

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<p><b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b> <b>VERSIÓN: 01</b> <b>FECHA: 08/01/2021</b></p>
	<p><b>INFORME DE GESTIÓN</b></p>	<p><b>TRD:</b> <b>PÁGINA: 1 de 23</b></p>

## **INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO**

**PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) DE LA VIGENCIA 2025**  
**ELABORADO ABRIL DEL 2025**

**Por**

**MARIA EULALIA BERNAL GALLEGOS**  
**ASESORA CONTROL INTERNO**

A  
**DOCTOR JULIAN ANDRES CORREA TRUJILLO**  
**GERENTE**

**HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E.**  
**ZARZAL, ABRIL DEL 2025**

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 2 de 23</b>

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO  
PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO)  
VIGENCIA 2025  
(ABRIL DEL 2025)**

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al **Primer Trimestre** (enero a marzo) del año 2025, en relación con el **Cuarto Trimestre** (octubre a diciembre) de la vigencia 2024, en el cual se observa el análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de Austeridad del Gasto en el Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por área financiera, tomando como referente las ejecuciones Presupuestal de los gastos causados, que han sido conciliados por las áreas de Presupuesto generados por Juan Carlos Correa, profesional de apoyo del proceso presupuestal del Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal.

Se elabora cuadros en Excel, el cual contiene la información discriminada que permite el análisis del comportamiento de los Gastos de Austeridad, el cual se relaciona a continuación

## 1 GASTOS DE PERSONAL

El personal de planta del Hospital Departamental San Rafael E.S.E. de Zarzal, está integrado por personal administrativo, personal asistencial, además se cuenta con personal de apoyo indirecto a través de una agremiación sindical “SERVICIOCOLOMBIA” tanto para el área administrativa como el área asistencial y personal indirecto, quienes prestan diferentes servicios por la necesidad del desarrollo de funciones que permiten brindar una atención oportuna y eficiente en los Servicios de Salud para lograr los objetivos Instituciones en transformar la atención en salud.

A Continuación, se presenta el análisis del comportamiento de los diferentes gastos durante el primer trimestre del 2025 (enero a marzo) comparados con el cuarto trimestre (octubre a diciembre de la vigencia 2024).

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
<b>INFORME DE GESTIÓN</b>		<b>TRD:</b> <b>PÁGINA: 3 de 23</b>

**1.1 PERSONAL DE PLANTA VARIACIÓN ENTRE EL PRIMER TRIMESTRE 2025  
(ENERO A MARZO DEL 2025) Y EL CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2024).**

<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO 2025</b>				
<b>PRIMER TRIMESTRE DE ENERO A MARZO DEL 2025</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE DE OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2024 CON EL PRIMER</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>PERSONAL DE PLANTA ADMINISTRATIVO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL PRIMER TRIMESTRE DE ENERO A MARZO DEL 2025</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE=P1)</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO DEL 2025) =P2</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1</b>	<b>VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100</b>
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>				
Administrativo Indirecto	1.318.374.752,00	1.279.331.592,00	- 39.043.160,00	- 2,96
Sueldos	178.065.102,00	180.259.875,00	2.194.773,00	1,23
Vacaciones	47.877.764,00	-	47.877.764,00	- 100,00
Auxilio de Transporte	5.999.400,00	7.093.335,00	1.093.935,00	18,23
Subsidio de Alimentación	3.424.026,00	3.279.176,00	- 144.850,00	- 4,23
Incapacidades	-	277.537,00	277.537,00	#DIV/0!
Cesantías	61.147.333,00	-	61.147.333,00	-
Intereses a las Cesantías	7.082.353,00	3,00	7.082.350,00	-
Horas Extras Ordinarias Diurnas	-	-	-	-
Horas Extras Festiva diurnas	-	-	-	-
Bonificación por Servicios Prestados	17.350.526,00	9.086.945,00	- 8.263.581,00	- 47,63
Bonificación por Recreación	3.947.803,00	-	3.947.803,00	- 100,00
Prima de Servicios	16.090.166,00	-	16.090.166,00	- 100,00
Prima de Navidad	66.275.222,00	-	66.275.222,00	-
Prima de Vacaciones	34.918.240,00	-	34.918.240,00	- 100,00
Indemnización de Vacaciones	-	-	-	#DIV/0!
<b>Subtotal servicio personal administrativo</b>	<b>442.177.935,00</b>	<b>199.996.871,00</b>	- 242.181.064,00	- 54,77
Patronales	60.365.600,00	62.983.500,00	2.617.900,00	4,34
<b>Subtotal Administrativo</b>	<b>502.543.535,00</b>	<b>262.980.371,00</b>	- 239.563.164,00	- 47,67

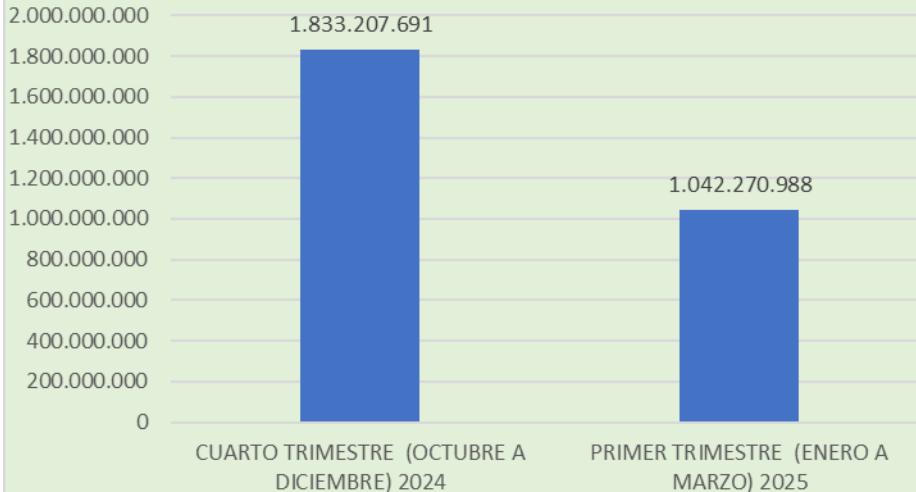
 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
<b>INFORME DE GESTIÓN</b>		<b>TRD:</b> <b>PÁGINA: 4 de 23</b>

**1.2 PERSONAL ASISTENCIAL VARIACIÓN ENTRE EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO DEL AÑO 2025 Y EL CUARTO TRIMESTRE DE OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2024. ELABORADO ABRIL 2025**

