

	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA</b> NIT: 891.412.134-1
	<b>INFORME SEGUIMIENTOS</b>

<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	
<b>SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN</b>	
Componente: <b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	
Elemento: <b>SEGUIMIENTO</b>	
Formato: <b>Informe de seguimiento – Detallado</b>	
(1) PROCESO: ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	(2) FECHA DE ELABORACIÓN: Abril de 2021
(3) DIRECTIVO RESPONSABLE: Subdirector Administrativo	(4) DESTINATARIO: Gerente
<b>5. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA</b>	
<b>5.1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA Y LINEAS DE EXAMEN</b>	
<p>Verificar el cumplimiento de las disposiciones sobre Austeridad en el Gasto público, establecidas en el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el artículo 1º del Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, compilado en el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015, Decreto 1598 de 2011, Resolución No 179 del 30 de marzo de 2020, expedida por parte de la E.S.E. HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA.</p> <p>Las líneas de auditoria consideradas son:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA</li> <li>2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</li> <li>3. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</li> <li>4. GASTO EN IMPRESOS Y PUBLICACIONES</li> <li>5. SERVICIOS PUBLICOS (Agua, energía, aseo, telefonía)</li> <li>6. ASIGNACIÓN Y USO DE CELULARES</li> <li>7. ASIGNACIÓN Y USO DE TELEFONOS FIJOS</li> <li>8. ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES</li> <li>9. ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO</li> <li>10. SEGUROS</li> </ol>	
<b>6. ALCANCE</b>	
Corresponde a la oficina de control interno verificar en forma mensual el cumplimiento de las disposiciones en materia de Austeridad en el Gasto Público, preparando el informe trimestral	



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

## **INFORME SEGUIMIENTOS**

en el que se determine el grado de cumplimiento de las disposiciones para enviarlo al Gerente de la E.S.E.

El alcance de la presente auditoria corresponde a Los gastos ejecutados por la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda en el período comprendido entre el 1o de enero y el 31 de marzo de 2021.

### **7. CRITERIOS**

Para la elaboración del presente informe se procedió con la revisión de los gastos y la información remitida por diferentes áreas, tomando como referente la documentación existentes en la Oficina Administrativa y Financiera de la entidad, tales como: comprobantes de egreso, ejecuciones presupuestales, planta de personal, contratos de prestación de servicios, información del sistema financiero Dinámica Gerencial, y la información suministrada por la jefe de talento humano de la Entidad, como elementos sustanciales para el análisis del comportamiento de los gastos de:

- Servicios Personales asociados a la nomina
- Servicios personales indirectos
- Viáticos y gastos de viaje
- Servicios Públicos (agua, energía, aseo y teléfonos fijo y celular).
- Gastos vehículo (combustible, mantenimiento o reparación).
- Otros Gastos generales (fotocopias, materiales y suministros, comunicación y transporte, seguros, compra de equipos, impresos y publicaciones y mantenimiento y reparaciones locativas).

### **8. RESULTADOS RELEVANTES**

#### **8.1. SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA DEL PERIODO 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021**

##### **8.1.1 ANALISIS PLANTA DE CARGOS AL 31 DE MARZO DE 2021**

La planta de cargos de la E.S.E. HOMERIS; esta conformada por 72 cargos, de los cuales 37 son de planta fija y 35 de planta temporal, al corte del trimestre existen cinco (5) vacantes de auxiliares en el área de la salud, que corresponden a la planta temporal.

Las vacantes se encuentran discriminadas así



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

INFORME SEGUIMIENTOS

VACANTES AL 31 DE MARZO DE 2021

CARGO	NIVEL	NUMERO VACANTES	PLANTA	
			FIJA	TEMPORAL
Auxiliar Área Salud	Asistencial	5	0	5
<b>TOTAL</b>		<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

8.1.2 ANALISIS COMPORTAMIENTO GASTOS ASOCIADOS A LA NOMINA EN EL I TRIMESTRE DE 2021

En la siguiente tabla se analiza detalladamente los rubros que hacen parte de los servicios personales asociados a la nómina de la entidad y su comportamiento en el periodo evaluado.

SERVICIOS PERSONALES NÓMINA I TRIMESTRE 2021					
CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMI SOS	OBLIGACIO NES	GIROS	(%) EJECUCI ÓN
<b>Servicios personales asociados a la nómina</b>	<b>3,756,774,775</b>	<b>677,031,943</b>	<b>677,031,943</b>	<b>677,031,943</b>	<b>18.02%</b>
Sueldo personal de nómina	2,777,018,256	623,009,028	623,009,028	623,009,028	22.43%
Bonificación por servicios prestados	115,709,094	17,929,482	17,929,482	17,929,482	15.50%
Prima o subsidio de Alimentación	22,165,164	-	-	-	0.00%
Subsidio de transporte	19,161,720	2,899,099	2,899,099	2,899,099	15.13%
Prima de servicios	122,252,260	-	-	-	0.00%
Prima de Vacaciones	127,346,104	10,220,209	10,220,209	10,220,209	8.03%
Prima de Navidad	265,304,383	-	-	-	0.00%
Horas Extras Dominicales y Festivos	245,445,886	21,691,689	21,691,689	21,691,689	8.84%
Bonificación Especial de Recreación	15,427,879	1,282,436	1,282,436	1,282,436	8.31%
Indemnización Vacaciones	10,000,000	-	-	-	0.00%
Intereses a las Cesantías	36,944,029	-	-	-	0.00%

Fuente: técnico de presupuesto



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

Al corte del trimestre evaluado el rubro de servicios personales asociados a la nómina, presentó una ejecución del 18.02%, comparado con la apropiación presupuestal definitiva al 31 de marzo de 2021, situación que se da, dado que en el trimestre no se realizaron pagos por concepto de auxilio de alimentación, ya que ningún funcionario cumplió con los requisitos para su otorgamiento, igualmente la prima de servicios se cancela en el mes de julio, y la prima de navidad en el mes de diciembre de la vigencia.

**8.1.3 COMPARATIVO PRESUPUESTO DEFINITIVO SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021 VS 2020.**

En la siguiente tabla se muestra la variación del presupuesto definitivo asignado a servicios personales de la vigencia 2021, frente al 2020.

CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO 2020	PPTO DEFINITIVO 2021	VARIACION PORCENTUAL
Servicios personales asociados a la nómina	3,853,492,273	3,756,774,775	-2.51%
Sueldo personal de nómina	2,856,274,499	2,777,018,256	-2.77%
Bonificación por servicios prestados	85,927,191	115,709,094	34.66%
Prima o subsidio de Alimentación	23,194,437	22,165,164	-4.44%
Subsidio de transporte	19,212,336	19,161,720	-0.26%
Prima de servicios	124,358,686	122,252,260	-1.69%
Prima de Vacaciones	129,540,298	127,346,104	-1.69%
Prima de Navidad	269,875,621	265,304,383	-1.69%
Horas Extras Dominicales y Festivos	265,007,113	245,445,886	-7.38%
Bonificación Especial de Recreación	15,868,192	15,427,879	-2.77%
Indemnización Vacaciones	26,500,000	10,000,000	-62.26%
Intereses a las Cesantías	37,733,900	36,944,029	-2.09%

**Elaboración: propia**

El presupuesto definitivo de la vigencia 2021, se redujo en el -2.51% comparado con la vigencia 2020, situación que se dio de acuerdo a la ejecución presupuestal de la vigencia 2020, y la reducción de la apropiación inicia de algunos rubros, siendo el más significativo el de indemnización vacaciones.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

**INFORME SEGUIMIENTOS**

Igualmente, el rubro de bonificación por servicios prestados presenta un incremento del 34.66%, dado a la provisión de algunas vacantes, y el cumplimiento de un año de servicio de algunos funcionarios.

