



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

SISTEMA DE CONTROL INTERNO

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

Componente: **EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

Elemento: **SEGUIMIENTO**

Formato: **Informe de seguimiento – Detallado**

(1) PROCESO:
ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

(2) FECHA DE ELABORACIÓN:
Febrero de 2020

(3) DIRECTIVO RESPONSABLE:
Subdirector Administrativo

(4) DESTINATARIO:
Gerente

5. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

5.1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA Y LINEAS DE EXAMEN

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 1° del Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, compilado en el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015, por parte de la E.S.E. HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA.

Las líneas de auditoria consideradas son:

1. SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA
2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS
3. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
4. GASTO EN IMPRESOS Y PUBLICACIONES
5. SERVICIOS PUBLICOS (Agua, energía, aseo, telefonía)
6. ASIGNACIÓN Y USO DE CELULARES
7. ASIGNACIÓN Y USO DE TELEFONOS FIJOS
8. ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES
9. ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO
10. SEGUROS

6. ALCANCE

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 octubre al 31 de diciembre de 2019.

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 punto EXE., y la información suministrada por el jefe de talento humano y la auxiliar de costos 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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

8.1.1 ANALISIS PLANTA DE CARGOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

La planta de cargos de la E.S.E. HOMERIS; esta conformada por 74 cargos, de los cuales 37 son de planta fija y 37 de planta temporal, al cierre de la vigencia 201, existían seis (6) vacantes, tres de la planta fija y tres de la planta temporal.

Las vacantes se encuentran discriminadas así



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

INFORME SEGUIMIENTOS

VACANTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CARGO	NIVEL	NUMERO VACANTES	PLANTA	
			FIJA	TEMPORAL
Médico Especialista (Psiquiatra)	Profesional	2	1	1
Auxiliar Área Salud	Asistencial	2	2	
Profesional Universitario (Psicólogo)	Profesional	2		2
TOTAL		6	3	3

8.1.2 ANALISIS COMPORTAMIENTO GASTOS ASOCIADOS A LA NOMINA EN EL IV TRIMESTRE DE 2019.

En la siguiente tabla se muestra el comportamiento de los gastos asociados a la nómina, ejecutados en el cuarto trimestre de 2019.

SERVICIOS PERSONALES NÓMINA IV TRIMESTRE 2019					
CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	GIROS	(%) EJECUCIÓN
Servicios personales asociados a la nómina	3,225,782,272	1,023,924,279	1,023,924,273	905,936,490	31.74%
Sueldo personal de nómina	2,376,012,435	634,493,948	634,493,945	600,041,999	26.70%
Bonificación por servicios prestados	71,610,697	30,052,306	30,052,306	5,062,021	41.97%
Prima o subsidio de Alimentación	21,238,807	4,613,146	4,613,146	4,613,146	21.72%
Subsidio de transporte	16,054,815	3,923,327	3,923,327	3,923,327	24.44%
Prima de servicios	114,075,310	19,991,265	19,991,265	300,547	17.52%
Prima de Vacaciones	118,828,448	59,841,932	59,841,929	25,389,983	50.36%
Prima de Navidad	247,559,267	187,935,192	187,935,192	187,935,192	75.92%
Horas Extras Dominicales y Festivos	186,807,548	53,276,538	53,276,538	53,276,538	28.52%
Bonificación Especial	14,151,338	7,533,375	7,533,375	3,130,487	53.23%



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

de Recreación					
Indemnización					
Vacaciones	25,000,000	980,062	980,062	980,062	3.92%
Intereses a las Cesantías	34,443,607	21,283,188	21,283,188	21,283,188	61.79%

Al corte del trimestre evaluado el rubro de servicios personales asociados a la nómina, presentó una ejecución del 31.74%, comparado con la apropiación presupuestal definitiva al 31 de diciembre de 2019, en este trimestre se observa que los giros disminuyeron frente a los compromisos y obligaciones, que corresponde a las cuentas por pagar por valor de \$117.987.784,00 por concepto de liquidación de las prestaciones sociales de los 32 funcionarios de la planta temporal, la cual fue nombrada hasta el 31 de diciembre de 2019.

La Prima de vacaciones refleja un porcentaje de ejecución en el trimestre del 50.36%, precisando que, por ley, a los funcionarios que no disfrutaron su periodo de vacaciones en la vigencia se les debe reconocer los pagos por este concepto en forma proporcional a su retiro de la entidad.

Al cierre de la vigencia quedaron pendientes de giro las cesantías de todos los empleados de la empresa tanto planta fija como planta temporal, por valor de \$271.605.257,00.

**8.1.3 COMPARATIVO SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA
OCTUBRE A DICIEMBRE 2018 VS 2019**

COMPARATIVO IV TRIMESTRE 2018 Y 2019				
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	IV TRIMESTRE 2018	IV TRIMESTRE 2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO	1,788,926,541	3,225,782,272	1,436,855,731	80.32%
COMPROMISOS	478,220,193	1,023,924,279	545,704,086	114.11%
OBLIGACIONES	478,220,193	1,023,924,273	545,704,080	114.11%
PAGOS	478,220,193	905,936,490	427,716,297	89.44%
CUENTAS POR PAGAR	0	117,987,783	0	0.00%
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	26.73%	31.74%	37.98%	142.07%
PAGO/OBLIGACIONES	100.00%	88.48%	78.38%	78.38%



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

INFORME SEGUIMIENTOS

Al realizar el comparativo del presupuesto definitivo al corte del cuarto trimestre de 1.436.855.731, que equivale al 80.32%, dicha variación obedece al incremento proyectado del 6% aprobado por el CODFIS, y la inclusión de los recursos para la planta temporal aprobada y nombrada en el mes de febrero de 2019.

Igualmente se evidencia un incremento del 114.11% en los compromisos y obligaciones frente a la vigencia 2018.

En la siguiente tabla se analiza detalladamente los rubros que hacen parte de los servicios personales asociados a la nómina de la entidad.