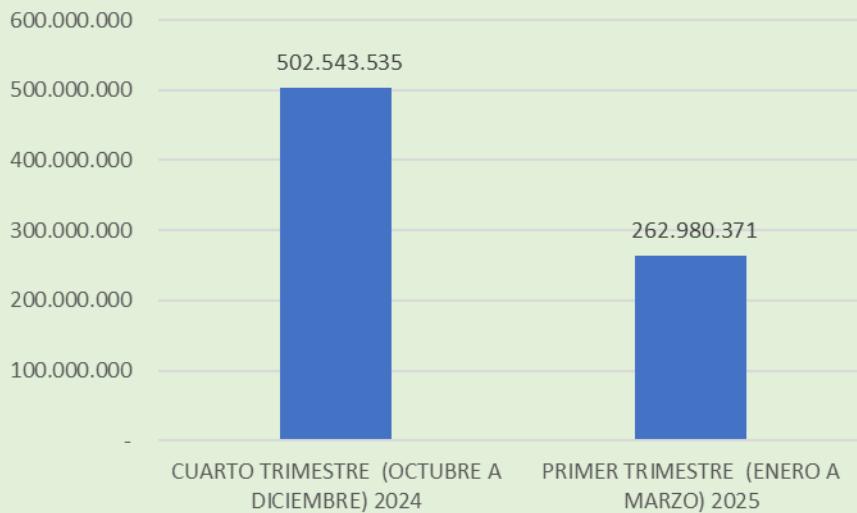
<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO 2025</b>				
<b>PRIMER TRIMESTRE DE ENERO A MARZO AÑO 2025</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE DE ENERO A MARZO DEL 2025</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>PERSONAL DE PLANTA ASISTENCIAL HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL PRIMER TRIMESTRE DE ENERO A MARZO DEL 2025.</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) =P1</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE (ENERO MARZO 2025) =P2</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1</b>	<b>VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100</b>
<b>PERSONAL ASISTENCIAL</b>				
Sueldos	367.401.449,00	412.403.900,00	45.002.451,00	12,25
Vacaciones	100.488.352,00	-	100.488.352,00	100,00
Auxilio de Transporte	10.260.000,00	15.580.000,00	5.320.000,00	51,85
Subsidio de Alimentación	5.855.673,00	7.036.053,00	1.180.380,00	20,16
Incapacidades	3.660.693,00	1.759.886,00	-1.900.807,00	-51,92
Cesantías	180.966.494,00	-	180.966.494,00	100
Intereses a las Cesantías	16.834.221,00	-	16.834.221,00	-
Recargo Dominical Festivo Diurno	49.016.568,00	53.755.032,00	4.738.464,00	9,67
Recargo Nocturno Ordinario	15.677.788,00	21.056.876,00	5.379.088,00	34,31
Recargo Nocturno Festivo	25.991.244,00	28.396.745,00	2.405.501,00	9,26
Horas Extras Ordinarias Diurnas	730.877,00	-	730.877,00	100,00
Horas Extras Festiva diurnas	636.570,00	-	636.570,00	100,00
Hora Adicional Ordinaria Diurna	4.779.139,00	7.848.094,00	3.068.955,00	64,22
Hora Adicional Ordinaria Nocturna	4.807.250,00	6.831.359,00	2.024.109,00	42,11
Hora Adicional Festiva Diurna	9.768.377,00	13.491.799,00	3.723.422,00	38,12
Hora Adicional Festiva Nocturna	6.169.963,00	4.760.574,00	-1.409.389,00	-22,84
Bonificación por Servicios Prestados	43.053.974,00	14.917.613,00	-28.136.361,00	-65,35
Bonificación por Recreación	8.764.058,00	-	8.764.058,00	100,00
Prima de Servicios	50.691.616,00	-	50.691.616,00	100,00
Prima de Navidad	146.060.790,00	-	146.060.790,00	100
Prima de Vacaciones	104.518.660,00	-	104.518.660,00	100,00
Indemnización de Vacaciones	-	3.817.486,00	3.817.486,00	-
<b>Subtotal personal asistencial</b>	<b>1.156.133.756,00</b>	<b>591.655.417,00</b>	<b>- 564.478.339,00</b>	<b>- 48,82</b>
Patronales	174.530.400,00	187.635.200,00	13.104.800,00	7,51
<b>Subtotal Asistencial</b>	<b>1.330.664.156,00</b>	<b>779.290.617,00</b>	<b>- 551.373.539,00</b>	<b>- 41,44</b>
<b>TOTAL PERSONAL DE PLANTA ASISTENCIAL</b>	<b>1.833.207.691,00</b>	<b>1.042.270.988,00</b>	<b>- 790.936.703,00</b>	<b>- 43,14</b>

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 5 de 23</b>

### PERSONAL DE PLANTA 2025



### PERSONAL DE PLANTA ADVO. 2025



En el cuadro de Personal de planta muestra claramente la composición detallada de los gastos de servicios personales administrativos y asistenciales, donde se hace el análisis de acuerdo a la variación absoluta y relativa, evidenciando que para el primer trimestre-(enero a marzo) del 2025, en relación al cuarto trimestre (octubre a diciembre) 2024, el personal total de planta presentó una disminución considerable en su variación relativa de (-43.14%) con un menor valor cancelado en su variación absoluta por valor de (\$-790.936.703=) setecientos noventa millones novecientos treinta y seis mil setecientos tres peso mcte. Ya que para el primer trimestre no se causaron bonificaciones, vacaciones ni primas y las cesantías fueron causadas en el cuarto trimestre del 2024.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891900441-1</p>	<p><b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b></p>
	<p><b>INFORME DE GESTIÓN</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
		<p><b>FECHA: 08/01/2021</b></p>
		<p><b>TRD:</b></p>
		<p><b>PÁGINA: 6 de 23</b></p>

**Los gastos que obtuvieron un menor decrecimiento durante el primer trimestre del 2025 fueron:**

➤ **PERSONAL ADMINISTRATIVO**

- **Vacaciones, Bonificación por recreación, Prima de vacaciones y Prima de Servicios:** debido a que no se ocasionaron causaciones por dichos servicios para el primer trimestre de la presente vigencia por haberse provisionado en el mes de diciembre del 2024.
- **Bonificación por Servicios:** Durante el primer trimestre del año 2025 con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2024 se presentó un decrecimiento en su variación relativa del (-47.63%) para un menor valor cancelado en variación absoluta de (\$- 8.263.581=), ya que en este trimestre pocos colaboradores disfrutaron de sus periodos vacacionales.

En el primer trimestre no se reconocieron indemnización por vacaciones a ningún funcionario.