**8.1.4. COMPARATIVO EJECUCION SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA ITRIMESTRE 2021 VS 2020**

COMPARATIVO I TRIMESTRE 2020 vs 2021				
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	I TRIMESTRE 2020	I TRIMESTRE 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
PRESUPUESTO DEFINITIVO	3,853,492,273	3,756,774,775	(96,717,498)	-2.51%
COMPROMISOS	613,568,434	677,031,943	63,463,509	10.34%
OBLIGACIONES	613,565,434	677,031,943	63,466,509	10.34%
PAGOS	613,565,434	677,031,943	63,466,509	10.34%
CUENTAS POR PAGAR	0	0	-	#¡DIV/0!
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	15.92%	18.02%		0.00%
PAGO/OBLIGACIONES	100.00%	100.00%		0.00%

se evidencia un incremento del 10,34% en los compromisos obligaciones y pagos de la vigencia 2021, con relación al 2020, dado que en la planta de cargos existían cinco (5) vacantes de funcionarios del nivel profesional y especialista, los cuales fueron provistos en el transcurso de la vigencia 2020.

**8.1.5 VACACIONES**

En general los funcionarios de la ESE HOMERIS, disfrutan anualmente de su periodo vacacional, a excepción de algunos a los cuales se les deben días por suspensión de las vacaciones por necesidad del servicio, como se evidencia en la siguiente tabla.

Teniendo en cuenta la información reportada por la jefe de talento Humano de la entidad, se puede evidenciar que, al corte del I trimestre, existen siete (7) funcionarios que tienen



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

pendiente el disfrute de vacaciones de esta vigencia y vigencia anterior.

Como se detalla en la siguiente tabla

FUNCIONARIO	TIPO NOMBRAMIENTO	PERIODO PENDIENTE DE VACACIONES	DIAS PENDIENTES DE VACACIONES
PAULA ANDREA VELEZ CARDONA	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	1	0
YANETH DEL SOCORRO PERDOMO CATAÑO	POR PERIODO	1	4
JORGE ANDRES CALDERON LOPEZ	CARRERA ADMINISTRATIVA	1	10
MARIA ALEYDA ARENAS ROJAS	CARRERA ADMINISTRATIVA	1	0
JHON JAIRO ARBOLEDA HOYOS	CARRERA ADMINISTRATIVA	0	6
LUZ ADRIANA CARDONA SALAZAR	CARRERA ADMINISTRATIVA	0	11
JAIME ANDRES SANCHEZ ARBELAEZ	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	0	6

Elaboración propia

## 8.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

El Rubro de servicios personales indirectos, está conformado por los rubros de honorarios, remuneración servicios técnicos, personal supernumerario, remuneración aprendices Sena y remuneración docencia servicio.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS I TRIMESTRE 2021					
CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	GIROS	(%) EJECUCIÓN
<b>Servicios personales indirectos</b>	<b>2,254,286,062</b>	<b>1,352,377,833</b>	<b>450,025,983</b>	<b>173,191,318</b>	<b>7.68%</b>
Honorarios	724,500	0	0	0	<b>0.00%</b>
remuneración servicios técnicos	2,237,561,562	1,352,377,833	450,025,983	173,191,318	<b>7.74%</b>
personal supernumerario	6,000,000	0	0	0	<b>0.00%</b>
remuneración aprendices SENA	5,000,000	0	0	0	<b>0.00%</b>
Remuneración Docencia-servicio	5,000,000	0	0	0	<b>0.00%</b>

Fuente: subdirección administrativa y financiera



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

El rubro de servicios personales indirectos, presentó compromisos por concepto de remuneración servicios por la suma de \$1.352.377.833,00 que corresponden al 60% del presupuesto definitivo de la vigencia, mientras que los giros fueron del 7.68%.

COMPARATIVO I TRIMESTRE 2020 Y 2021				
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	I TRIMESTRE 2020	I TRIMESTRE 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO	2,864,013,734	2,254,286,062	(609,727,672)	-21.29%
COMPROMISOS	2,318,425,120	1,352,377,833	(966,047,287)	-41.67%
OBLIGACIONES	489,275,467	450,025,983	(39,249,484)	-8.02%
PAGOS	337,397,370	173,191,318	(164,206,052)	-48.67%
CUENTAS POR PAGAR	151,878,097	276,834,665	124,956,568	82.27%
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	80.95%	59.99%		
PAGO/OBLIGACIONES	68.96%	38.48%		

**Elaboración: propia**

La apropiación presupuestal presentó una variación porcentual negativa del -21.29%, situación que se da por las medidas de austeridad adoptadas al interior de la ESE HOMERIS; en la disminución del personal contratado, situación que se refleja igualmente en los compromisos adquiridos al presentar una disminución del -41.67%.

En la siguiente tabla se relación los contratos suscritos y las adiciones a contratos realizadas en el trimestre comprendido entre el 1º de enero al 31 de marzo de 2021.

No.	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR TOTAL
004	CLAUDIA PATRICIA CÁRDENAS ORTÍZ	Contratar la prestación de servicios profesionales de una Revisora Fiscal, para la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda. Para dar cumplimiento a su objeto contractual la Revisora fiscal deberá dar cumplimiento al Decreto No. 1876 de 1994 del Ministerio de Salud y Protección Social y la Circular No. 049 de 2008 expedida por la Supersalud, y demás normas que regulen la materia.	\$ 33,433,572



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

009	UBEIMAR OROZCO GUARNIZO	Contratar los servicios de un Abogado Externo, según propuesta adjunta para el buen funcionamiento del Hospital	\$ 58,800,000
010	CARLOS MARIO SALAZAR GIL	Contratar los servicios de un profesional en Derecho, según propuesta adjunta para el buen funcionamiento del Hospital	\$ 58,800,000
011	RUBIELA BOTERO ARCILA	Contratar un profesional en Contaduría Pública para realizar labores de asesoría contable y tributaria de acuerdo a la normatividad vigente.	\$ 10,138,455
016	PAOLA CORREA	Contratar los servicios profesionales de Ingeniera Ambiental para realizar los diseños de optimización del sistema de tratamiento de aguas residuales existente en la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda	\$ 8,580,000
021	LUIS FERNANDO OSORIO DIAZ	Contratar los servicios profesionales para: la asesoría en el análisis y depuración del pasivo pensional, dar soporte al proyecto de actualización del Pasivocol y prestar asesoría en el saneamiento de aportes patronales.	\$ 24,720,000
044	IVAN VALENCIA YEPES	Contratar los servicios profesionales de un médico especialista en Anestesiología para dar continuidad al programa TECAR – Terapia Electroconvulsiva con Anestesia y Relajación, para el buen funcionamiento de la ESE Hospital.	\$ 18,900,000
045	HUGO MAURICIO QUINTERO ZULUAGA	Contratar los servicios de un profesional en medicina, especialista en auditoría de servicios de salud o a fines, con el fin de apoyar el proceso de gestión asistencial en el marco obligatorio de garantía de calidad – SOGC y el proceso de gestión de facturación de cuentas médicas.	\$ 15,000,000
051	ALEJANDRO AGUIRRE VANEGAS	Llevar a cabo los procesos precontractuales de obra civil y mantenimiento, interventoría técnica, económica y administrativa de las obras de mantenimiento, apoyo en el desarrollo del plan de mantenimiento y en el desarrollo del plan bienal, para la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda	\$ 8,547,454
052	JHON MARIO VÉLEZ LÓPEZ	Desarrollar un programa de vigilancia epidemiológica de factores de riesgo psicosocial en la ESE HOMERIS, y demás funciones requeridas del perfil profesional.	\$ 12,000,000

Fuente: talento humano

En la siguiente tabla se realiza la proporción del personal contratado frente al personal de planta en el Periodo evaluado.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

## INFORME SEGUIMIENTOS

% de Personal Contratado frente al personal de planta	
Número de personal de planta fija	37
Número de personal Planta Temporal	30
<b>TOTAL, FUNCIONARIOS ACTIVOS</b>	<b>65</b>
Número de personal en misión	32
Número de personal contratado directamente	10
<b>TOTAL, PERSONAL CONTRATADO</b>	<b>42</b>
<b>% de personal contratado</b>	<b>64%</b>