8.1.4. COMPARATIVO COMPROMISOS IV TRIMESTRES 2018 VS 2019.

CONCEPTO	COMPROMISOS IV TRIMESTRE 2018	COMPROMISOS IV TRIMESTRE 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
Servicios personales asociados a la nómina	478,220,193	1,023,924,279	545,704,086	214.11%
Sueldo personal de nómina	298,200,195	634,493,948	336,293,753	212.77%
Bonificación por servicios prestados	3,213,121	30,052,306	26,839,185	935.30%
Prima o subsidio de Alimentación	1,664,703	4,613,146	2,948,443	277.12%
Subsidio de transporte	-	3,923,327	3,923,327	#¡DIV/0!
Prima de servicios	-	19,991,265	19,991,265	#¡DIV/0!
Prima de Vacaciones	27,501,885	59,841,932	32,340,047	217.59%
Prima de Navidad	104,658,046	187,935,192	83,277,146	179.57%
Horas Extras Dominicales y Festivos	27,818,310	53,276,538	25,458,228	191.52%
Bonificación Especial de Recreación	3,404,886	7,533,375	4,128,489	221.25%
Indemnización Vacaciones	-	980,062	980,062	#¡DIV/0!
Intereses a las Cesantías	11,759,047	21,283,188	9,524,141	180.99%



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

INFORME SEGUIMIENTOS

El rubro de servicios personales asociados a la nómina, presentó en los compromisos presupuestales una variación absoluta de \$545.704.086 y porcentual del 214.11% de la vigencia 2019 frente al 2018, situación que se refleja debido la planta temporal nombrada desde el mes de febrero de 2019, y el incremento en los salarios aprobado por el gobierno nacional.

8.1.5 VACACIONES

NIVELES Y DENOMINACIÓN DEL CARGO	Tipo de vinculación	DIAS PENDIENTES DE VACACIONES
NIVEL DIRECTIVO		
Gerente Empresa Social del Estado	POR PERIODO	36
Subdirector (Científico)	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	15
NIVEL TÉCNICO		
Técnico	CARRERA ADMINISTRATIVA	12
	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	15
NIVEL ASISTENCIAL		
Auxiliar Administrativo	CARRERA ADMINISTRATIVA	15
	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	10

De acuerdo a la información reportada por el jefe de talento Humano, se puede evidenciar que, al corte del trimestre, el gerente de la entidad se le liquidaron sus vacaciones, pero tiene pendiente el disfrute de 36 días, y algunos funcionarios se les deben días del periodo vacacional por necesidad del servicio.

A todos los empleados se les liquida y paga sus vacaciones al cierre de la vigencia 2019, quedando solo pendiente el disfrute de los días de vacaciones.

En general los funcionarios disfrutaban 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.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

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 IV TRIMESTRE 2019					
CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	GIROS	(%) EJECUCIÓN
Servicios personales indirectos	2,811,212,832	-11,005,825	769,428,286	802,728,353	28.55%
Honorarios	700,000	300,000	300,000	375,000	53.57%
Remuneración servicios técnicos Personal	2,784,512,832	-11,946,425	768,487,686	801,712,753	28.79%
Supernumerario	6,000,000	0	0	0	0
Remuneración Aprendices SENA	10,000,000	640,600	640,600	640,600	6,41%
Remuneración docencia servicio	10,000,000	0	0	0	0

Fuente: elaboración propia

El rubro de remuneración servicios técnicos es el de mayor ejecución con el 28.79%, en el trimestre evaluado, por este rubro se cancelan los contratos de los empleados en misión, y los contratos de apoyo a la gestión, así como los contratos para dar cumplimiento al quehacer institucional de la E.S.E.

El rubro de Honorarios, corresponde a los pagos que se realizan a los miembros de la Junta Directiva, por la asistencia a cada reunión, presenta pagos por \$375.000,00 con un porcentaje de ejecución del 53.57%

En la siguiente tabla se relación los contratos suscritos y las adiciones a contratos realizadas en el trimestre comprendido entre el 1º de octubre y el 31 de diciembre de 2019.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO
104	NUR MARY PORRAS OSORIO	Prestación de Servicios profesionales de 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.	9,433,572	02/10/2019
105	DIANA CAROLINA OSORIO VASQUEZ	Prestar los servicios como Médica Especialista en Anestesiología para realizar las sesiones de Terapia Electroconvulsiva bajo Anestesia y con Relajación - TECAR, que debe incluir previa valoración preanestésica y atención post procedimiento.	12,000,000	06/11/2019
111	SERGIO ANDRÉS OCHOA OROZCO	Contratar los servicios profesionales de un médico general para el área de atención al usuario en actividades de prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad, conforme con las normas y procedimientos vigentes en los servicios de urgencias y hospitalización, para el buen funcionamiento de la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda	3,729,600	09/12/2019
112	LUIS FERNANDO OSORIO DIAZ	Contratar los servicios profesionales para: la asesoría en el análisis y depuración del pasivo pensional, soporte al proyecto de actualización del Pasivocol y asesoría en el saneamiento de aportes patronales para dar continuidad al proceso.	4,000,000	11/12/2019

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

% de Personal Contratado frente al personal de planta	
Número de personal de planta fija	34
Número de personal Planta Temporal	34
TOTAL, FUNCIONARIOS ACTIVOS	68
Número de personal en misión	22
Número de personal contratado directamente	17
TOTAL, PERSONAL CONTRATADO	39
% de personal contratado	57%



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

El porcentaje del personal contratado respecto del personal de planta es del 57%, que corresponde a personal asistencial, administrativo y de apoyo, de las 39 personas contratadas en el periodo evaluado veintidós (22), se encuentran contratados a través de una empresa de servicios temporales, y diez y siete (17) 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-Profesional de Calidad

1-Asesor de costos

1. Nutricionista

1. Profesional Medico de apoyo administrativo

1-Profesional para intervenir clima laboral de la E.S.E

1-Psicólogo

1- Profesionales de deporte y recreación

1-Anestesiologa

1-Médico general

1-profesional universitario de pasivos pensionales

Cabe precisar que en la planta de personal existen seis (6) vacantes, tres (3) de la planta temporal y tres (3) de la planta fija

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.

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE IV TRIMESTRE					
CONCEPTO	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	GIROS	(%) EJECUCIÓN
Viáticos y gastos de viaje	24,840,000	6,844,748	6,844,748	6,844,748	27.56%



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

La ejecución presupuestal del rubro en el trimestre evaluado presenta compromisos del 27.56% y giros por la suma de \$6.844.748, cabe resaltar que en el periodo evaluado se adicionaron recursos por la suma de \$10.000.000 al rubro de viáticos, pasando de una apropiación definitiva de \$14.840.000 a \$24.840.000.

El porcentaje de ejecución del rubro de viáticos y gastos de viaje, durante la vigencia 2019 ascendió al 77.54%

Durante el trimestre evaluado se realizaron pagos para sufragar tiquetes, gastos de viaje y alojamiento funcionarios de la empresa, por valor de \$6.844.748 de acuerdo a la relación detallada en la siguiente tabla.