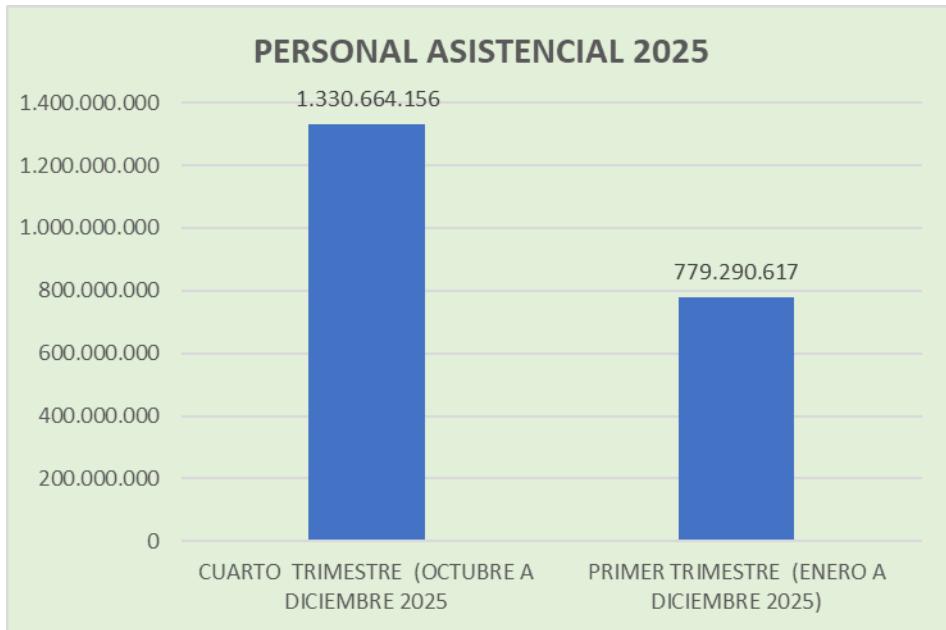
**Los gastos que obtuvieron mayor incremento en el área administrativa durante el primer trimestre del 2025 en relación al cuarto trimestre del 2024 fueron:**

- **Auxilio de Transporte:** Para el primer trimestre presento un mínimo incremento en su variación absoluta con un valor cancelado de \$1.093.935= en relación al cuarto trimestre del año 2024 representado con una variación relativa del 18.23%, esto debido a que se reconoció el auxilio de transporte a personal que se reintegró a laborar en el mes de enero ya que se encontraban en vacaciones.
- **Sueldos:** Presentaron un incremento durante el primer trimestre con relación al cuarto trimestre del 2024 en su variación absoluta con un valor pagado en variación absoluta de \$2.194.773= reflejado en su variación relativa del 1.23%, debido que durante el mes de diciembre varios colaboradores disfrutaron de periodo de vacaciones los cuales reintegran laboralmente en el mes de enero.
- **Patronales:** Esta apropiación está relacionado en su incremento con relación a que para el primer trimestre se reintegraron los funcionarios que se encontraban en vacaciones, por lo tanto, se observa un incremento en la variación relativa del 4.34% representados en la variación absoluta de \$2.617.900=.

No se evidencio que durante el cuarto trimestre se cancelara algún valor por indemnización de vacaciones.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p> <p><b>INFORME DE GESTIÓN</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
		<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 7 de 23</b>

## ➤ PERSONAL ASISTENCIAL



El personal asistencial para el primer trimestre 2025 en relación al cuarto trimestre 2024, se observa una disminución en la variación absoluta por un menor cancelado de \$(-551.373.539=) para una variación relativa del (-41.44%), debido a que durante el primer trimestre no se causaron, vacaciones, cesantías, intereses a las cesantías, hora extra ordinaria diurna, hora extra festiva diurnas, bonificación por recreación, primas de servicios y primas de navidad por ser erogaciones que se causaron en el mes de diciembre del 2024.

### Los gastos que obtuvieron un decrecimiento en personal asistencial fueron:

- **Bonificación por Servicios Prestados:** Teniendo en cuenta que es un reconocimiento que se le da a los empleados públicos cuando cumplen un año de trabajo en una misma entidad, se observa que, para el primer trimestre del 2025, en relación al cuarto trimestre de la vigencia 2024 presentó una disminución en su variación absoluta por valor de (\$-28.136.361=), cuya variación relativa es del (-65%), debido a que para dicho trimestre se presentaron pocos funcionarios que cumplieran dicho requisito.
- **Incapacidades:** Durante el primer trimestre del 2025 en relación al cuarto trimestre del 2024, presentó una disminución en su variación relativa del (-51.92%) para un menor valor cancelado en su variación absoluta de (\$1.900.807=), ya que casi no se presentaron personal incapacitado.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891900441-1</p>	<p><b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b> <b>VERSIÓN: 01</b> <b>FECHA: 08/01/2021</b></p>
	<p><b>INFORME DE GESTIÓN</b></p>	<p><b>TRD:</b> <b>PÁGINA: 8 de 23</b></p>

## Los gastos asistenciales con mayor incremento fueron:

- **Sueldos:** Durante el primer trimestre del 2025 presento un incremento en su variación absoluta de mas por la suma de \$45.002.451= reflejado en su variación relativa del 12.25%, esto debido que durante el mes de diciembre varios colaboradores disfrutaron de periodo de vacaciones retornando en el mes de enero y además se presentó el retiro para disfrutar de su pensión.
- **Auxilio de Transporte:** Realizando la comparación entre el primer trimestre-2025 con el cuarto trimestre del año 2024 se observa un incruento en su variación absoluta cancelado de más por la suma de \$5.320.000= y en variación relativa incremento en el 51.85%, situación ocasionada por reconocimiento a los funcionarios asistenciales que devengan hasta dos salarios mínimos legales mensuales para movilizarse desde su residencia al lugar de su trabajo.
- **Subsidio de Alimentación:** Se observa un incremento durante el primer trimestre del año 2025 frente al cuarto trimestre del 2024 ya que se reconoce un valor por los gastos de alimentación algunos funcionarios asistenciales que les aplica el Decreto No.462 del 2022.
- **Hora Adicional Ordinaria Diurna:** En el primer trimestre 2025, con relación al cuarto trimestre del 2024 presento un incremento en su variación absoluta por la suma de \$3.068.955= reflejando una variación relativa del 64.22%, ya que se vio la necesidad del servicio asistencial en la prestación del servicio médico.
- **Hora Adicional Ordinaria Nocturna:** En el primer trimestre 2025, con relación al cuarto trimestre del 2024 presento un incremento en su variación absoluta por la suma de \$2.024.109= reflejando una variación relativa del 42.11%, ya que se vio la necesidad del servicio asistencial en la prestación del servicio médico.
- **Horas Adicional Festiva Diurna:** Para el Primer trimestre 2025, con relación al cuarto trimestre del 2024 se cancelaron de más por este concepto en su variación absoluta la suma de \$3.723.422= reflejando un incremento en la variación relativa del 38.12%, al personal asistencial que por necesidad del servicio presta sus servicios de salud en el área de urgencias, Cirugía y Hospitalización de la Entidad.
- **Recargo Nocturno Ordinario:** Durante el primer trimestre 2025 con respecto al cuarto trimestre del año 2024 se observa un incremento en su variación relativa del 34.31% reflejado en su variación absoluta cancelado de más por la suma de \$5.379.088=, debido a en el primer trimestre solo se presentan dos días festivos y se mantiene estable para cada mes dichos recargos.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 9 de 23</b>

- **Recargo Nocturno Festivo:** Presento un incremento en su variación relativa del 9.26% para un valor cancelado de su variación absoluta de \$2.405.501=, el cual obedece a que se presentan más días festivos durante el último trimestre ya que solamente se hubo dos días festivos y se mantiene estable para cada mes dichos recargos.