Fuente: Elaboración propia

El porcentaje del personal contratado respecto del personal de planta es del 64%, que corresponde a personal asistencial, administrativo y de apoyo, de las 42 personas contratadas en el periodo evaluado, treinta y dos (32) se encuentran contratados a través de una empresa de servicios temporales, y diez (10) tienen contratos de prestación de servicios profesionales de apoyo a la gestión de la E.S.E. y corresponden a:

- 2- abogados
- 1- Asesor de Facturación y Cartera
- 1-Arquitecto apoyo mantenimiento
- 1- Contadora
- 1- Revisora Fiscal
- 1- Auditor Médico
- 1-Anestesióloga
- 1-profesional universitario de pasivos pensionales
- 1-ingeniera ambiental

### 8.3 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Con cargo a este rubro se cancelaron los viáticos, tiquetes aéreos y gastos de viaje a los funcionarios de la empresa que, por motivos de trabajo o capacitaciones, debieron desplazarse a otras ciudades del país y municipios del Departamento. En la siguiente tabla se muestra la ejecución del trimestre del rubro de viáticos y gastos de viaje.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

INFORME SEGUIMIENTOS

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE III TRIMESTRE

CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	GIROS	(%) EJECUCIÓN
Viáticos y gastos de viaje	7.387.495	2.439.194	2.439.194	1.007.104	33%

En el trimestre evaluado se autorizaron viáticos y gastos de viaje por la suma de \$2.439.194, que equivalen al 33% del presupuesto asignado para la vigencia, como se detalla en la siguiente tabla.

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	CONCEPTO
NIDIA ESPERANZA MUÑOZ A	26/02/2021	391,216	VIATICOS Y GASTOS DE TRANSPORTE 4 Y 5 DE FEBRERO A CIUDAD DE MEDELLIN RESOLUCION 076/2021
CRUZ KATERINE SALAZAR M	26/02/2021	615,888	VIATICOS Y GASTOS DE TRANSPORTE 4 Y 5 DE FEBRERO A CIUDAD DE MEDELLIN RESOLUCION 076/2021
VIAJEMOS JUNTOS S.A	1/02/2021	1,432,090	TIQUETES AEREOS PEREIRA MEDELLIN-PEREIRA 4 Y 5 DE FEBRERO PARA FUNCIONARIAS ESE HOMERIS
<b>TOTAL</b>		<b>2,439,194</b>	

En la siguiente tabla se evidencia el porcentaje de participación de los gastos por este concepto.

CONCEPTO	VALOR	%
NIDIA ESPERANZA MUÑOZ A	391,216.00	16.04%
CRUZ KATERINE SALAZAR MARTINEZ	615,888.00	25.25%
VIAJEMOS JUNTOS	1,432,090.00	58.71%
<b>TOTAL</b>	<b>2,439,194.00</b>	<b>100.00%</b>

El 58.71% de los gastos asociado al pago por el rubro de viáticos, corresponde a la compra de tiquetes aéreos.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

**8.3.1 COMPARATIVO DEL RUBRO DE VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE I TRIMESTRE 2020 VS 2021.**

<b>COMPARATIVO I TRIMESTRE 2020 VS2021</b>				
<b>VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>	<b>I TRIMESTRE 2019</b>	<b>I TRIMESTRE 2021</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN PORCENTUAL</b>
PRESUPUESTO DEFINITIVO	15,285,200	7,387,495	-7,897,705	-51.67%
COMPROMISOS	4,568,796	2,439,194	-2,129,602	-46.61%
OBLIGACIONES	3,574,851	2,439,194	-1,135,657	-31.77%
PAGOS	3,574,851	1,007,104	-2,567,747	-71.83%
CUENTAS X PAGAR	0	1,432,090	1,432,090	0.00%
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	29.89%	33.02%	26.96%	

Se puede evidenciar una variación absoluta negativa en los compromisos adquiridos en el trimestre por valor de -\$7.897.705,00 y porcentual del 51.67% del 2021 frente al mismo periodo del 2020, situación que se da por la emergencia sanitaria COVID 19.

**8.4 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:**

Relaciona los gastos que se realizan por edición de formas, escritos, publicaciones, revistas y libros, trabajos tipográficos, sello, autenticaciones, suscripciones, adquisición de revistas y libros, pagos de avisos y videos de televisión.

<b>COMPARATIVO I TRIMESTRE 2020 VS 2021</b>				
<b>IMPRESOS Y PUBLICACIONES</b>	<b>I TRIMESTRE 2020</b>	<b>I TRIMESTRE 2021</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN PORCENTUAL</b>
PRESUPUESTO DEFINITIVO	13,000,000	13,455,000	455,000	3.50%
COMPROMISOS	1,265,429	9,527,647	8,262,218	652.92%
OBLIGACIONES	1,265,429	4,527,647	3,262,218	257.80%
PAGOS	39,393	49,647	10,254	26.03%
CUENTAS X PAGAR	1,226,036	4,478,000	3,251,964	265.24%
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	9.73%	70.81%		
PAGO/OBLIGACIONES	3.11%	1.10%		

**Fuente de información Dinámica Gerencial**



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

En el trimestre evaluado los compromisos adquiridos por el rubro de impresos y publicaciones, presentaron una variación absoluta del 652.92% que se da por las contrataciones realizadas en el periodo evaluado tendientes a promocionar los servicios de la E.S.E Hospital Mental Universitario de Risaralda, así como la difusión de actividades de la asociación de usuarios de la ESE ASUHOMERIS y demás actividades a destacar por el Hospital.

También se incluyen gastos de copias heliográficas de planimetría, autenticaciones y certificados, gastos que se encuentran dentro de los parámetros establecidos en la política de austeridad del gasto.

CONCEPTO	VALOR PAGADO		
	ENERO	FEBRERO	MARZO
Publicaciones	0	0	0
Fotocopias y duplicados	0	488,000	0
Materiales e impresiones	0	0	0
Avisos publicitarios	0	3,990,000	5,000,000
Suscripciones	0	0	0
Adquisición de revistas y libros	0	0	0
Otros gastos	0	49,647	0

Los gastos realizados se detallan en la siguiente tabla:

TERCERO	CONCEPTO	VALOR	%
R.R EDITORES RAMIREZ Y RAMIREZ LTDA	Contratar un espacio publicitario en un periódico del municipio de Pereira (Risaralda), con el fin de promocionar los servicios de la E.S.E Hospital Mental Universitario de Risaralda.	3,990,000	88.13%
ARISTIZABAL GOMEZ GLORIA PATRICIA	Contratar los servicios de impresión para realizar el suministro de las "COPIAS HELIOGRÁFICAS DE LA PLANIMETRÍA ARQUITECTÓNICA Y DEMÁS DISEÑOS DEL PROYECTO AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DE LOS SERVICIOS ASISTENCIALES HOSPITALACIÓN, CONSULTA	488,000	10.78%
LUZ ADRIANA CARDONA SALAZAR (Reintegro caja menor)	NOTARIA CUARTA	2,380	0.05%



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

<b>correspondiente al mes de febrero de 2021)</b>	CAMARA DE COMERCIO DE PEREIRA	12,400	0.27%
	NOTARIA CUARTA	28,560	0.63%
	NOTARIA CUARTA	6,307	0.14%
<b>TOTAL, PAGADO FEBRERO</b>		<b>4,527,647</b>	<b>100.00%</b>
<b>MARZO</b>			
L.L EDITORES S.A.S	Contratar la realización de cuatro (4) entrevistas audiovisuales para la difusión de actividades de la asociación de usuarios de la ESE ASUHOMERIS y demás actividades a destacar por el Hospital.	5,000,000	100.00%
<b>TOTAL, MARZO</b>		<b>5,000,000</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>		<b>9,527,647</b>	<b>100.00%</b>

Una vez verificados los gastos se evidenció que estos se encuentran ajustados a las normas sobre austeridad en el gasto público.