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	CONCEPTO
AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO MUNDIVIAJES TOURS S.A.S	09/10/2019	521,299	PAGO OPS 070.FV MT 18493.Compra de tiquetes aéreos para el doctor ZACARIAS MOSQUERA LARA.
ZACARIAS MOSQUERA LARA	09/10/2019	745,329	PAGO RES 359. Que se hace necesario comisionar al doctor ZACARIAS MOSQUERA LARA, Gerente, de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda, para que se traslade a la ciudad de Bogotá D.C, durante los días 06 y 07 de octubre del año en curso.
ZACARIAS MOSQUERA LARA	25/10/2019	266,846	Pago de viáticos al Dr. Zacarias Mosquera Lara, para que se traslade a la ciudad de Bogotá D.C, durante el día 21 de octubre del año en curso para llevar nuevos ajustes al proyecto "Ampliación y Adecuación de los servicios asistenciales, hospitalización.
AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO MUNDIVIAJES TOURS S.A.S	25/10/2019	651,460	PAGO OPS 79. FV 18551.Compra de tiquetes aéreos para el doctor ZACARIAS MOSQUERA LARA, para que se traslade a la ciudad de Bogotá D.C, durante el día 21 de octubre del año en curso para llevar nuevos ajustes al proyecto "Ampliación y Adecuación de los



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO MUNDIVIAJES TOURS S.A.S			Compra tiquetes aéreos para la Dra. VIVIANA JOHANA ECHEVERRY OROZCO y la Dra. CRUZ KATHERINE SALAZAR MARTINEZ, para desplazarse a la ciudad de Bogotá del 9 al 13 de diciembre de 2019, cumpliendo funciones propias de sus cargos.
	10/12/2019	1,086,200	
VIVIANA JOHANA ECHEVERRY OROZCO			Comisionar a la doctora VIVIANA JOHANA ECHEVERRY OROZCO, psicóloga de planta temporal de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda, para que se traslade a la ciudad de Bogotá D.C, durante los días 09 de diciembre y hasta el 13 de diciembre
	09/12/2019	1,046,814	
CRUZ KATHERINE SALAZAR MARTINEZ			Comisionar a la doctora CRUZ KATHERINE SALAZAR MARTINEZ, psiquiatra de planta temporal de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda, para que se traslade a la ciudad de Bogotá D.C, durante los días 09 de diciembre y hasta el 13 de diciembre
	09/12/2019	1,688,001	
ZACARIAS MOSQUERA LARA			Comisionar al doctor ZACARIAS MOSQUERA LARA, Gerente de la E.S.E. Hospital Mental Universitario de Risaralda, para que se traslade a la Ciudad de Bogotá D.C durante el día 12 de diciembre del año en curso, con el fin de asistir a reunión
	20/12/2019	266,846	
AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO MUNDIVIAJES TOURS S.A.S			Compra de tiquetes aéreos para el Dr. Zacarías Mosquera Lara, a la ciudad de Bogotá el día 12 de diciembre de 2019.
	20/12/2019	571,953	
TOTAL		6,844,748	

Del valor ejecutado en el trimestre el 41% corresponde al pago de tiquetes aéreos y el 59% corresponde al pago de viáticos y gastos de viaje por comisiones del gerente, y profesionales del área misional de la entidad.



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

INFORME SEGUIMIENTOS

COMPARATIVO IV TRIMESTRE 2018 Y 2019

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	IV TRIMESTRE 2018	IV TRIMESTRE 2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO	14,000,000	24,840,000	10,840,000	177.43%
COMPROMISOS	4,935,535	6,844,748	1,909,213	138.68%
OBLIGACIONES	4,935,535	6,844,748	1,909,213	138.68%
PAGOS	4,935,535	6,844,748	1,909,213	138.68%
CUENTAS X PAGAR	0.00%	0.00%	0.00%	
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	35.25%	27.56%	17.61%	
PAGO/OBLIGACIONES	100.00%	100.00%	100.00%	

Se evidencia un incremento porcentual del 177,43% de variación del 2019 frente al mismo periodo del 2018, debido a las gestiones realizadas por el Gerente de la E.S.E, ante diferentes estamentos nacionales relacionadas con la gestión institucional y la asistencia de dos funcionarios a un seminario en cumplimiento del Plan de Capacitación Institucional.

Igualmente se pudo evidenciar al cierre del trimestre no quedaron cuentas por pagar por concepto de viáticos y gastos de viaje,

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.

En el trimestre evaluado se trasladaron recursos del rubro de impresos y publicaciones por la suma de \$15.000.000,00 pasando de \$31.357.699,00 de apropiación definitiva en el 2018 a \$17.298.430,00 para la vigencia 2019, situación que refleja una variación absoluta negativa de -\$14.059.269,00

Durante toda la vigencia 2019, por el rubro de impresos y publicaciones se adquirieron compromisos por la suma de \$16.624.255,00 reflejando una ejecución total del rubro del 96%.

En la siguiente tabla se refleja el comparativo del IV trimestre del 2018 VS 2019.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

COMPARATIVO IV TRIMESTRE 2018 Y 2019

IMPRESOS Y PUBLICACIONES	IV TRIMESTRE 2018	IV TRIMESTRE 2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO	31,357,699.00	17,298,430.00	-14,059,269.00	55.16%
COMPROMISOS	895,726.00	11,620,400.00	10,724,674.00	1297.32%
OBLIGACIONES	1,557,683.00	11,620,400.00	10,062,717.00	746.01%
PAGOS	3,433,296.00	11,669,261.00	8,235,965.00	339.89%
CUENTAS X PAGAR	0.00			#¡DIV/0!
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	2.86%	67.18%		
PAGO/OBLIGACIONES	220.41%	100.42%		

La mayor ejecución del rubro de Impresos y Publicaciones, se refleja en el IV trimestre de la vigencia 2019, periodo en el cual se adquirieron compromisos por la suma de \$11.620.400, que equivale al 67% del presupuesto anual asignado al rubro.

Se observa que durante el periodo evaluado no se generaron cuentas por pagar, ya que todas las obligaciones se giraron en el mismo periodo.

De acuerdo a lo establecido por la Ley 1474 de 2011, se procedió a verificar la información reportada por la entidad en el rubro de impresos y publicaciones con corte al trimestre octubre a diciembre de 2019, reportándose un total de compromisos durante el trimestre evaluado por la suma de \$11.620.400, oo , determinados en la siguiente tabla.

CONCEPTO	VALOR PAGADO		
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Publicaciones	0	0	0
Fotocopias y duplicados	70,400	0	0
Materiales e impresiones	0	0	11,204,000
Avisos publicitarios	0	0	0
Suscripciones	0	0	0
Adquisición de revistas y libros	0	0	0
Otros gastos	346,000	0	0

En la siguiente tabla se muestra detalladamente los pagos realizados por el rubro de impresos y publicaciones en el trimestre.



