

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 1 de 11

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE (ENERO-FEBRERO-MARZO) VIGENCIA 2026

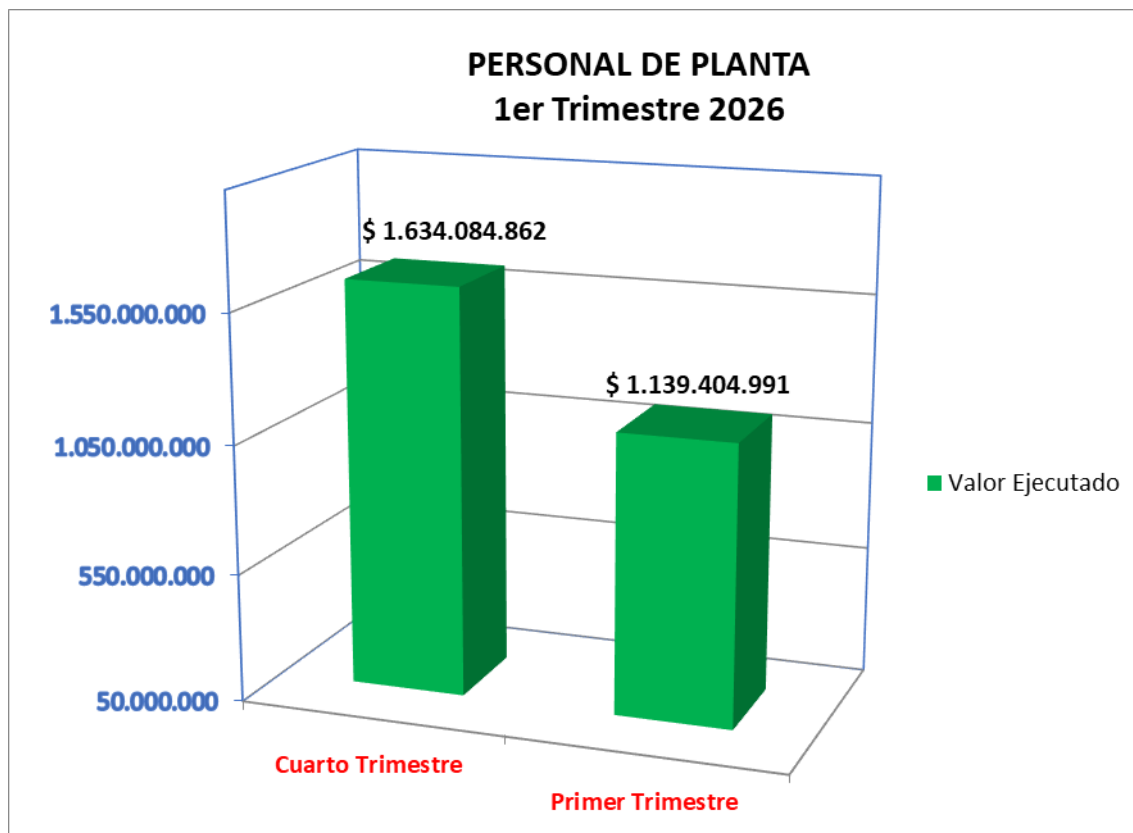
El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al **Primer Trimestre** (Enero a Marzo) del año 2026, en relación con el **cuarto Trimestre** de la vigencia 2025, 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 Presupuestales de los gastos causados en cada trimestre, 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.

PERSONAL DE PLANTA

El personal de planta del Hospital Departamental San Rafael E.S.E. de Zarzal, está integrado por personal administrativo y personal asistencial, quienes prestan diferentes servicios por la necesidad del desarrollo de funciones que permiten brindar una atención oportuna y eficiente en los Servicios de Salud y administrativos, para lograr los objetivos Instituciones.

A Continuación, se presenta el análisis del comportamiento de los diferentes gastos durante el primer Trimestre del 2026 (Enero a Marzo 2026) comparados con el cuarto trimestre de la vigencia 2025.