### 1.3. PERSONAL INDIRECTO

<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>PERSONAL INDIRECTO</b>				
PERSONAL DE PLANTA	CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) =P1	PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO 2025) =P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
<b>TOTAL, PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>1.833.207.691</b>	<b>1.042.270.988</b>	<b>- 790.936.703</b>	<b>- 43,14</b>
<b>PERSONAL INDIRECTO</b>				
Administrativo	<b>1.318.374.752</b>	<b>1.279.331.592</b>	<b>- 39.043.160</b>	<b>- 2,96</b>
Operativo	<b>2.155.952.827</b>	<b>2.243.442.408</b>	<b>87.489.581</b>	<b>4,06</b>
<b>TOTAL, PERSONAL INDIRECTO</b>	<b>3.474.327.579</b>	<b>3.522.774.000</b>	<b>48.446.421</b>	<b>1,39</b>
<b>TOTAL, GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>5.307.535.270</b>	<b>4.565.044.988</b>	<b>- 742.490.282</b>	<b>- 13,99</b>

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 10 de 23</b>



En relación al pago del personal indirecto durante el primer trimestre del 2025, en relación al cuarto trimestre del 2024 se evidencia un incremento en su variación absoluta de \$44.964.461=, con una variación relativa del 1.39%, donde el personal indirecto administrativo refleja una disminución en su variación absoluta por un valor de más de (-\$54.938.794=), para una variación relativa del (4.88%), lo cual obedece a la necesidad de contar con un personal que permita fortalecer el proceso de acreditación y el personal indirecto operativo presentó disminución en su variación absoluta por valor de (\$-94.457.644=) representado en una variación relativa del (-3.85%), originado por la disminución de los pagos debido a la terminación de algunos contratos asistenciales.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 11 de 23</b>

## 2. IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los rubros de impresos y publicaciones lo componen:

<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>IMPRESOS Y PUBLICACIONES</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE(OCTUBRE A DICIEMBRE 2024)=P1</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE(ENERO A MARZO DEL 2025)=P2</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1</b>	<b>VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100</b>
Papeleria y Material de Oficina AD.	22.897.883	25.810.299	2.912.416	12,72
Papeleria y Material de Oficina OP.	-	2.430.000	2.430.000	#_DIV/0!
Impresos Material Litografico AD.	-	-	-	#_DIV/0!
Impresos Material Litografico OP.	-	-	-	#_DIV/0!
Publicidad Administración	-	-	-	#_DIV/0!
Publicidad Operativo	-	-	-	#_DIV/0!
<b>TOTAL IMPRESOS Y PUBLICACIONES</b>	<b>22.897.883</b>	<b>28.240.299</b>	<b>5.342.416</b>	<b>23,33</b>



 <p>Hospital Departamental <b>SANRAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 12 de 23</b>

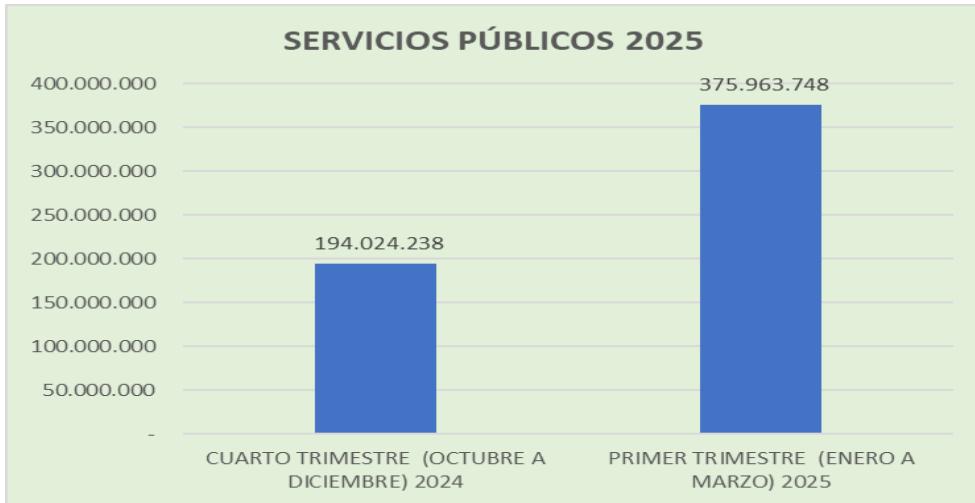
Durante el primer trimestre de la vigencia 2025 con relación al cuarto trimestre de la vigencia 2024, se observa un incremento en su variación absoluta por valor de \$5.352.416= que corresponde a un valor cancelado de su variación relativa del 23.33%, originado por la compra de papelería y útiles de oficina, la papelería representa el mayor incremento de consumo en las diferentes áreas administrativas de la E.S.E, destacando el área de facturación la de mayor consumo, se distribuyó papelería para el área operativa. Los útiles de oficina tienen un manejo constante en su gasto.

### 3. SERVICIOS PÚBLICOS

Los servicios Públicos en el Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal se distribuyen de la siguiente manera:

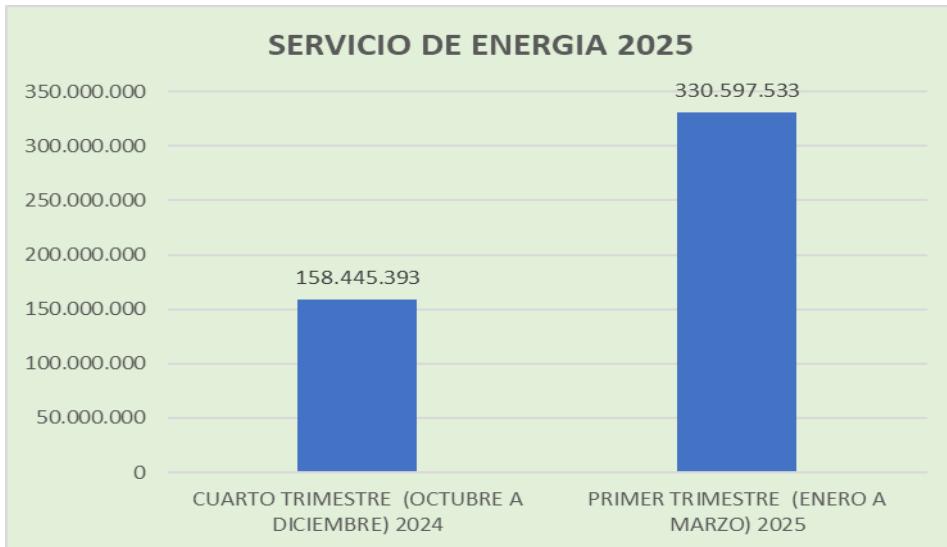
INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025				
ELABORADO EN ABRIL DEL 2025				
SERVICIOS PUBLICOS				
CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024 ) 1	PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO 2025) =P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Energia	158.445.393	330.597.533	172.152.140	108,65
Servicio de Aseo	5.065.277	4.813.619	- 251.658	- 4,97
Alumbrado Público	2.270.734	3.892.240	1.621.506	71,41
Gravamen +Tasa de seguridad	1.614.263	8.721.950	7.107.687	440,31
Acueducto y Alcantarillado	5.951.260	5.977.790	26.530	0,45
Internet	16.684.434	17.948.516	1.264.082	7,58
Telefonia Fija	777.365	-	777.365	- 100,00
Telefonia Celular	2.057.767	2.712.286	654.519	31,81
Televisión Satelital	1.157.745	1.299.814	142.069	12,27
<b>TOTAL SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>194.024.238</b>	<b>375.963.748</b>	<b>181.939.510</b>	<b>93,77</b>