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

INFORME SEGUIMIENTOS

TERCERO	CONCEPTO	VALOR	%
Gestión de seguridad Electrónica S. A	OS 073.COTIZACION No.C-1- 3884.Certificado digital para la Contadora y Revisora Fiscal, con una vigencia de 1 año.	18,463	0.16%
	OS 073.COTIZACION No.C-1- 3884.Certificado digital para la Contadora y Revisora Fiscal, con una vigencia de 1 año.	327,537	2.82%
LUZ ADRIANA CARDONA SALAZAR (Reintegro caja menor correspondiente al mes de octubre de 2019.)	Fotocopias planos	42,900	0.37%
	Ploteo planos proyecto	27,500	0.24%
ALBEIRO DE JESUS HOYOS TOBON	Suministro de elementos destinados a la promoción de la Imagen Institucional para el fortalecimiento del mercadeo y de los servicios de acuerdo con la propuesta presentada.	10,350,000	89.07%



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

LEONARDO ENRIQUEZ	AGUDELO	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 EXTERNA Y SERVI	800,000	6.88%	
LUZ ADRIANA SALAZAR	CARDONA	(Reintegro caja menor correspondiente al mes de diciembre de 2019.)	Ploteos planos	54,000	0.46%
TOTAL, TRIMESTRE IV			11,620,400	100.00%	

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.

En la siguiente tabla se evidencia la ejecución del rubro de servicios públicos durante toda la vigencia 2019.



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

INFORME SEGUIMIENTOS

SERVICIOS PÚBLICOS	2019
PRESUPUESTO DEF	120,937,534.00
COMPROMISOS	104,460,024.00
OBLIGACIONES	104,460,024.00
PAGOS	104,380,369.00
CUENTAS POR PAGAR	79,655.00
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	86.38%
PAGO/OBLIGACION	99.92%

La ejecución presupuestal del rubro ascendió al 86,38% del valor de la apropiación definitiva para la vigencia 2019, igualmente se evidencia que se realizaron pagos por la suma de \$104.380.369,00 quedando una cuenta por pagar al cierre de la vigencia por la suma de \$79.655.

COMPARATIVO TRIMESTRE IV 2018 VS 2019				
SERVICIOS PÚBLICOS	2018	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
PRESUPUESTO DEF	105,163,073.00	120,937,534.00	15,774,461	13.04%
COMPROMISOS	24,304,839.39	24,741,333.00	436,494	1.76%
OBLIGACIONES	24,768,970.39	24,956,765.00	187,795	0.75%
PAGOS	26,723,129.35	25,330,943.00	(1,392,186)	-5.50%
CUENTAS POR PAGAR	0.00	79,655.00		
COMPROMISO/PPTO DEFINITIVO	23.11%	20.46%		
PAGO/OBLIGACION	107.89%	101.50%		

Fuente: Punto EXE

El rubro de servicios públicos reportó una apropiación presupuestal al cierre de la vigencia 2019 por la suma de \$120.937.534,00, con una variación porcentual del 13.04% con respecto a la vigencia 2018.

Al comparar los compromisos adquiridos en el IV trimestre de 2018, frente al mismo periodo de 2019, se observa una variación porcentual del 1.76%, situación que refleja la implementación de controles en los gastos por concepto de servicios públicos de la E.S.E. en el trimestre evaluado.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

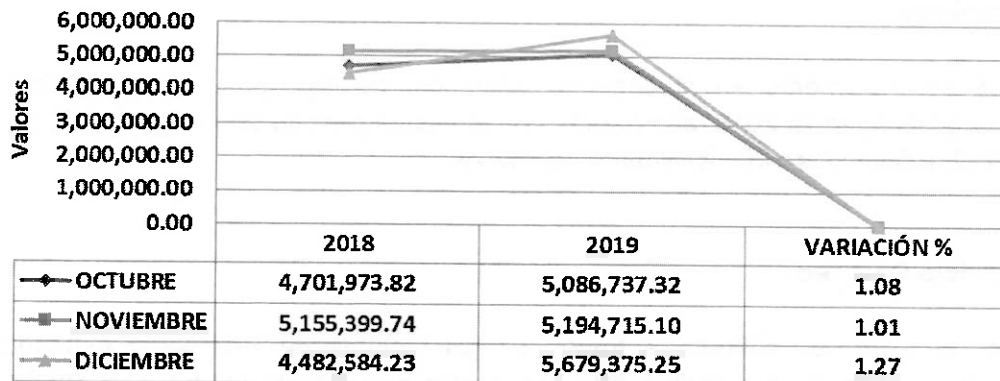
8.5.1 SERVICIO DE ENERGIA

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 OCTUBRE A DICIEMBRE 2018
VS 2019

COMPARATIVO SERVICIO DE ENERGÍA (ASEO INCLUIDO) TRIMESTRE IV				
MES	2018	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
OCTUBRE	4,701,973.82	5,086,737.32	384,763.50	1.08
NOVIEMBRE	5,155,399.74	5,194,715.10	39,315.36	1.01
DICIEMBRE	4,482,584.23	5,679,375.25	1,196,791.02	1.27
TOTAL	14,339,957.80	15,960,827.67	1,620,870	1.11

COMPARATIVO ENERGÍA 2018 Y 2019 (SIN
SERVICIO DE ASEO) TRIMESTRE IV



La variación del servicio de energía del IV trimestre de 2018, frente al 2019, permite evidenciar un incremento porcentual del 1.08%, en el consumo del mes de octubre, bajando



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

en el mes de agosto y obteniendo nuevamente un incremento en el mes de diciembre, lo que equivale a una variación porcentual promedio del 1.11%, con un consumo promedio de 7.570.66 kw, de acuerdo a la información plasmada en la siguiente tabla.

