,656	-899,485
LA GAVIOTA	5,173	2,655,518	3,839	2,045,148	-1,334	-610,370
BELLO HORIZONTE	881	516,107	728	465,246	-153	-50,861
CRA.4 BIS No.35-68	996	637,090	-	-	-996	-637,090
CRA.4 No.35-72	15,579	9,379,605	-	-	-15,579	-9,379,605
UNIDAD DEL SUR	54,360	22,338,179	47,760	20,283,540	-6,600	-2,054,639
LAS DELICIAS	1,444	999,124	1,401	748,451	-43	-250,673
SALADO USI	25,703	11,319,275	23,587	10,918,593	-2,116	-400,682
JORDAN 8 ETAPA	33,820	14,139,386	21,300	10,399,455	-12,520	-3,739,931
Sub Total ahorros en dependencias	151,644	69,425,515	108,576	50,586,312	-43,068	-18,839,203
Dependencias Funcionales SAN FRANCISCO						
MATRICULA - 446659	60,280	27,177,960	87,120	29,386,506	26,840	2,208,546
MATRICUKA - 19	93,900	40,995,920	87,680	41,304,302	-6,220	308,382
Sub total San Francisco	154,180	68,173,880	174,800	70,690,808	20,620	2,516,928
TOTAL GENERAL USI ESE	305,824	137,599,395	283,376	121,277,120	- 22,448	- 16,322,275

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

De conformidad a la información de consumos registrados en las dependencias funcionales indicadas que más generaron ahorro, se observa que en el primer semestre de 2018 se generó un ahorro en la Unidad de Salud de Ibagué de 43.068 Kv., equivalente a un menor valor de \$18.839.203 y en la Unidad Intermedia Hospital San Francisco se presenta un aumento en 20.620 Kv, equivalentes a un mayor valor de \$2.516.928, derivados del proceso de fusión lo que refleja en esta información segmentada un ahorro de 22.448 Kv, equivalentes a un menor valor de \$16.322.275, correlativa al comportamiento del ahorro obtenido en el semestre de 2018.

3. TELECOMUNICACIONES - COMPARATIVO PRIMER Y SEGUNDO. TRIMESTRE 2018 Y PERIODO ENERO A DICIEMBRE 2017 Y 2016

3.1. TELECOMUNICACIONES INFORME 1er. Y 2º. TRIMESTRE 2018				En \$	
CONCEPTOS	VIGENCIA 2018		VALORES		
	PRIMER TRIMESTRE	SEGUNDO TRIMESTRE	AUMENTO	DISMINUCION	
CONSUMOS CELULARES	5,945,209	7,455,646	1,510,437		
CONSUMOS FIJOS Y PLANES MOVISTAR	48,085,905	42,773,096		5,312,809	
TOTAL	54,031,114	50,228,742	-	3,802,481	

Los consumos de celulares del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer trimestre de 2018 un aumento en valores de \$1.510.437, equivalentes a un 2.5% de los consumos del primer trimestre y los consumos de telefonía fija y de planes de internet y de red del segundo trimestre del 2018, presentan con respecto a los consumos del primer trimestre de 2018 una disminución en valor del \$5.312.809, equivalentes a un 11% de los consumos del primer trimestre. En forma general en el segundo trimestre de 2018 se presenta una disminución en el consumo del 7%, con respecto al primer trimestre, equivalente a un valor de \$3.802.481, derivados estos ahorros del cambio de operador de MOVISTAR a TIGO UNE con menores tarifas y a la entrega de planes derivados del análisis del costo beneficio.

3.2. TELECOMUNICACIONES INFORME ENERO A JUNIO DE 2017 - 2018 -				En \$	
CONCEPTOS	PRIMER SEMESTRE 2017*	PRIMER SEMESTRE 2018	VALORES		
			AUMENTO	DISMINUCION	

CONCEPTOS	PRIMER SEMESTRE 2017*	PRIMER SEMESTRE 2018	VALORES	
			AUMENTO	DISMINUCION
CONSUMOS CELULARES	15,687,617	13,400,855		2,286,762.0
CONSUMOS FIJOS Y PLANES MOVISTAR	93,611,890	90,859,001		2,752,651.0
TOTAL	109,299,507	104,259,856		5,039,651.0

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

Los consumos de celulares del periodo enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos del mismo periodo de 2017 una disminución en valores de \$2.286.762, equivalentes a un -14.6% y los consumos de telefonía fija y de planes de internet y de red del periodo enero a junio del 2018, presentan con respecto a los consumos del mismo periodo de 2017 una disminución en valores de \$2.752.651, equivalentes a -2.9%. En forma general en el primer semestre de 2018 se presenta una disminución con respecto al mismo periodo de 2017 en valores de \$5.039.651, equivalente a un -4.6%, lo que refleja el manejo con austeridad de este servicio por parte de la entidad al suspender servicios de celulares y de planes de internet, que generaban poco beneficio para el servicio de telecomunicaciones de la entidad y a la contratación con nuevo operador de planes de telecomunicaciones con menores tarifas.