 <p>Hospital Departamental <b>SANRAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 13 de 23</b>



Los servicios públicos para el primer trimestre presentaron un incremento en su variación relativa del 93.77% equivalente a un mayor valor cancelado en su variación absoluta del \$181.939.510= en relación al cuarto trimestre del 2024. Los cuales serán analizados en la siguiente descripción de cada gasto:

### 3.1. Servicio de Energía



En el Servicio de Energía, durante el primer trimestre del 2025 se observa un incremento significativo en su variación relativa del 108.65% con un gran incremento de la variación absoluta de \$172.152.140= ya que en el mes de enero la empresa de energía Celsia presentó la factura por el consumo del mes de diciembre del año 2024 generando aumento en los intereses, El servicio que más alto consumo presenta es el área de urgencias por su demanda del servicio.

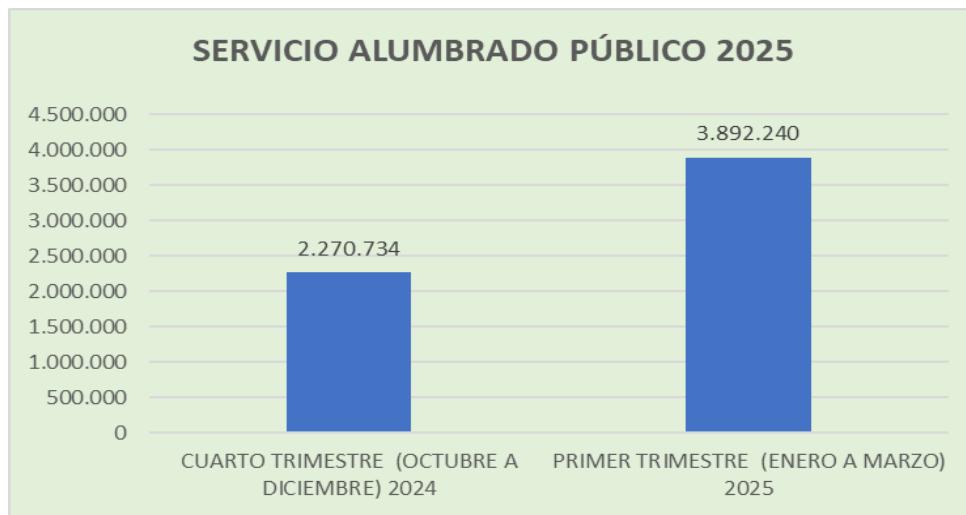
 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 14 de 23</b>

### 1.3. Servicio de Aseo



En el primer trimestre de la presente vigencia, se evidencia una disminución en su variación absoluta por la suma de (\$-4.205.294=), generando una variación relativa del (-4.97%) en relación al cuarto trimestre del 2024, ya que la empresa de recolección de aseo no presento factura por los gastos ocasionados en el servicio de urgencias

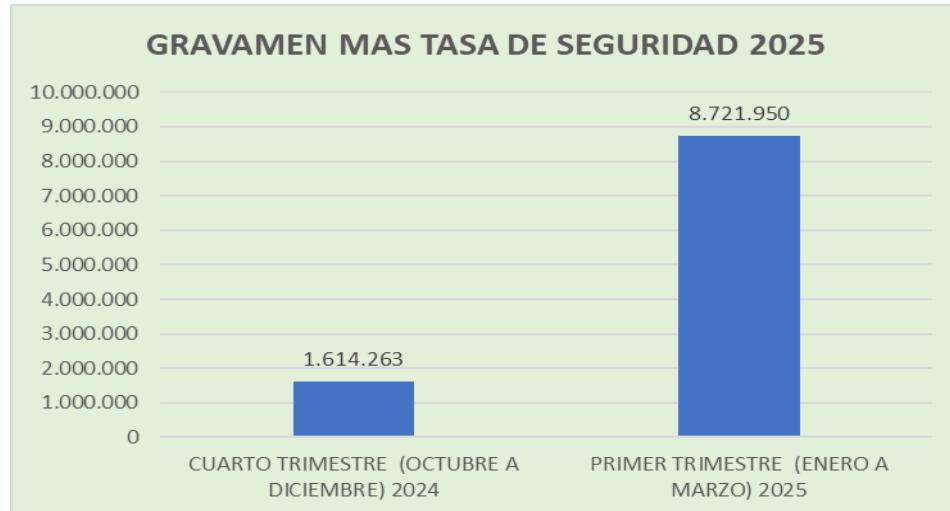
### 1.4. Servicio de Alumbrado Público



El alumbrado público durante el primer trimestre 2025 aumento en su variación absoluta la suma de \$1.621.506= equivalente a una variación relativa del 71.41%, respecto al cuarto trimestre del 2024, debido a que la empresa de energía Celsia presento una factura del mes de diciembre del 2024, la cual hubo que causarla en el año 2025.

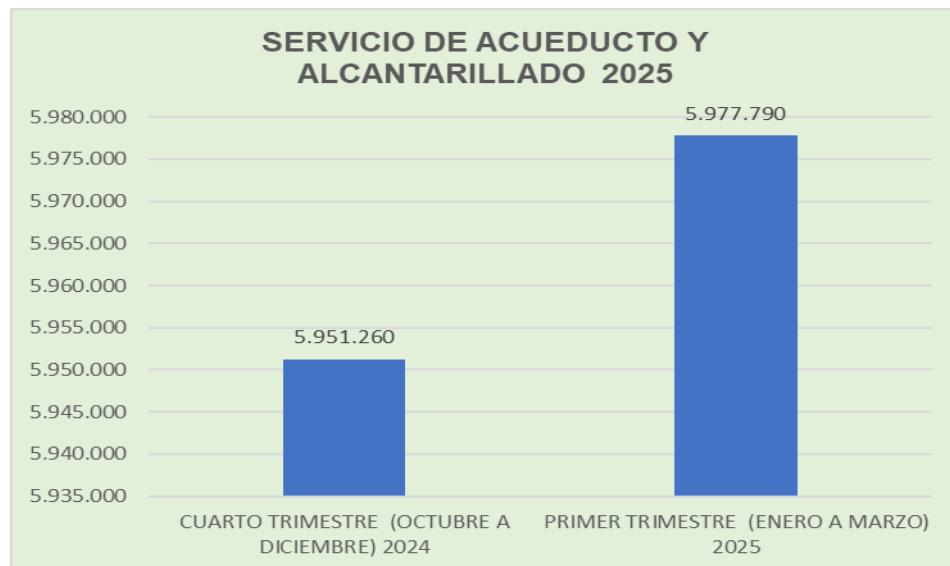
 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 15 de 23</b>

### 3.4. Gravamen más Tasa de Seguridad



En el ítem de gravamen más tasa de seguridad durante el primer trimestre refleja un mayor incremento con respecto al cuarto trimestre de sus gastos, con una variación absoluta por valor de \$7.107.687= reflejando en la variación relativa de 440.31%, ya que este servicio se cobra según el consumo en el servicio del consumo de energía, el cual presento incremento durante el primer trimestre porque CELSIA no presento la totalidad de las facturas del mes de diciembre las cuales se causaron en el mes de enero del 2025.