MES	KW HORA		VALOR KW		ENERGÍA		CONTRIBUCIÓN		ALUMBRADO		ASEO		SUBTOTAL		TOTAL	TOTAL SIN ASEO
	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón		
SEP - OCT	6.400.00	988.00	555.39	555.39	3.618.496.00	558.605.32	0.00	111.836.00	206.580.00	23.443.00	506.836.00	60.941.00	4.331.912.00	754.825.32	5.086.737.32	4.518.960.32
OCT - NOV	6.280.00	1.009.00	586.90	586.90	3.685.732.00	592.182.10	0.00	118.438.00	206.580.00	23.440.00	507.299.00	61.044.00	4.399.611.00	795.104.10	5.194.715.10	4.626.372.10
NOV - DIC	6.840.00	1.195.00	586.90	603.95	4.014.395.00	721.720.25	0.00	144.273.00	206.580.00	23.440.00	507.785.00	61.181.00	4.728.761.00	950.614.25	5.679.375.25	5.110.409.25
TOTAL TRIMESTRE	19.520.00	3.192.00	1.739.19	1.756.24	11.318.624.00	1.872.507.67	0.00	374.547.00	619.740.00	70.323.00	1.521.920.00	183.166.00	13.460.284.00	2,500,543.67	15,950,827.67	14,255,741.67

VIGENCIA 2018																
MES	KW HORA		VALOR KW		ENERGÍA		ALUMBRADO		ASEO		SUBTOTAL		TOTAL	TOTAL SIN ASEO		
	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón	Asistencial	Admón				
SEP - OCT	7.280	98	544	544	3.958.466	63.944	201.916	4.579	458.974	14.095	4.619.356	82.618	4.701.974	4.228.905		
OCT - NOV	7.240	674	551	551	3.990.726	445.814	201.916	4.579	460.451	51.913	4.653.093	502.306	5.155.400	4.643.036		
NOV - DIC	5.840	818	551	550	3.219.039	540.128	201.916	8.760	460.457	52.284	3.881.412	601.372	4.482.584	3.969.843		
TOTAL TRIMESTRE	20,360	1,590	1,646	1,645	11,168,231	1,049,887	605,748	17,918	1,379,882	118,292	13,153,861	1,186,097	14,339,958	12,841,784		

Se pudo establecer que durante la vigencia 2018, no realizó cobro por concepto de contribución a la E.S.E. HOMERIS; en el área administrativa de la E.S.E., y durante la vigencia 2019 se observa el pago de contribución por la suma de \$374,547,00 en el trimestre evaluado.

Se observa un incremento en el consumo promedio de KW, pasando de 21.950 Kw consumidos en la vigencia 2018, comparada con el mismo periodo de la vigencia 2019, que fue de 22.712, reflejándose un incremento de 762 kw.

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 servicio de aseo, cancelado en el trimestre ascendió a la suma de \$1.705.086,00, con una variación porcentual del 12,13% comparado con la vigencia 2018, como se puede observar en la siguiente tabla donde se muestra el consumo y comparativo del servicio de aseo, 2018 Vs 2019.



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

INFORME SEGUIMIENTOS

COMPARATIVO TRIMESTRE IV				
MES	2018	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	% VARIACIÓN
OCTUBRE	473,070.00	567,777.00	94,707	16.68%
NOVIEMBRE	512,364.00	568,343.00	55,979	9.85%
DICIEMBRE	512,741.00	568,966.00	56,225	9.88%
TOTAL, TRIMESTRE	1,498,175.00	1,705,086.00	206,911	12.13%

En el trimestre evaluado se observa una variación porcentual del servicio de aseo en el mes de octubre del 16,68%, comparado con la vigencia 2018, disminuyendo durante los meses de noviembre y diciembre al 9,85% y 9,88% respectivamente.

8.5.2 Pagos por concepto de acueducto y alcantarillado octubre a diciembre 2018 Vs 2019

COMPARATIVO SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO TRIMESTRE IV				
MES	2018	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
OCTUBRE	1,262,910	1,313,500.18	50,590	1.04
NOVIEMBRE	1,389,040	1,227,211.52	(161,829)	0.88
DICIEMBRE	1,363,115	1,120,350.17	(242,765)	0.82
TOTAL	4,015,065.15	3,661,061.87	(354,003)	0.91

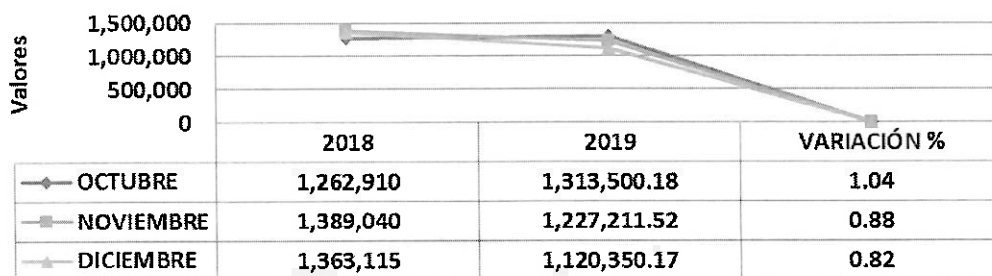
En el cuarto trimestre se evidencia una variación absoluta negativa, reflejado en el menor valor cancelado por concepto del servicio de acueducto y alcantarillado en la empresa, durante los meses de noviembre y diciembre, lo que significa un ahorro por la suma de (\$354.003,00)



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

INFORME SEGUIMIENTOS

COMPARATIVO ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO 2018 Y 2019 TRIMESTRE IV



La variación del consumo en metros cúbicos del servicio de acueducto se generó en el periodo septiembre-octubre al evidenciarse un mayor consumo de 28 mts³ en el área asistencial y 2 mts³ en el área administrativa

PERIODO	METROS CÚBICOS		VARIACION CONSUMO POR MES	
	Asistencial	Admón.	Asistencial	Admón.
AGOS - SEP	689.00	19.00		
SEP - OCT	717.00	17.00	-28.00	-2.00
OCT - NOV	659.00	18.00	58.00	1.00
NOV - DIC	592.00	18.00	67.00	0.00

La entidad debe establecer los controles respectivos, para evitar incrementos en los consumos por concepto de acueducto.

2018			2019			DIFERENCIA 2018 VS 2019	
MES	METROS CÚBICOS		MES	METROS CÚBICOS		MTS3	
	Asistencial	Admón.		Asistencial	Admón.	ASISTENCIAL	ADMON
AGOS - SEP	742.00	6.00	AGOS - SEP	689.00	19.00	-53.00	13.00
SEP - OCT	725.00	12.00	SEP - OCT	717.00	17.00	-8.00	5.00
OCT - NOV	746.00	30.00	OCT - NOV	659.00	18.00	-87.00	-12.00
NOV - DIC	808.00	17.00	NOV - DIC	592.00	18.00	-216.00	1.00



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

INFORME SEGUIMIENTOS

Se analizó el consumo de acueducto por metro cubico, evidenciando que en el área asistencial se disminuyó el consumo de agua, comparado con el mismo periodo del 2018, evidenciando un ahorro por la suma de \$1.556.851.00

El consumo de acueducto correspondiente al área administrativa también disminuyó pasando del consumo de 59mts³ en el último trimestre de 2018 a 53mts³ en el mismo periodo de 2019. Situación que se refleja en un ahorro de recursos por este concepto en el trimestre por valor de \$16.550.00

En el cobro del servicio de acueducto se incluye el cobro de alcantarillado y un cargo fijo, por este servicio.