### 8.5 SERVICIOS PÚBLICOS

Con cargo al rubro se cancelan los servicios públicos de agua luz, aseo, telefonía fija y celular, tanto del área administrativa y asistencial de la E.S.E; así como los servicios del bien inmueble tomado en arrendo para el funcionamiento del área administrativa de la entidad, por motivo del inicio de Obra de Infraestructura en la E.S.E.

#### COMPARATIVO SERVICIOS PUBLICOS 2020 VS 2021 I TRIMESTRE

SERVICIOS PÚBLICOS	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
PRESUPUESTO DEF	113,010,252	105,715,882	(7,294,370)	-6.90%
COMPROMISOS	27,779,146	27,786,082	6,936	0.02%
OBLIGACIONES	26,360,949	26,498,922	137,973	0.52%
PAGOS	22,722,158	22,562,301	(159,857)	-0.71%
CUENTAS POR PAGAR	3,638,791	3,936,621	297,830	7.57%
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	24.58%	26.28%		
PAGO/OBLIGACION	86.20%	85.14%		

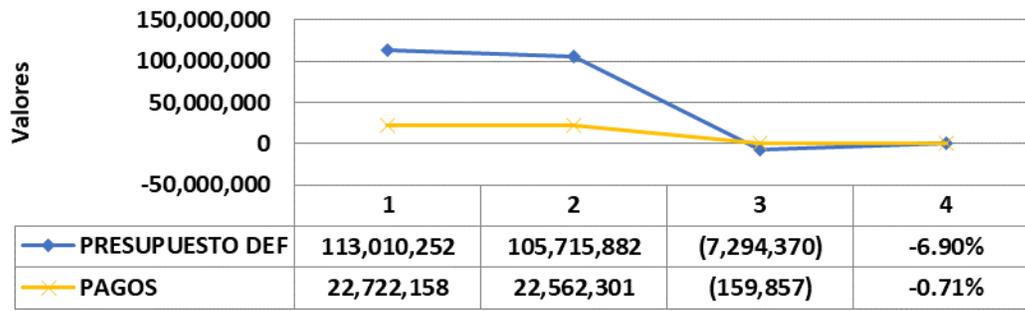
Fuente: Dinámica gerencial



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

INFORME SEGUIMIENTOS

**COMPARATIVO 2020 VS 2021 TRIMESTRE I**



El rubro de servicios públicos reportó una apropiación presupuestal al corte del I trimestre del 2021, por la suma de \$105.715.882,00, con una variación porcentual del -6.90% con respecto a la vigencia 2020 situación que obedece a los efectos de la pandemia COVID 19, dado que algunos funcionarios realizaron trabajo en casa, y por ello se disminuyó su ejecución durante la vigencia anterior.

Al comparar los compromisos del I trimestres, se evidencia una variación porcentual del 0.02%, situación que evidencia la implementación de controles en los gastos por concepto de servicios públicos de la E.S.E. en el trimestre evaluado.

**8.5.1 SERVICIO DE ENERGIA**

En el recibo de pago de la empresa de Energía de Pereira se incluye el pago por concepto del servicio de Aseo prestado por la empresa Atesa de Occidente S.A., en el siguiente cuadro se presenta el pago por concepto de este servicio, en el trimestre evaluado.

**COMPARATIVO SERVICIO ENERGIA INCLUYE ASEO ENERO A MARZO 2020 VS2021**

COMPARATIVO SERVICIO DE ENERGÍA (ASEO INCLUIDO) TRIMESTRE I				
MES	2020	2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
ENERO	5,760,360.61	5,304,821.87	(455,539)	-7.91%
FEBRERO	5,734,984.68	5,303,900.08	(431,085)	-7.52%
MARZO	5,621,714.45	5,236,770.56	(384,944)	-6.85%
<b>TOTAL</b>	<b>17,117,059.75</b>	<b>15,845,492.52</b>	<b>(1,271,567)</b>	<b>-7.43%</b>



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

El pago por consumo de servicio de energía en el trimestre presentó una reducción del -7.43%, incluido el servicio de aseo, situación que se generó debido al trabajo en casa y alternancia de los funcionarios que prestan el servicio en la ESE HOMERIS.

Sin embargo, al realizar el comparativo solo del servicio de aseo, se puede evidenciar que la reducción fue mayor en el trimestre la cual alcanzó un -8.67%.

<b>COMPARATIVO SERVICIO DE ENERGÍA (SIN SERVICIO DE ASEO) TRIMESTRE I</b>				
<b>MES</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN %</b>
ENERO	5,189,741.61	4,712,770.87	(476,971)	-9.19%
FEBRERO	5,160,595.68	4,709,907.08	(450,689)	-8.73%
MARZO	5,046,446.45	4,639,192.56	(407,254)	-8.07%
<b>TOTAL</b>	<b>15,396,783.75</b>	<b>14,061,870.52</b>	<b>(1,334,913)</b>	<b>-8.67%</b>

En la siguiente tabla se analiza el consumo por kilovatios en el periodo de análisis.

<b>VIGENCIA 2020</b>																		
<b>MES</b>	<b>KW HORA</b>		<b>VALOR KW</b>		<b>ENERGÍA</b>			<b>CONTRIBUCIÓN</b>	<b>ALUMBRADO</b>		<b>ASEO</b>		<b>OTROS CONCEPTOS</b>		<b>SUBTOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL SIN ASEO</b>
	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	TOTAL
DIC - ENERO	6,960	1,352	575	575	4,002,888	777,573	155,515	219,160	24,870	508,424	62,195		9,738	4,730,472	1,029,889	5,760,361	5,189,742	
ENERO - FEB	6,880	1,165	593	593	4,079,088	690,718	138,144	219,160	24,870	510,709	63,680		8,616	4,808,957	926,028	5,734,985	5,160,596	
FEB - MAR	6,560	1,210	599	599	3,928,121	724,547	144,909	219,160	24,870	508,796	66,472		4,840	4,656,077	965,638	5,621,714	5,046,446	
<b>TOTAL PRIMER TRIMESTRE</b>	<b>20,400</b>	<b>3,727</b>	<b>1,767</b>	<b>1,767</b>	<b>12,010,097</b>	<b>2,192,837</b>	<b>438,568</b>	<b>657,480</b>	<b>74,610</b>	<b>1,527,929</b>	<b>192,347</b>	<b>0</b>	<b>23,192</b>	<b>14,195,506</b>	<b>2,921,554</b>	<b>17,117,060</b>	<b>15,396,784</b>	

<b>VIGENCIA 2021</b>																		
<b>MES</b>	<b>KW HORA</b>		<b>VALOR KW</b>		<b>ENERGÍA</b>			<b>CONTRIBUCIÓN</b>	<b>ALUMBRADO</b>		<b>ASEO</b>		<b>OTROS CONCEPTOS</b>		<b>SUBTOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL SIN ASEO</b>
	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	TOTAL
DIC - ENERO	6,120	1,045	606	606	3,708,645	633,257	126,651	217,250	24,660	525,441	66,610	2,308	0	4,453,644	851,178	5,304,822	4,712,771	
ENERO - FEB	5,960	1,147	609	609	3,629,745	698,543	139,709	217,250	24,660	526,493	67,500	0	0	4,373,498	930,412	5,303,900	4,709,907	
FEB - MAR	5,920	1,024	615	615	3,641,438	629,870	125,974	217,250	24,660	526,071	71,507	0	0	4,384,759	852,011	5,236,771	4,639,193	
<b>TOTAL PRIMER TRIMESTRE</b>	<b>18,000</b>	<b>3,216</b>	<b>1,830</b>	<b>1,830</b>	<b>10,979,828</b>	<b>1,961,671</b>	<b>392,334</b>	<b>651,750</b>	<b>73,980</b>	<b>1,578,005</b>	<b>205,617</b>	<b>2,308</b>	<b>0</b>	<b>13,211,891</b>	<b>2,633,602</b>	<b>15,845,493</b>	<b>14,061,871</b>	

Se pudo establecer que en el periodo evaluado se presentó una disminución en el consumo de energía, al compararlo con el mismo periodo del 2020, evidenciando que el área asistencial presentó un ahorro de 2.400 kw, mientras que el área administrativa fue de 511, lo que se da por las circunstancias mencionadas anteriormente, y que representan un ahorro para la ESE HOMERIS, de \$1.261.435,00



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA**  
NIT: 891.412.134-1

**INFORME SEGUIMIENTOS**

Igualmente se pudo establecer que en el I trimestre de la vigencia 2021, se canceló la suma de \$2.308,00 por concepto de intereses de mora, como se evidencia en el concepto de la factura No 49009955, del periodo 29 de diciembre de 2020 al 28 de enero de 2021.