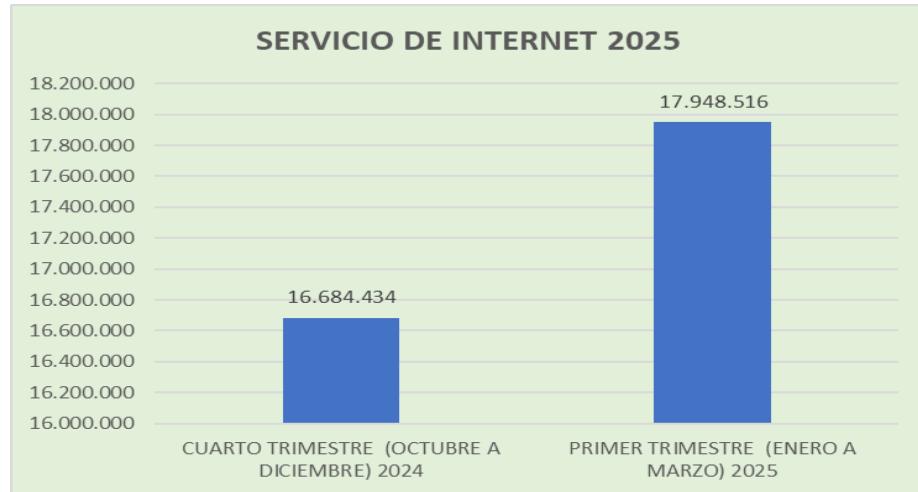
### 3.5. Servicio de Acueducto y Alcantarillado



Este ítem presentó un aumento el primer trimestre del 2025 con el cuarto trimestre-2024, en su variación relativa de 0.45%, equivalente a la suma de \$26.530=, se observa que este servicio se mantiene estable, aunque presento leve incremento los cuales obedecen a los intereses moratorios presentados por la empresa.

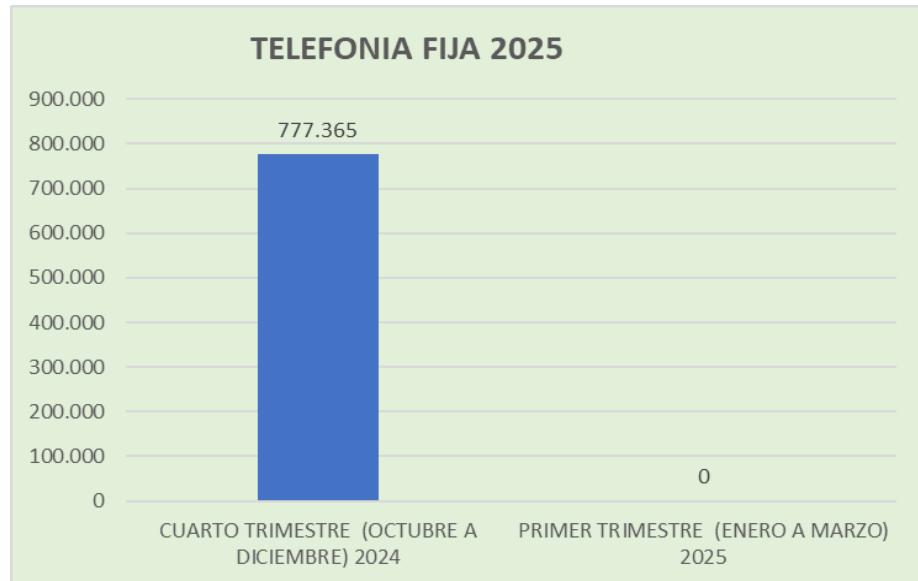
 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 16 de 23</b>

### 3.6. Servicio de Internet



Este servicio incremento en su variación absoluta de \$1.264.082= con una variación relativa del 7.58% durante el primer trimestre del 2025, en relación a los pagos realizados durante el cuarto trimestre de 2024, ya que el mes de enero se cargó un valor que no fue facturado en el mes de diciembre afectado el primer trimestre ya que el valor a pagar por dicho servicio es constante.

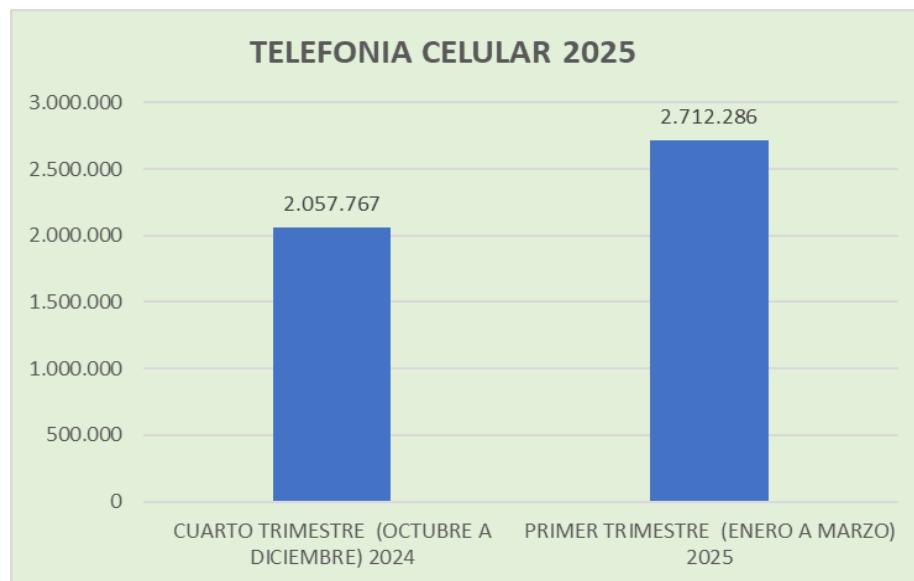
### 3.7. Telefonía Fija



 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 17 de 23</b>

La Telefonía Fija para el primer trimestre 2025, con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2024, o no presento variación alguna debido a que la Entidad con quienes se tenía el servicio Movistar se cancelaron todas las líneas telefónicas. por lo tanto, para el primer trimestre no se casaron gastos por estos ítems, se adquiriendo los servicios telefónicos con la empresa Comcel quienes facturan todo a través de telefonía celular.