8.6. ASIGNACIÓN Y USO DE CELULARES

La E.S.E., cuenta con siete (7) 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 con los nuevos planes adquiridos por la empresa no se generan costos adicionales.

COMPARATIVO TRIMESTRE IV				
MES	2018	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
OCTUBRE	609,381.81	328,300.00	(281,082)	54%
NOVIEMBRE	619,527.29	328,300.00	(291,227)	53%
DICIEMBRE	642,569.10	328,300.00	(314,269)	51%
TOTAL TRIMESTRE	1,871,478.20	984,900.00	(886,578)	53%

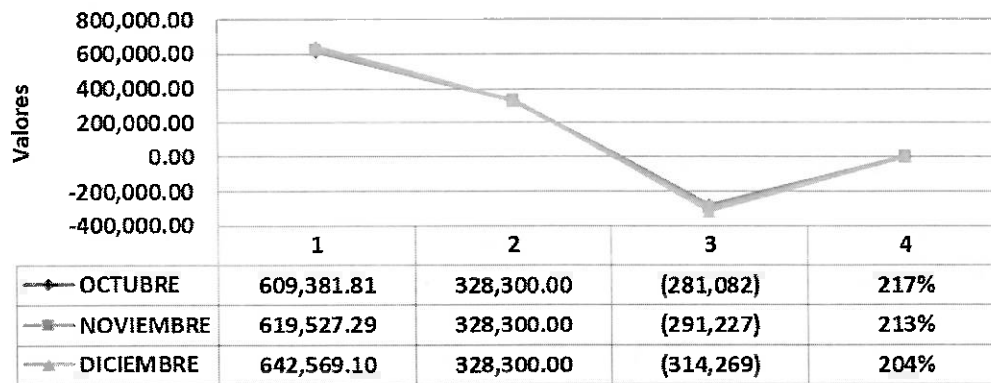


HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

COMPARATIVO SERVICIO TELEFONÍA MÓVIL 2018 Y 2019 TRIMESTRE IV



Se observa un ahorro por concepto de este servicio del 53% que equivale a la suma de \$886.578,00.

En la siguiente tabla se muestra el consumo y pago de cada línea telefónica durante el periodo octubre a diciembre de 2019, así como su responsable.

Dentro de las políticas adoptadas al interior de la empresa, a partir del mes de agosto de 2019, se realizó reasignación de los números telefónicos teniendo en cuenta los consumos realizados por la necesidad del servicio optimizando la disponibilidad de minutos, la línea telefónica #3136861313 con disponibilidad de 1211 minutos paso a Citas medicas y la línea 3217004465 que correspondía a citas medicas con 879 minutos asignados paso al área de Facturación.

Se hace recomendación sobre la asignación de la línea telefónica 3136861313, asignada al área de citas, la cual no está siendo utilizada para la asignación de citas a los diferentes usuarios, por lo tanto es necesario que se tomen los correctivos del caso para que se cumpla con la función para la cual está destinada esta línea celular, esto es que a través de esta línea se puedan comunicar los diferentes usuarios para solicitar los servicios de la E.S.E. HOMERIS.

En la siguiente tabla se evidencia el consumo de cada línea, en la cual no se presentan cobros adicionales.



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

INFORME SEGUIMIENTOS

VIGENCIA 2019								
LINEA	RESPONSABLE	DEPENDENCIA	DEL:	OCT 19	NOV 19	DIC 19	TOTAL	
			AL:	NOV 18	DIC 18	ene-20		
3114047038	MARIA CONSUELO MERCHAN	TRABAJO SOCIAL	CARGO FIJO	46900	46900	46900	140700	
			FACTURADO	46900	46900	46900	140700	
			MINUTOS INCLUIDOS PLAN 490	CONSUMO				
3136861313	SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA	CITAS MEDICAS	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			MINUTOS INCLUIDOS PLAN 1227	CONSUMO				
3103842457	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	FACTURACION	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			MINUTOS INCLUIDOS PLAN 890 O.OPERADORES	CONSUMO				
3217004467	SECRETARIA GERENCIA	SECRETARIA GERENCIA	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			MINUTOS INCLUIDOS PLAN 750 O. OPERADORES	CONSUMO				
3217004466	SUBDIRECCION CIENTIFICA	CADRI (SIAU)	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			MINUTOS INCLUIDOS PLAN 890 O.OPERADORES	CONSUMO				
3148750188	GERENCIA	GERENCIA	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			SIN LIMITE DE MINUTOS	CONSUMO				
3137716763	SUBDIRECCION CIENTIFICA	SUBDIRECCION CIENTIFICA	CARGO FIJO	46,900	46,900	46,900	140700	
			FACTURADO	46,900	46,900	46,900	140700	
			SIN LIMITE DE MINUTOS	CONSUMO				
				TOTAL	328,300	328,300	328,300	984900
VALOR CDP/RP				328,300	328,300	328,300	984,900	
CARGOS FIJOS				328,300	328,300	328,300	984,900	
FACTURADOS				328,300	328,300	328,300	984,900	
DIFERENCIA				0	0	0	0	



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

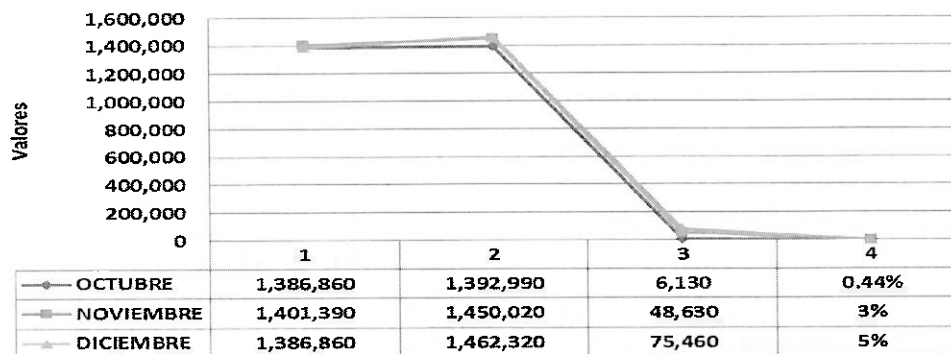
INFORME SEGUIMIENTOS

8.7 ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJO

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

COMPARATIVO TRIMESTRE IV				
MES	2018	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
OCTUBRE	1,386,860	1,392,990	6,130	0.44%
NOVIEMBRE	1,401,390	1,450,020	48,630	3%
DICIEMBRE	1,386,860	1,462,320	75,460	5%
TOTAL TRIMESTRE	4,175,110	4,305,330	130,220	3%

COMPARATIVO SERVICIO TELEFONÍA FIJA
2018 Y 2019 TRIMESTRE IV



En el trimestre evaluado se observa una variación porcentual del 3%, frente al mismo periodo de la vigencia 2018, variación muy poco significativa.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

DISCRIMINACIÓN PLAN EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES UNE					
MES	INTERNET BANDA ANCHA	PAQUETE	SERVICIO UNE	TELECOM	TOTAL
OCTUBRE	665,920	581,860	105,010	40,200	1,392,990.00
NOVIEMBRE	695,890	608,040	105,010	41,080	1,450,020.00
DICIEMBRE	695,890	608,040	109,730	48,660	1,462,320.00
TOTAL TRIMESTRE	2,057,700.00	1,797,940.00	319,750.00	129,940.00	4,305,330.00

En las siguientes tablas se muestra el detalle de las llamadas realizadas a través del operador de telecom.