**ÚLTIMO PAGO**

Empresa de Energía de Pereira **4,316,359** fecha **P59 14/ENE/2021**  
Otros  
Valor en Reclamación Proceso

  
Firma Gerente Empresa de Energía de Pereira S.A E.S.P  
Somos autorretenedores según Res. DIAN No. 0547 de 25/01/02  
-Grandes contribuyentes Res. DIAN 00105 del 23/11/2020-  
Somos autorretenedores de Industria y Comercio en Pereira  
según acuerdo 041/2012



**CONCEPTOS EMPRESA ENERGÍA DE PEREIRA**

COD	CONCEPTO	DEUDA ANTERIOR	VALOR MES	TOTAL
501	Consumo Activa	0	3,708,645	3,708,645
581	Intereses Mes	0	2,308	2,308

**8.5.1.1 Servicio De Aseo.**

El servicio de Aseo, es cobrado a través de las facturas de Energía y Acueducto y Alcantarillado, se tienen unas tarifas fijas, las cuales son incrementadas anualmente, de acuerdo al IPC.

El consumo del trimestre ascendió a la suma de \$1.783.822,00 de los cuales \$1.578.005 corresponden al área asistencial y \$205.617, al servicio de aseo del área administrativa.

En la siguiente tabla se muestra el consumo y comparativo del servicio de aseo, 2020 Vs 2021, en la cual se puede evidenciar un incremento en el servicio de aseo del trimestre por la suma de \$8.052,00

Mes	2,020		2,021		DIFERENCIA	
	asistencial	administración	asistencial	administración	asistencial	administración
ENERO	525,098	66,605	525,441	66,610	343	5
FEBRERO	525,100	66,697	526,493	67,500	1,393	803
MARZO	525,454	66,616	526,071	71,507	617	4,891
	<b>1,575,652</b>	<b>199,918</b>	<b>1,578,005</b>	<b>205,617</b>	<b>2,353</b>	<b>5,699</b>



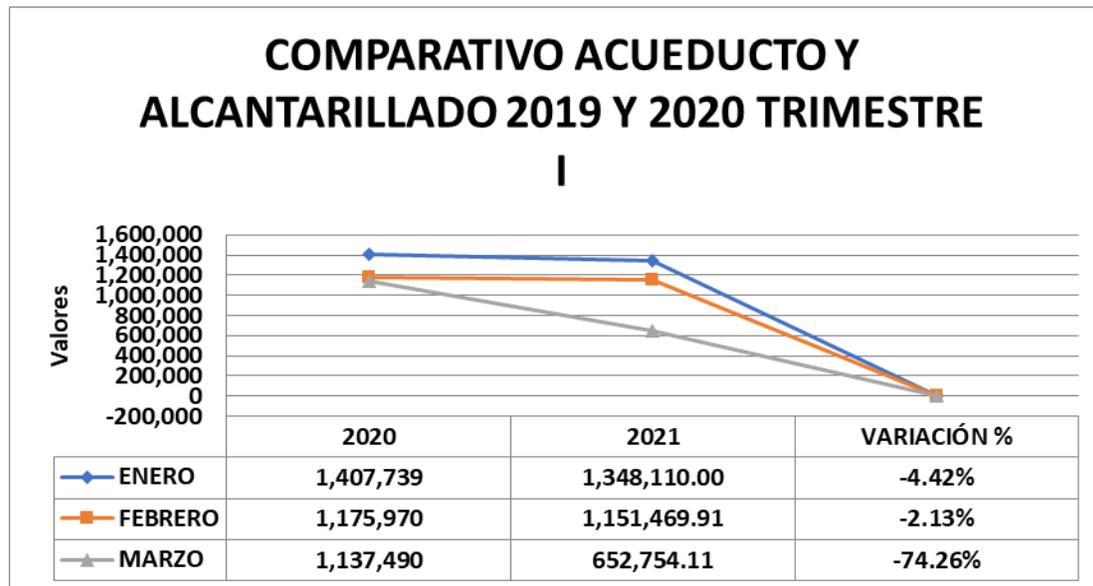
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

INFORME SEGUIMIENTOS

### 8.5.2 Pagos por concepto de acueducto y alcantarillado enero a marzo de 2020 Vs 2021

COMPARATIVO SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO TRIMESTRE I				
MES	2020	2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
ENERO	1,407,739	1,348,110.00	(59,629)	-4.42%
FEBRERO	1,175,970	1,151,469.91	(24,500)	-2.13%
MARZO	1,137,490	652,754.11	(484,736)	-74.26%
<b>TOTAL</b>	<b>3,721,199.18</b>	<b>3,152,334.02</b>	<b>(568,865)</b>	<b>-18.05%</b>

El Consumo de acueducto presentó en el periodo evaluado una variación porcentual promedio negativa del -18.05%, frente al mismo periodo de la vigencia 2020, evidenciando menor consumo en el periodo 22 de febrero al 21 de marzo de 2021, en el cual se facturaron solamente 5mts<sup>3</sup>, debido a que en el mes anterior se facturó el doble, por posible fuga de agua.



En la siguiente tabla se muestra el consumo por metros cúbicos.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

**INFORME SEGUIMIENTOS**

<b>CONSUMO ACUEDUCTO 2020</b>						
<b>MES</b>	<b>METROS CÚBICOS</b>		<b>VALOR UNITARIO</b>		<b>CONSUMO ACUEDUCTO</b>	
	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>
DIC - ENERO	774.00	15.00	1,590.38	1,590.38	1,230,954.12	23,855.70
ENERO - FEB	615.00	21.00	1,590.38	1,590.38	978,083.70	33,397.98
FEB - MAR	563.00	23.00	1,638.16	1,638.16	922,284.08	37,677.68
<b>TOTAL</b>	<b>1,952.00</b>	<b>59.00</b>	<b>4,818.92</b>	<b>4,818.92</b>	<b>3,131,321.90</b>	<b>94,931.36</b>

<b>CONSUMO ACUEDUCTO 2021</b>						
<b>MES</b>	<b>METROS CÚBICOS</b>		<b>VALOR UNITARIO</b>		<b>CONSUMO ACUEDUCTO</b>	
	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>	<b>Asistencial</b>	<b>Admón.</b>
DIC - ENERO	750.00	37.00	1,638.16	1,638.16	1,228,620.00	60,611.92
ENERO - FEB	576.00	71.00	1,638.16	1,638.16	943,580.16	116,309.36
FEB - MAR	376.00	5.00	1,638.16	1,638.16	615,948.16	8,190.80
<b>TOTAL</b>	<b>1,702.00</b>	<b>113.00</b>	<b>4,914.48</b>	<b>4,914.48</b>	<b>2,788,148.32</b>	<b>185,112.08</b>

<b>DIFERENCIA</b>	<b>-250.00</b>	<b>54.00</b>	<b>95.56</b>	<b>95.56</b>	<b>-343,173.58</b>	<b>90,180.72</b>
-------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------------	------------------

Se observa que el consumo de la vigencia 2021, comparado con el mismo periodo de 2020, disminuyo en 250 mts<sup>3</sup> en el área asistencial, evidenciando un ahorro por la suma de \$343.174,00., sin embargo se evidencia un incremento de 54 mts<sup>3</sup> en el área administrativa, que representa un valor adicional por \$90.180.72

En el cobro del servicio de acueducto se incluye el cobro un cargo fijo, y contribución en el área administrativa, se evidencia que no se está cobrando el servicio de alcantarillado durante el periodo evaluado.