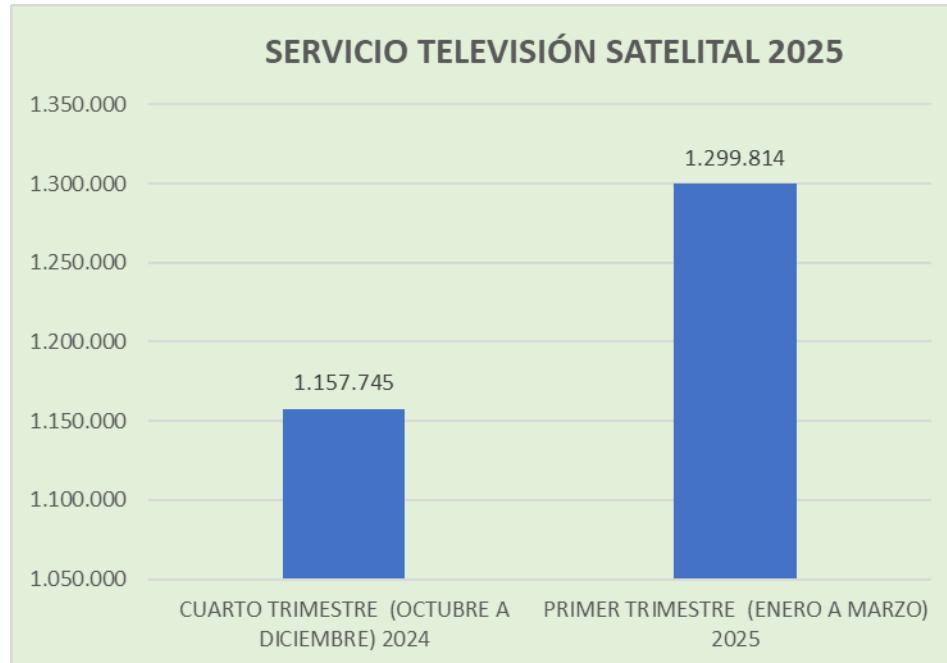
### 3.8. Telefonía Celular



Se observa que para el primer trimestre 2025, con relación al cuarto trimestre del 2024, se observa incremento en su variación relativa del 31.841%, reflejado en la variación absoluta por valor de \$654.519= debido a la factura del mes de diciembre y causada en el mes de enero del 2025, la cual no fue presentada por la empresa dentro de los términos establecidos.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 18 de 23</b>

### 3.9. Servicio de Televisión Satelital

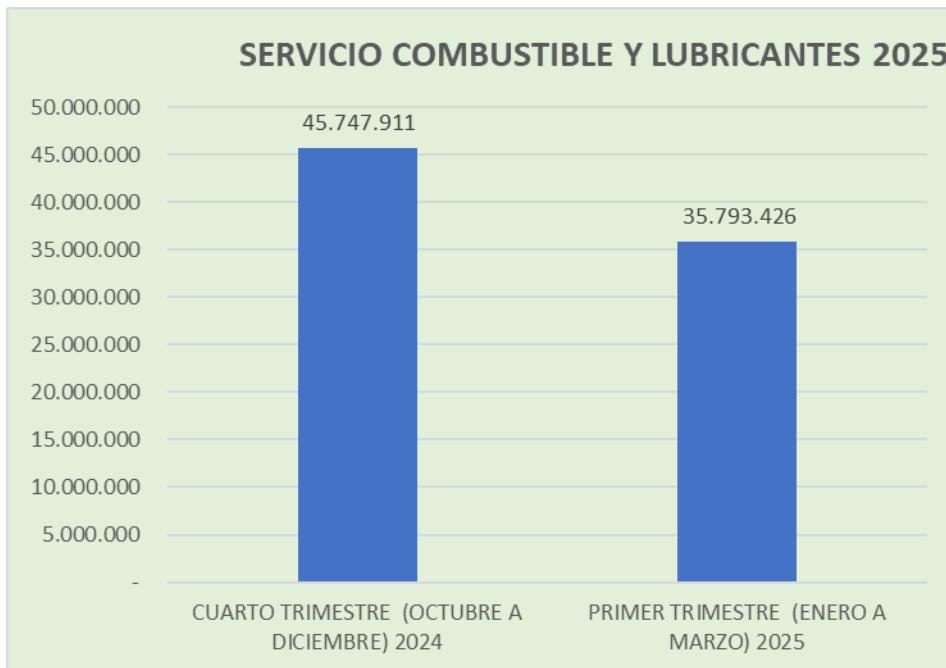


Durante el primer trimestre del 2025 con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2024, este servicio presento un incremento en su variación absoluta por el valor de \$1.299.814= representados en una variación relativa del 12.27%, ya que la empresa no presento las facturas correspondientes al mes de diciembre, las cuales son enviadas via internet y frecuentemente estas no son recibidas, por lo cual se solicita realizar ante la empresa que presta este servicio la gestión conserniente para subsanar esta situación.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 19 de 23</b>

### 3.10. Combustibles y Lubricantes

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025				
ELABORADO EN ABRIL DEL 2025				
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				
CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE(OCTUBRE A DICIEMBRE 2024)=P1	PRIMER TRIMESTRE(ENERO A MARZO DEL 2025)=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= $((P2/P1)-1) \times 100$
Combustible y Lubricantes	45.747.911	35.793.426	- 9.954.485	- 21,76

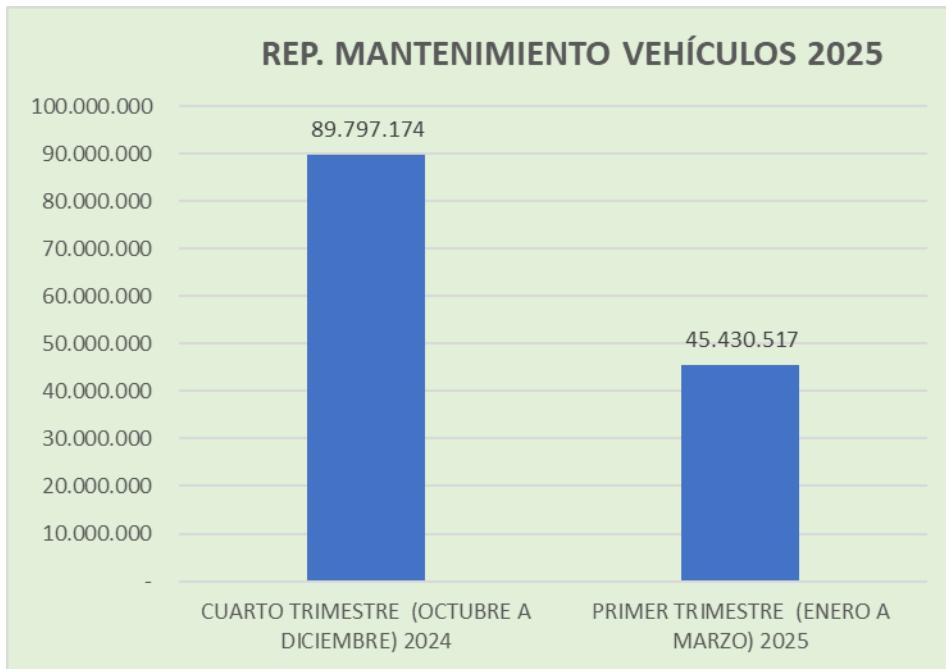


Los gastos de Combustible y Lubricantes, durante el primer trimestre del 2025 con respecto al cuarto trimestre del 2024, presento una disminución en su variación absoluta por un valor de (\$-9.954.485=), cuya variación relativa fue del (-21.76%), ya que algunas ambulancias se encontraban en mantenimiento y reparación, como se puede observar en el rubro mantenimiento de vehículos donde no se genera costo por estos vehículos.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	
		<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 20 de 23</b>