CONSUMO OTRAS ENTIDADES MES SEPTIEMBRE						
MES	fecha	hora	minutos	vr. Unitario	IVA	TOTAL
915340909	sep-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	sep-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	sep-01	00:05	2	14,874	2,380	17,254
TOTAL					5,545	40,201

CONSUMO OTRAS ENTIDADES MES OCTUBRE						
MES	fecha	hora	minutos	vr. Unitario	IVA	TOTAL
915340909	oct-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	oct-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	oct-01	00:05	2	14,874	2,380	17,254
TOTAL					5,545	40,201

CONSUMO OTRAS ENTIDADES MES NOVIEMBRE						
MES	fecha	hora	minutos	vr. Unitario	IVA	TOTAL
956517144	oct-25	15:19	1	761	122	883
915340909	nov-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	nov-01	00:03	1	9,891	1,583	11,474
915340909	nov-01	00:05	1	14,874	2,380	17,254
TOTAL					5,667	41,084

Al cierre del trimestre el consumo por el servicio de teléfono fijo ascendió a la suma de



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

INFORME SEGUIMIENTOS

\$4.305.330,00, evidenciando que se realizaron llamadas a larga distancia a las ciudades de Bogotá a través de otros operadores, (**TELECOM**) por valor de **\$129.940.00**, evidenciando que los controles establecidos al interior de la E.S.E. no están siendo efectivos.

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.

COMPARATIVO VIGENCIA 2018 VS 2019


MANTENIMIENTO	IV TRIMESTRE 2018	IV TRIMESTRE 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
PRES. DEFINITIVO	738,940,541	933,076,227	194,135,686	26.27%
COMPROMISOS	60,138,035	265,290,910	205,152,875	441.14%
OBLIGACIONES	185,104,639	386,957,147	201,852,508	209.05%
PAGOS	206,107,325	291,483,401	85,376,076	141.42%
CX PAGAR	0	135,946,929	135,946,929	
COMP/PRES.DEF	8.14%	28.43%		
PAGO/OBLIGACIONES	111.35%	75.33%		

El rubro de mantenimiento tuvo una variación muy significativa, en los compromisos adquiridos en el trimestre, debido a la contratación de obras para las instalaciones del Hospital, así como la compra de equipos destinados al mantenimiento del inmueble.

La variación del presupuesto definitivo del 2018 frente al 2019, corresponde al 26.27% debido a la adición de recursos durante toda la vigencia para dar cumplimiento a lo estipulado en el artículo 189 de la Ley 100 de 1993.

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.

CONTRATISTA	OBJETO	FECHA	VALOR
-------------	--------	-------	-------

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

JAVIER EDUARDO ROSERO LONDOÑO	Realizar las OBRAS DE MANTENIMIENTO ANTIGUO EDIFICIO DE INIMPUTABLES DE E.S.E HOMERIS.	03/12/2019	157,008,858
LABORATORIO ALISCA S.A.S	PRUEBA PARA MEDIR LA CALIDAD DEL AGUA DE LOS TANQUES DE RESERVA DEL HOSPITAL.	30/12/2019	114,240
JHON JAIRO OCAMPO MORALES	Pintura interna de paredes y cielo raso, la pintura de fachada interior edificación existente y la prolongación de la malla de cerramiento para la optimización de la seguridad interna de la E.S.E Homeris.	29/11/2019	114,885,000
DISTRIBUIDORA LOS COCHES LA SABANA S.A.S	Servicio de mantenimiento preventivo de la primera revisión de 7.500 Km del vehículo JETTA CONFORTLINE OVE 482, destinado a la Gerencia.	21/11/2019	483,664
JOHON JAVIER LOPEZ PEÑARETE	Adecuación y Automatización del Sistema de control de acceso para las puertas del área de urgencias.	29/11/2019	4,403,000
S.Y.M SUMINISTROS Y MONTAJES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	Adquirir un regulador pre calibrado de oxígeno y una manguera de neo preno para oxigeno con conexión DISS por los 2 extremos para la E. S. E Hospital Mental Universitario de Risaralda.	04/12/2019	586,075
CENTRO TECNICO AUTOMOTOR	REPARACION FRENOS VEH OVE 147	31/10/2019	95,200
LAVA AUTOS PACHO	LAVADA VEHICULO	29/11/2019	14,000
	TOTAL		277,590,037

Del total de los contratos suscritos, por el rubro de mantenimiento, el 97.94%, se encuentran destinados al mantenimiento de los bienes inmuebles de la E.S.E. HOMERIS, el 0.02% corresponde a gastos asociado al mantenimiento del vehículo camioneta de placas OVE 147, y el 0.018% corresponden a mantenimiento de equipos y bienes muebles de la entidad.

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

8.9 ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES





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

INFORME SEGUIMIENTOS

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.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
1. ADQUISICIÓN DE BIENES	-	-	-	-
1.1 Compra de vehículos	-	-	-	-
2. MATERIALES Y SUMINISTROS	914,017	1,662,056	572,517	3,148,590
2.1. Llantas repuestos y accesorios	-	50,000	-	50,000
2.2. Combustibles y aceites	914,017	1,612,056	572,517	3,098,590
3. ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	346,982	604,216	102,200	1,053,398
3.1. Mantenimiento de vehículos	243,582	497,616	-	741,198
3.2. Arrendamiento o Alquiler de garajes	103,400	106,600	102,200	312,200
4. SEGUROS	-	-	-	-
4.1. Pólizas de seguros	-	-	-	-
4.2. SOAT	-	-	-	-
5. GASTOS DE DESPLAZAMIENTO	-	32,300	48,000	80,300
5.1. Peajes	-	32,300	48,000	80,300
6. OTROS GASTOS	-	-	-	-
6.1. Asociados al parque automotor	-	-	-	-
TOTAL	1,260,999	2,298,572	722,717	4,282,288

En el trimestre evaluado se adquirieron bienes y servicios para el mantenimiento de los dos vehículos de la empresa por valor de \$4.282.288,00, la mayor participación en el gasto



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

corresponde al suministro de combustibles y aceites.