#### **8.6. ASIGNACIÓN Y USO DE CELULARES**

La E.S.E., cuenta con seis (6) líneas celulares las cuales se encuentran asignadas para el servicio de la parte administrativa y asistencial de la entidad.

Las tarifas por concepto del servicio de líneas celulares son fijas, de acuerdo a la verificación de los pagos, se pudo evidenciar que la empresa sigue con el operador MOVISTAR, reflejando un ahorro por este concepto, como se muestra en la siguiente tabla.



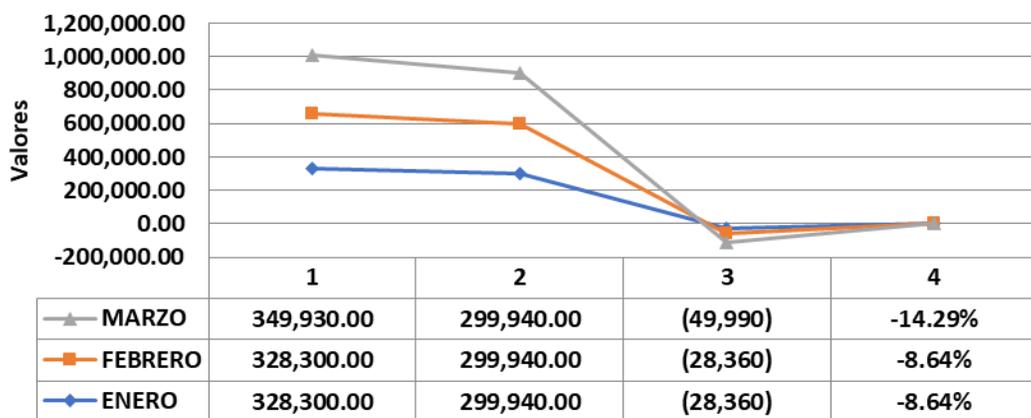
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

<b>COMPARATIVO TRIMESTRE I</b>				
<b>MES</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN %</b>
ENERO	328,300.00	299,940.00	(28,360)	-8.64%
FEBRERO	328,300.00	299,940.00	(28,360)	-8.64%
MARZO	349,930.00	299,940.00	(49,990)	-14.29%
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>	<b>1,006,530.00</b>	<b>899,820.00</b>	<b>(106,710)</b>	<b>-10.60%</b>

En el trimestre evaluado se observa una variación absoluta negativa por valor de \$106.710oo del servicio de telefonía móvil, cancelado por la empresa, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020, situación que arroja una variación porcentual negativa del -10.60%. Lo cual significa que la entidad ha adoptado medidas que permiten tener un control sobre los pagos adicionales por este concepto.

### COMPARATIVO SERVICIO TELEFONÍA MÓVIL 2020 vs I TRIMESTRE 2021



La entidad, con la medida adoptada disminuyó el costo del servicio de líneas celulares en un promedio del 10.60%, acogiendo recomendaciones dadas desde la oficina de Control Interno.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

En la siguiente tabla se muestra el consumo y pago de cada línea telefónica durante el trimestre enero a diciembre de 2020, así como su responsable.

VIGENCIA 2021							
LINEA	RESPONSABLE	DEPENDENCIA	DEL:	17-Dec	17-Jan	17-Feb	TOTALES TRIMESTRE I
			AL:	16-Jan	16-Feb	16-Mar	
3114047038	MARIA CONSUELO MERCHANT	TRABAJO SOCIAL	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			FACTURADO	49,990	49,990	49,990	149,970
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>			
3136861313	SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA	CITAS MEDICAS	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			FACTURADO	49,990	49,990	49,990	149,970
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>			
3103842457	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	FACTURACION	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			CARGOS ADICIONALES		32,004		32,004
			FACTURADO	49,990	81,994	49,990	181,974
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>			
3217004467	SECRETARIA GERENCIA	SECRETARIA GERENCIA	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			FACTURADO	49,990	49,990	49,990	149,970
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>			
3217004466	SUBDIRECCION CIENTIFICA	CADRI (SIAU)	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			FACTURADO	49,990	49,990	50,683	150,663
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>	0		
3148750188	GERENCIA	GERENCIA	CARGO FIJO	49,990	49,990	49,990	149,970
			FACTURADO	49,990	49,990	49,990	149,970
	<b>MINUTOS OPERADORES</b>	<b>ILIMITADOS</b>	<b>O.</b>	<b>CONSUMO</b>	0		
			<b>TOTAL</b>	<b>299,940</b>	<b>331,944</b>	<b>300,633</b>	<b>932,517</b>
			<b>VALOR CDP/RP</b>	<b>299,940</b>	<b>299,940</b>	<b>299,940</b>	<b>899,820</b>
			<b>CARGOS FIJOS</b>	<b>299,940</b>	<b>299,940</b>	<b>299,940</b>	<b>899,820</b>
			<b>FACTURADOS</b>	<b>299,940</b>	<b>331,944</b>	<b>300,633</b>	<b>932,517</b>
			<b>DIFERENCIA</b>	<b>0</b>	<b>-32,004</b>	<b>-693</b>	<b>-32,697</b>



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

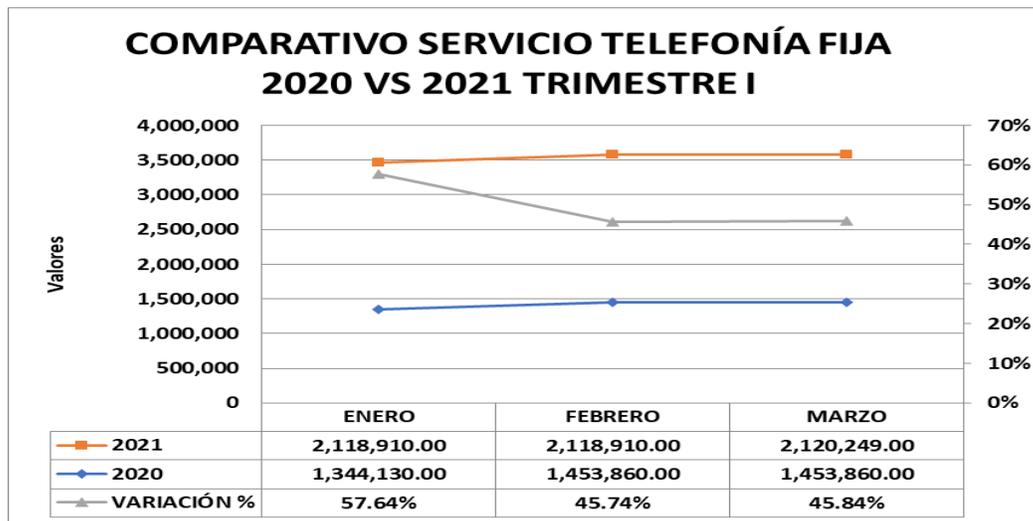
**INFORME SEGUIMIENTOS**

Se evidencian cobros por otros conceptos, los cuales se han cancelado pero sin cargo a los recursos de la empresa.

**8.7 ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJO**

La empresa cuenta un plan contratado con la empresa de telecomunicaciones UNE, el pago incluye el servicio de internet banda ancha y el uso de líneas telefónicas fijas y larga distancia.

<b>COMPARATIVO TRIMESTRE I</b>				
<b>MES</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN %</b>
ENERO	1,344,130.00	2,118,910.00	774,780	57.64%
FEBRERO	1,453,860.00	2,118,910.00	665,050	45.74%
MARZO	1,453,860.00	2,120,249.00	666,389	45.84%
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>	<b>4,251,850.00</b>	<b>6,358,069.00</b>	<b>2,106,219</b>	<b>49.54%</b>



En el trimestre evaluado se observa una variación porcentual promedio del 49.54%, frente al mismo periodo de la vigencia 2020, variación que se da por el incremento del IPC, y por la contratación del servicio del Call Center, cuyo costo mensual es por la suma de



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

**INFORME SEGUIMIENTOS**

\$655.050,00.