E – OTROS GASTOS GENERALES En \$

CONCEPTOS	ENERO A JUNIO 2017*	ENERO A JUNIO 2018	VALORES	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES VEHICULOS - PLANTAS LECTRICAS	23,509,837	14,351,634		9,158,203.0
VIGILANCIA	316,795,044	291,129,566		25,665,478.0
FOTOCOPIAS	3,628,341	1,064,259		2,564,082.0
ARRENDAMIENTOS	54,493,410	9,185,750		45,307,660.0
TOTAL	398,426,632	315,731,209	0	82,695,423

*Consolida la información de la Unidad de Salud de Ibagué y Hospital San Francisco a Junio de 2017

Adicionalmente, se presenta los ahorros en consumos de otros gastos generales del periodo enero a junio de 2018 con respecto al mismo periodo de 2017, así:
En combustible y lubricantes de vehículos y plantas eléctricas, se presenta un ahorro en el primer semestre de 2018 del 40.0%, equivalentes a un valor de



Nuestros servicios al alcance de todos



\$9.158.203, con respecto al mismo periodo de 2017, en vigilancia, se presenta un ahorro en el primer semestre de 2018 del 8.1%, equivalentes a un valor de \$25.665.478, con respecto al mismo periodo de 2017,; derivados de medidas de austeridad del gasto; en consumo de fotocopias se presenta un ahorro en el primer semestre de 2018 del 70.7%, equivalentes a un menor valor de \$2.564.082, con respecto al mismo periodo de 2017 y por concepto de arrendamientos, se presenta un ahorro en el primer semestre de 2018 del 83.1%, equivalentes a un menor valor de \$45.307.660, con respecto al mismo periodo de 2017, originados en la fusión por la entrega de los inmuebles en arrendamiento para la funcionalidad de la sedes administrativa de la USI ESE.

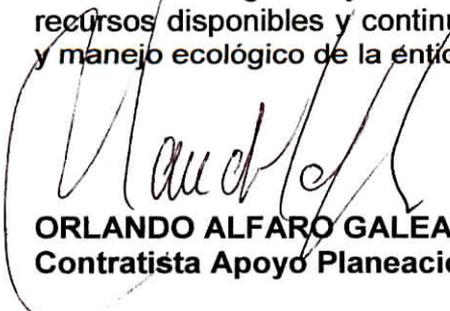
Se gestionó ante la asesora De TIGO UNE la explicación del incremento del código de pago 9002020622 -de internet USI SUR, informando que se realizó un cambio en el servicio de 30 a 80 Megas, de acuerdo a la autorización de la gerente, generando un ajuste promedio en la facturación dl mes de Mayo de 2018 a un valor de \$2.579.890 y en junio se factura la nueva tarifa plena de \$4.216.310.

CONCLUSIONES

El comportamiento de los gastos y costos analizados, evidencian la responsabilidad y compromiso institucional asumido por el nivel directivo y los funcionarios en hacer un uso racional de los recursos de la entidad, buscando la Racionalidad en la utilización de los recursos de la entidad y la disminución de los gastos y costos operativos sin afectar la calidad de la atención prestada a los usuarios.

RECOMENDACIONES

Debido a la difícil situación económica por la que atraviesa la entidad debido al proceso de fusión y al reiterado no pago de los servicios prestados a la EAPB de los diferentes regímenes, se debe continuar con las estrategias de austeridad y contención de gastos y costos implementados, haciendo la mejor utilización de los recursos disponibles y continuar fortaleciendo las estrategias y cultura del ahorro y manejo ecológico de la entidad como hospital verde.


ORLANDO ALFARO GALEANO
Contratista Apoyo Planeación y Financiera

Revisó: Carmenza E. Ramirez Cruz – Asesora poyo a la Gestión