COMPARATIVO 2018 y 2019 TRIMESTRE IV				
DESCRIPCION	2018	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
Adquisición de bienes	69,673,800	0	-69,673,800	-100.0%
Compra de vehículos	69,673,800	0	-69,673,800	-100.0%
Materiales y suministros	1,724,266	3,148,590	1,424,324	82.6%
Llantas, repuestos y accesorios	25,000	50,000	25,000	100.0%
Combustibles y aceites	1,699,266	3,098,590	1,399,324	82.3%
Adquisición de servicios	1,993,380	1,053,398	-939,982	-47.2%
Mantenimiento de vehículos	1,919,780	741,198	-1,178,582	-61.4%
Arrendamiento o alquiler de garajes	73,600	312,200	238,600	324.2%
Seguros	1,071,544	0	-1,071,544	-100.0%
Pólizas y seguros	1,071,544	0	-1,071,544	-100.0%
SOAT	0	0	0	0.0%
Gastos de desplazamiento	50,000	80,300	30,300	60.6%
Peajes	50,000	80,300	30,300	60.6%
Otros gastos	164,000	0	-164,000	-100.0%
Asociados al parque automotor	164,000	0	-164,000	-100.0%
TOTAL	72,683,610	4,282,288	-68,401,322	-94.1%

El consumo de combustible de vehículos se incrementó en el periodo evaluado en un 82.3%, con respecto a la vigencia 2018.

Sin embargo se evidencian que los gastos por mantenimiento vehículo disminuyó en 61.4% con respecto a la vigencia 2018.

Los gastos por concepto del uso del vehículo presentaron una variación absoluta en el trimestre IV de 2019, frente al mismo periodo de la vigencia anterior por la suma de -\$68.401.322 y porcentual del -94.1%. Situación que se refleja en la compra en la vigencia anterior del vehículo asignado a la gerencia de la entidad.



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 encuentran discriminadas en la siguiente tabla

En la siguiente tabla se relacionan la clasificación de los gastos de adecuaciones, mejoras, mantenimiento y otros gastos de los bienes inmuebles de la empresa.

TRIMESTRE IV				
CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Compra de inmuebles	0	0	0	0
Mantenimiento de inmuebles	0	114,885,000	157,008,858	271,893,858
Adecuación de inmuebles	3,398,640	16,636,200	0	20,034,840
Mejora de inmuebles	0	0	0	0
Otros gastos	0	0	0	0
Suministros	0	0	0	0
TOTAL	3,398,640	131,521,200	157,008,858	291,928,698

Los gastos en el periodo evaluado por concepto de mejoras y mantenimiento de inmuebles de la empresa, ascendió a la suma de \$291.928.698,00, estos incluyen la compra de equipos para mejorar el ambiente físico de la empresa, automatizaciones del sistema de control de acceso para las puertas de urgencia, entre otros, que permiten a la entidad prestar un mejor servicio a sus usuarios.

OCTUBRE			
TERCERO	VALOR	RUBRO	ESPECIFICACIÓN
EQUIPOS INDUSTRIALES FENIX SAS	3,398,640	Compra de equipo	de Adquirir dos (2) equipos deshumificadores o extractores de humedad ambiental, de acuerdo a la propuesta presentada.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

NOVIEMBRE			
TERCERO	VALOR	RUBRO	ESPECIFICACIÓN
JOHON JAVIER LOPEZ PEÑARETE	10,983,700	Compra de equipo	Adecuación y Automatización del Sistema de control de acceso para las puertas del área de urgencias.
JOHON JAVIER LOPEZ PEÑARETE	1,249,500	Materiales y suministros	Adecuación y Automatización del Sistema de control de acceso para las puertas del área de urgencias.
JOHON JAVIER LOPEZ PEÑARETE	4,403,000	Mantenimiento	Adecuación y Automatización del Sistema de control de acceso para las puertas del área de urgencias.
JHON JAIRO OCAMPO MORALES	114,885,000	Mantenimiento	Pintura interna de paredes y cielo raso, la pintura de fachada interior edificación existente y la prolongación de la malla de cerramiento para la optimización de la seguridad interna de la E.S.E Homeris.

DICIEMBRE			
TERCERO	VALOR	RUBRO	ESPECIFICACIÓN
JAVIER EDUARDO ROSERO LONDOÑO	157,008,858	Mantenimiento	Realizar las OBRAS DE MANTENIMIENTO ANTIGUO EDIFICIO DE INIMPUTABLES DE E.S.E HOMERIS.

El gasto más representativo del trimestre, corresponde a los contratos suscritos para adecuación de la zona de inimputables y el de pintura interna de paredes y cielo raso, la fachada interior de la empresa.

8.11 SEGUROS

La empresa no ejecutó gastos por este concepto en el IV trimestre de 2019.



HOMERIS

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

INFORME SEGUIMIENTOS

9 CARTA DE CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- No se evidencian al interior de la empresa políticas de sostenibilidad ambiental que conlleven a la racionalización y uso de papel y tinta, implementación de sistemas de reciclaje, fomentó de la cultura de ahorro de agua y energía, entre otros.
- se recomienda verificar el pago del servicio de aseo, el cual es cobrado a través de dos operadores de servicios públicos, Aguas y Aguas y Empresa de Energía de Pereira.
- La empresa está dando cumplimiento al procedimiento adoptado para el otorgamiento de viáticos y gastos de viaje.
- Se evidencia la marcación a líneas de larga distancia a través de otros operadores, que le generan costos adicionales a la entidad.
- Continuar con la implementación de acciones específicas que contribuyan al cumplimiento de las políticas de austeridad, control y racionalización del gasto público

10 ACCIONES DE MEJORAMIENTO

- Establecer nuevos controles para evitar la realización de llamadas a larga distancia a través de operadores diferentes al contratado por la entidad, para evitar sobrecostos en la factura de servicio telefónico.
- Realizar acciones tendientes a establecer la razón del pago doble que se esta realizando por concepto de Aseo, ya que esta siendo cobrado tanto en la factura de Acueducto como en la de Energía.
- Establecer políticas de sostenibilidad ambiental que conlleven a la racionalización del uso de papel y tinta, implementación de actividades de reciclaje y fomento de cultura de control de servicios públicos.

Elaborado por:


YANETH PERDOMO CATAÑO
Asesora de Control Interno

Fecha: Enero de 2020