Las tarifas por este servicio son fijas, ya que obedecen a un plan que tiene la entidad contratada con la empresa de telecomunicaciones UNE, el pago incluye el servicio de internet banda ancha y el uso de líneas telefónicas fijas y larga distancia, y se incluye este año el servicio de telefonía Call Center, de acuerdo a los recibos discriminados en la siguiente tabla.

<b>DISCRIMINACIÓN PLAN EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES UNE</b>					
<b>MES</b>	<b>INTERNET FIBRA OPTICA</b>	<b>CALL CENTER</b>	<b>SERVICIO UNE</b>	<b>TELECOM</b>	<b>TOTAL</b>
ENERO	695,890	665,050	717,770	40,200	2,118,910
FEBRERO	695,890	665,050	717,770	40,200	2,118,910
MARZO	696,340	665,549	718,160	40,200	2,120,249
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>	<b>2,088,120</b>	<b>1,995,649</b>	<b>2,153,700</b>	<b>120,600</b>	<b>6,358,069</b>

Al cierre del trimestre el servicio de telefonía fija, internet fibra óptica y call center ascendió a la suma de \$6.358.069.00, evidenciando que se sigue presentando el cobro por concepto de telecom por la suma de \$120.600,00 que de acuerdo a la información suministrada por el área administrativa este cobro corresponde a un plan suscrito con Movistar desde hace mucho tiempo por lo cual se solicitó a Movistar la cancelación del Plan TELECOM 30, sin que se haya realizado a la fecha.

Igualmente se pudo evidenciar en el mes de marzo el pago de intereses de mora por la suma de \$1.339,00 pagos que no pueden ser cancelados con los recursos públicos.

**8.8 MANTENIMIENTO**

Por este rubro se cancela el mantenimiento de los bienes muebles e inmuebles de la entidad, así como las actividades tendientes a mejorar el funcionamiento de los equipos hospitalarios, y la actividad técnico administrativa dirigida principalmente a prevenir averías para restablecer la infraestructura y la dotación hospitalaria, también se incluyen los gastos del vehículo propiedad de la entidad.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

MANTENIMIENTO	TRIMESTRE I 2020	TRIMESTRE I 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
PRES. DEFINITIVO	738,812,212	580,033,312	-158,778,900	-21.49%
COMPROMISOS	197,861,714	309,985,484	112,123,770	56.67%
OBLIGACIONES	37,974,843	53,495,348	15,520,505	40.87%
PAGOS	7,190,212	1,081,200	-6,109,012	-84.96%
CX PAGAR	30,784,631	52,414,148	21,629,517	70.26%
COMP/PRES.DEF	26.78%	53.44%		
PAGO/OBLIGACIONES	18.93%	2.02%		

El rubro de mantenimiento presenta una variación absoluta negativa de -\$158.778.900,00 en la apropiación presupuestal definitiva en el trimestre evaluado, frente al mismo periodo de la vigencia 2020; situación que obedece que la entidad durante la actual vigencia no cuenta con recursos presupuestales para la Obra pública.

Los compromisos presupuestales, en el trimestre evaluado aumentaron en el 56.67% frente al mismo periodo de la vigencia anterior, al igual que las obligaciones con un incremento del 40.87%, sin embargo, los giros que presentan variaciones negativas, dada la situación financiera por la cual atraviesa la entidad en la actualidad.

Por el rubro de mantenimiento, se cancelan el mantenimiento de bienes muebles, inmuebles y el de los vehículos propiedad de la E.S.E HOMERIS, de acuerdo a los pagos por caja menor y contratos celebrados en el trimestre y que se relacionan en la siguiente tabla.

RELACION DE CONTRATOS RUBRO MANTENIMIENTO I TRIMESTR 2021			
TERCERO	FECHA	CONCEPTO	VALOR
JOHON JAVIER LOPEZ PEÑARETE	2021/01/20	Contratar el mantenimiento general preventivo y correctivo del Sistema eléctrico, el Sistema de UPS, el Sistema de control de acceso, el Sistema de detección de incendio, el Sistema de CCTV, el Sistema de voz, el Sistema de datos, el Sistema de aire acondicionado y ventilación, el Sistema de pánico, el Sistema de tanques y grifería; así como el mantenimiento locativo, la reparación de muebles y enseres y el mantenimiento preventivo y la limpieza de las recámaras de desagüe al pozo séptico de la E.S.E Hospital Mental Universitario de Risaralda.	111,919,500.00



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

POLANCO RODRIGUEZ HERIBERTO	2021/01/28	Contratar la desinsectación (control de insectos, rastreros y voladores) y la desrodetización (control de roedores), en la totalidad de las áreas internas y externas del Hospital.	3,751,872.00
S.Y.M SUMINISTROS Y MONTAJES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	2021/01/20	Realizar la prestación de servicios de inspección y mantenimiento preventivo del sistema de suministro de Gases Medicinales de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda	2,162,292.00
JESUS ANTONIO ECHEVERRY PULGARIN	2021/02/02	Contratar el suministro de materiales de ferretería, construcción e insumos eléctricos, tales como: tornillería, pintura, partes eléctricas, láminas acrílicas y otros materiales que se requieran, de acuerdo a los precios estipulados en la propuesta.	40,000,000.00
GLOBALSEG	2021/02/03	Prestación de servicios de mantenimiento de los equipos biomédicos del hospital.	5,255,250.00
TEK SOLUCIONES TECNOLOGICAS S.A.S	2021/02/04	Realizar el servicio de mantenimiento preventivo a impresoras y escáneres, así como el servicio de recarga de tóner cuando se requiera de acuerdo a las referencias que se relacionan en el inventario de estos dispositivos que se encuentran en uso por parte de la institución.	6,000,000.00
	2021/02/06	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo, incluido el suministro de repuestos nuevos y originales, para el vehículo de placas OVE147 del parque automotor de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda.	5,000,000.00
ICSA ING S.A	2021/02/26	Realizar el mantenimiento a la planta de tratamiento de aguas servidas de la E.S.E Homeris.	14,773,650.00
CARDONA SALAZAR LUZ ADRIANA	2021/02/28	lavada vehículos OVE 147 Y OVE 482, propiedad de la ESE.	39,000.00



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

SISTEMAS Y ASESORIAS DE COLOMBIA LTDA	2021/03/03	El contratista de manera independiente y sin que exista subordinación jurídica, utilizando sus propios medios y recursos humanos, se obliga para con la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda a proveer el servicio de actualización, mantenimiento y soporte de los módulos licenciados que tiene EL HOSPITAL de la aplicación Dinámica Gerencial, incluyendo las actualizaciones que se liberen durante el tiempo de duración del contrato que se expidan por normatividad a nivel nacional o mejoras realizadas por SYAC S.A.	95,361,840.00
HENAO RESTREPO JHON JAIRO	2021/03/09	Realizar la compra e instalación de equipos que garanticen la señal de televisión en diferentes zonas de la parte asistencial del hospital, así mismo se requiere contratar la reparación de 2 televisores que presentan fallas de funcionamiento.	1,372,200.00
WILLIAM ARIAS ARBOLEDA	2021/03/018	Prestación del servicio de mantenimiento, limpieza y mejoras de las zonas verdes y jardines de la E.S.E Hospital Mental Universitario de Risaralda	5,600,000.00
CARDONA SALAZAR LUZ ADRIANA	2021/02/28	mantenimiento bala de oxigeno	100,000.00
CARDONA SALAZAR LUZ ADRIANA	2021/02/28	Lavada vehículo	24,000.00
ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S.A.S	2021/03/26	Contratar los servicios técnicos para llevar a cabo el mantenimiento preventivo y correctivo de los ascensores existentes en la Institución (modelo 3300AP, 2 Pisos, 2 Paradas y modelo 11206121, de 4 pisos, 4 paradas).	15,172,500.00
BIO-COM LTDA		Prestación de servicio de mantenimiento y calibración del equipo de Terapia Electroconvulsiva marca Somatics, de la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda	3,453,380.00
			<b>309,985,484.00</b>

No se verificaron los contratos ni soportes de los mismos, la información se tomó del sistema dinámica gerencial, que maneja la entidad.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

INFORME SEGUIMIENTOS

**8.9 ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES**

La empresa cuenta con dos vehículos de su propiedad para el transporte del gerente, funcionarios públicos y pacientes, así como para realizar las diligencias de la empresa, a las cuales se les realizan los mantenimientos necesarios, y se cuenta con sus respectivas pólizas de seguros.