#### 4. REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025				
ELABORADO EN ABRIL DEL 2025				
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO VEHÍCULOS				
CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE(OCTUBRE A DICIEMBRE 2024)=P1	PRIMER TRIMESTRE(ENERO A MARZO DEL 2025)=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2- P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Reparación Mantenimiento Vehículos	89.797.174	45.430.517	- 44.366.657	- 49,41

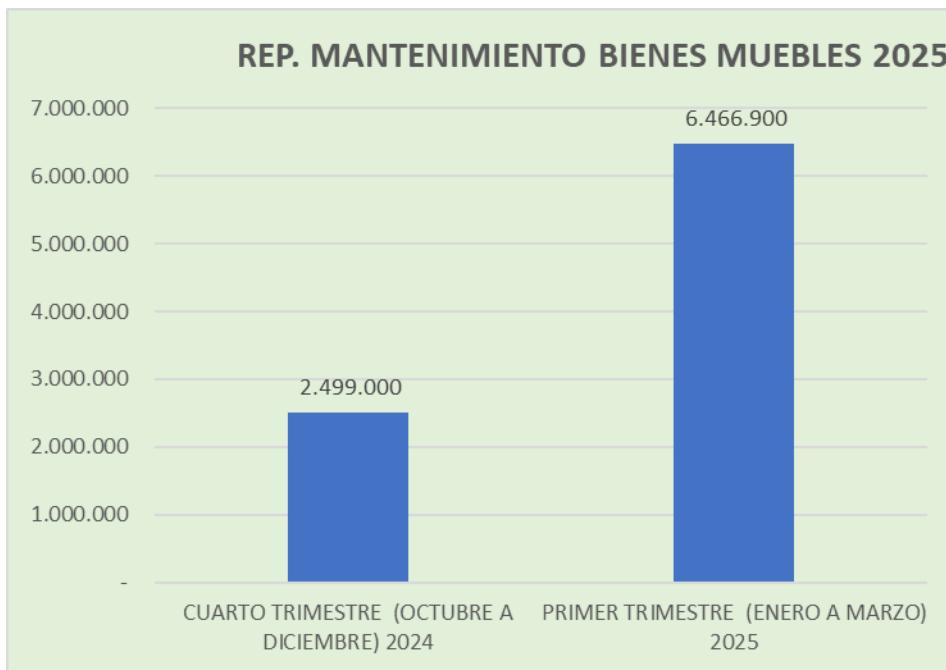


Se evidencia durante el primer trimestre del 2025, frente al cuarto trimestre del 2024, se generó una rebaja en el gasto por un valor de (\$-44.366.657=), en dicho trimestre a pocos vehículos se les hizo mantenimiento ya que se les habían realizado en el cuarto trimestre 2024.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 21 de 23</b>

## 5. REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>REPARACION /MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES</b>				
CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE(OCTUBRE A DICIEMBRE 2024)=P1	PRIMER TRIMESTRE(ENERO A MARZO DEL 2025)=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2- P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Reparación / Mantenimiento bienes muebles	2.499.000	6.466.900	3.967.900	158,78



Para el primer trimestre muestra un alto costo con relación al cuarto del 2024 en su variación absoluta en los pagos por valor de \$3.967.900=, representando una variación relativa del 158.78%, esto debido a que se realizó mantenimiento a la máquina de lavado con sus respectivos repuestos e insumos, mantenimiento a equipos de aire acondicionado siendo el principal mantenimiento al equipo de aire acondicionado del área de urgencias.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891900441-1</b></p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 22 de 23</b>

## 6. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

<b>INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO</b>				
<b>COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE A DICIEMBRE 2024) CON EL PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) VIGENCIA 2025</b>				
<b>ELABORADO EN ABRIL DEL 2025</b>				
<b>VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE(OCTUBRE A DICIEMBRE 2024)=P1</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE(ENERO A MARZO DEL 2025)=P2</b>	<b>VARIACIÓN ABSOLUTA= P2- P1</b>	<b>VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100</b>
Viaticos y Gastos de viaje	11.679.828	9.005.018	- 2.674.810	- 22,90



Los viáticos y gastos de viaje durante el primer trimestre de la presente vigencia 2025 con relación al cuarto trimestre de año 2024, se evidencia una disminución por valor cancelado en su variación absoluta de (\$-2.674.810=) reflejado en la variación relativa del (-22.90%), lo cual obedeció que durante dicho trimestre el personal administrativo y asistencial poco viajaron a diferentes ciudades a realizar diligencias relacionadas a sus funciones.

 <p>Hospital Departamental <b>SAN RAFAEL</b> de Zarzal E.S.E. Transformando la atención en Salud</p>	<p><b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E.</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891900441-1</p>	<b>CÓDIGO: DE-PL-FO-01</b>
		<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 08/01/2021</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN</b>	<b>TRD:</b>
		<b>PÁGINA: 23 de 23</b>

## 7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Se reitera la recomendación de informes anteriores, gestionar ante las empresas públicas la entrega oportuna de la facturación con el fin de evitar el reconocimiento de los intereses moratorios, se sigue evidenciado la entrega de facturación por fuera de los tiempos requeridos para pagos, lo que generando interés de mora, los cuales no deben ser cancelados por la Entidad debido a que la demora obedece a la tardanza de envío de la facturación, además las facturas enviadas por correo se debe solicitar estas se hagan a través del correo únicamente de gerencia o subgerencia administrativa, pues se ha detectado que llegan a otros correos que son reenviados a su responsable de manera oportuna.
2. Se recomienda implementar la política de cero papeles en impresión en la institución como medida de control en el consumo y ahorro donde se puede hacer uso de las herramientas tecnológicas.
3. Se insiste continuar con la implementación de las medidas y los controles que permitan la optimización del gasto público, en consideración con lo previsto en todo lo concerniente al marco normativo de austeridad contemplados en el Plan de Austeridad del Gasto Público.
4. La oficina de control interno recomienda respetuosamente implementar estrategias para la utilización de los servicios públicos de la entidad, como uso racional de la energía, apagando luminarias, equipos electrónicos, aires acondicionados, ventiladores y computadores en los tiempos cuando no se esté laborando en las oficinas entre otras.
5. Se recomienda tener claridad de cada una de las líneas telefónicas con que cuentan la entidad y a que sección pertenecen para así llevar un mejor control del gasto.

La Oficina de Control Interno, está puesta a realizar el acompañamiento y seguimiento a todos los procesos de la Institución y para el caso en particular, en lo relacionado a la Austeridad en el Gasto.

Cordialmente,

**MARIA EULALIA BERNAL GALLEGOS.**

Asesora de Control Interno

Original firmado