En la siguiente tabla se relacionan los gastos realizados en el trimestre en procura del buen funcionamiento de los vehículos.

COMPARATIVO 2020 vs 2021 TRIMESTRE I				
DESCRIPCION	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
<b>Adquisición de bienes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
Compra de vehículos	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
<b>Materiales y suministros</b>	<b>11,266,723.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-1,266,723.00</b>	<b>-11.24%</b>
Llantas, repuestos y accesorios	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
Combustibles y aceites	11,266,723.00	10,000,000.00	-1,266,723.00	-11.24%
<b>Adquisición de servicios</b>	<b>613,300.00</b>	<b>5,076,100.00</b>	<b>4,462,800.00</b>	<b>727.67%</b>
Mantenimiento de vehículos	461,900.00	5,000,000.00	4,538,100.00	982.49%
Arrendamiento o alquiler de garajes	151,400.00	76,100.00	-75,300.00	-49.74%
<b>Seguros</b>	<b>5,798,819.00</b>	<b>5,881,486.49</b>	<b>82,667.49</b>	<b>1.43%</b>
Pólizas y seguros	5,798,819.00	5,881,486.49	82,667.49	1.43%
SOAT	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
<b>Gastos de desplazamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
Peajes	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
<b>Otros gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
Asociados al parque automotor	0.00	63,000.00	63,000.00	#¡DIV/0!
<b>TOTAL</b>	<b>17,678,842.00</b>	<b>21,020,586.49</b>	<b>3,341,744.49</b>	<b>18.90%</b>

Los gastos en el trimestre, comparados con el mismo periodo de la vigencia 2020, presentan una variación del 18.90% que se ven reflejados en la contratación por \$5.000.000,00 para mantenimiento de la camioneta de propiedad de la ESE HOMERIS OVE 147.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

**INFORME SEGUIMIENTOS**

**8.10 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO**

En el trimestre no se adquirieron inmuebles, se realizaron labores de mantenimiento, las cuales se relacionan en la siguiente tabla en la cual se muestra la clasificación de los pagos de gastos de adecuaciones, mejoras, mantenimiento y otros gastos de los bienes inmuebles de la empresa de conformidad con los contratos suscritos.

TRIMESTRE I				
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
Compra de inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00
Mantenimiento de inmuebles	114,081,792.00	14,773,650.00	20,772,500.00	149,627,942.00
Adecuación de inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00
Mejora de inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros gastos	3,751,872.00	0.00	0.00	3,751,872.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>117,833,664.00</b>	<b>14,773,650.00</b>	<b>20,772,500.00</b>	<b>153,379,814.00</b>
Suministros	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>117,833,664.00</b>	<b>54,773,650.00</b>	<b>20,772,500.00</b>	<b>193,379,814.00</b>

Todos estos gastos se realizan por el rubro de mantenimiento, obedeciendo al programa de mantenimiento aprobado por la Junta Directiva de la ESE HOMERIS.

**8.11 SEGUROS**

La empresa suscribió el contrato No 032 de 2021, con la firma corredores de seguros asociados S.A, para la adquisición de pólizas de seguros, que amparen las personas, los bienes muebles, inmuebles e intereses patrimoniales de propiedad de la ESE HOMERIS o por los que sea o llegare a ser legalmente responsable, con cobertura del 31 de enero de 2021 al 31 de enero del 2022, por valor de \$85.766.214,00, amparados con la PREVISORA SA, de acuerdo a la siguiente tabla.

Es preciso señalar que el incremento en el costo de los seguros fue del 8.57%, al pasar de un costo de \$78.419.940,0 en el 2020, a \$85.766.195.08, acotando que el valor asegurado fue incrementado para la actual vigencia.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

Póliza No	Vigencia Inicial De La Póliza	Vigencia Final De La Poliza	Riesgo Asegurado	Tipo De Amparo	Valor Asegurado	Costo poliza
3000169	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO MANEJO POLIZA GLOBAL SECTOR OFICIAL	COBERTURA MANEJO OFICIAL	100,000,000.00	6,664,000.00
3000175	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO TRANSPORTE POLIZA TRADICIONAL AUTOMATICA TODO RIESGO DE VALORES	COBERTURA BASICA DE VALORES	640,000,000.00	761,600.00
3006910	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO AUTOMOVILES POLIZA COLECTIVA	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	3,085,800,000.00	5,881,486.49
1009029	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL PARA SERVIDORES PUBLICOS	200,000,000.00	9,520,000.00
1009028	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	CLINICAS HOSPITALES Y	1,000,000,000.00	41,650,000.00
3000531	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	EXTRACONTRACTUAL	1,500,000,000.00	4,462,500.00
1001433	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO VIDA GRUPO POLIZA NORMAL	UNICA AMPAROS VIDA	1,300,000,000.00	4,154,000.00
1001244	2021/01/31	2022/01/31	SEGURO DAÑOS MATERIALES COMBINADOS POLIZA DAÑOS MATERIALES COMBINADOS	INCENDIO	7,440,152,256.00	12,672,608.59
<b>TOTAL</b>					<b>15,265,952,256.00</b>	<b>85,766,195.08</b>

**CARTA DE CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

- Continuar con la implementación de acciones específicas que contribuyan al cumplimiento de las políticas de austeridad, control y racionalización del gasto público.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1

### INFORME SEGUIMIENTOS

- Se recomienda verificar el uso de la línea celular No 3148750188, dado que la misma no presenta consumo desde el mes de julio de 2020 hasta el 31 de marzo de 2021, evidenciando que la empresa ha cancelado la suma de \$449.910,00 por una línea que no está siendo utilizada, configurándose en un posible detrimento patrimonial para la entidad.
- Se requiere adelantar las gestiones con la empresa UNE, para cancelar el servicio del plan suscrito con TELECOM, para que no se siga generando este cobro.
- Se recomienda implementar políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.
- No se evidenció el reintegro de recursos en los recibos por el servicio de aseo cobrado doblemente en varias vigencias a la empresa.
- Se pudo establecer que en el I trimestre de la vigencia 2021, se canceló la suma de \$2.308,00 por concepto de intereses de mora, como se evidencia en el concepto de la factura No 49009955, del periodo 29 de diciembre de 2020 al 28 de enero de 2021.
- Igualmente se pudo evidenciar en el mes de marzo el pago de intereses de mora por la suma de \$1.339,00 pagos que no pueden ser cancelados con los recursos públicos.

#### 9 ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1. establecer controles para el uso de las líneas celulares, dado que se evidenció que la línea celular 3148750188, no fue utilizada en el periodo del 1º de julio de 2020 al 31 de marzo de 2021, situación que puede generar procesos fiscales por posibles detrimentos patrimoniales a la entidad.

2. implementar acciones para lograr el reintegro por la suma de **\$436.730** de la empresa ATESA DE OCCIDENTE S.A, de los recursos cancelados doblemente por la empresa, por concepto del servicio de aseo.

3. solicitar a la empresa AGUAS Y AGUAS DE PEREIRA, el Reintegro por valor del servicio de alcantarillado cobrado en el área administrativa en la vigencia 2020 por valor \$530.600.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL  
MENTALUNIVERSITARIO DE RISARALDA  
NIT: 891.412.134-1**

**INFORME SEGUIMIENTOS**

4. establecer controles con el fin de evitar el pago de intereses de mora en los recibos públicos por pagos extemporáneos.

Elaborado por:

**YANETH PERDOMO CATAÑO**  
Asesora de Control Interno

Fecha: mayo de 2021