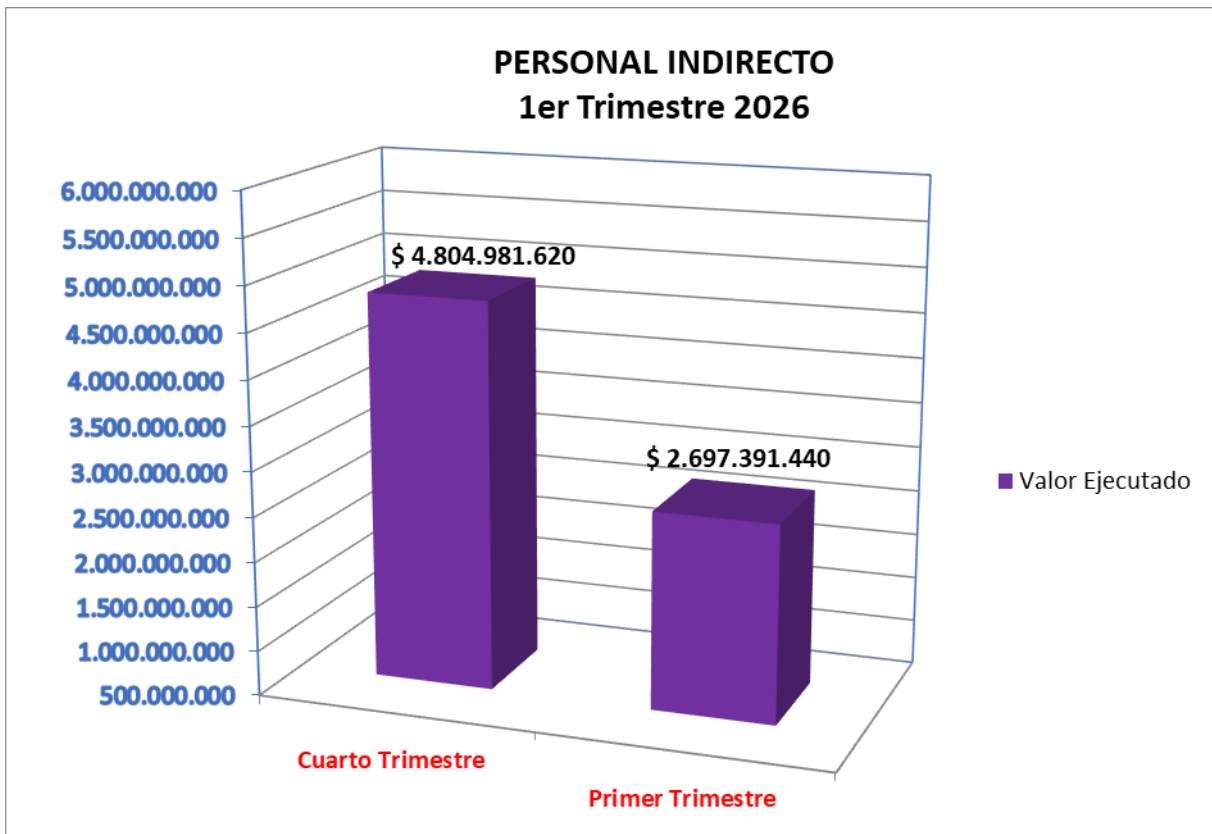


Su evidente descenso; se debe en gran medida a que en el presente trimestre, ya no se causan los pagos de primas navideñas que incidieron en el trimestre anterior.

PERSONAL INDIRECTO

El Hospital cuenta con personal de apoyo indirecto a través de una agremiación sindical llamada “SERVICOLOMBIA” tanto para el área administrativa como el área asistencial. De igual forma se tienen vinculaciones directas con contratistas.

Las obligaciones registradas por este concepto, reportan valores por **\$2.697.391.440**, lo cual significaron un descenso considerable del 44%.



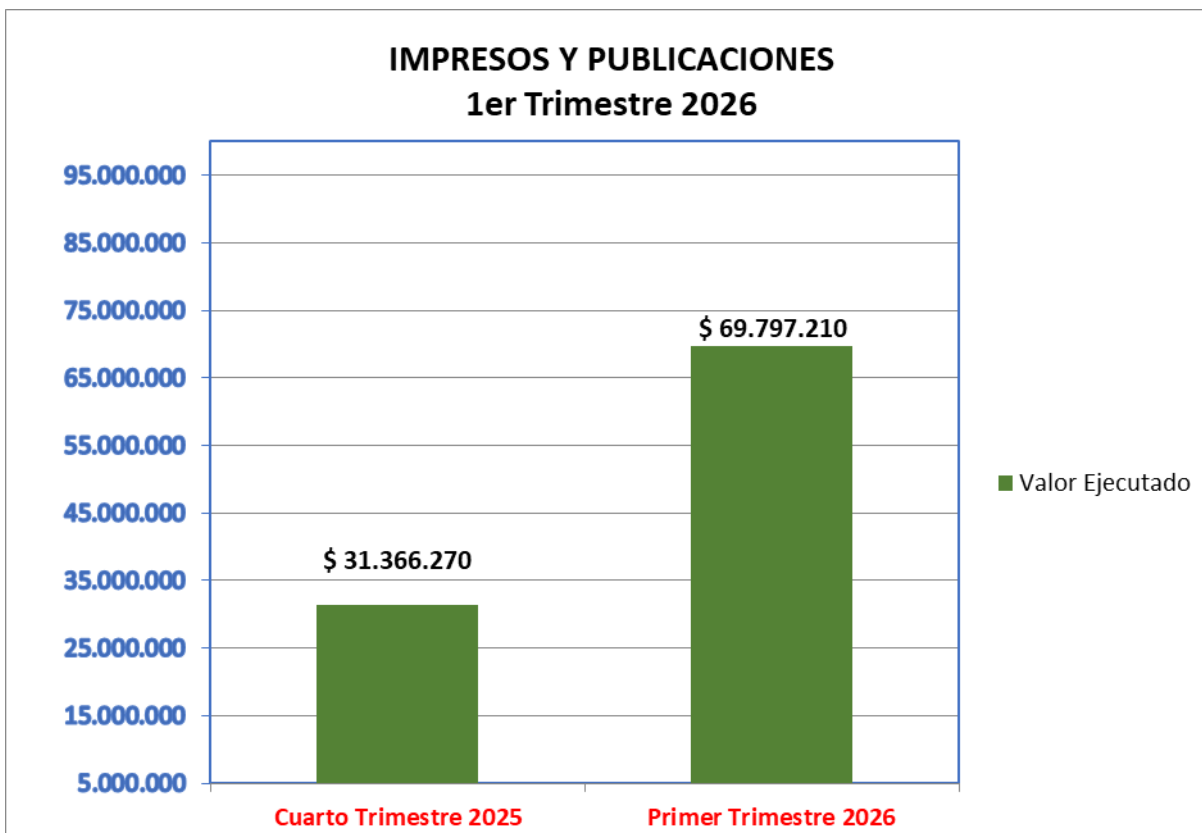
IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Como se manifestó en el informe del trimestre anterior, para esta verificación, se tomaron los valores de *impresos material Litográfico AD Y OP*.

Realizado el análisis correspondiente, se evidencia que en el presente trimestre, hay valores que se incrementaron considerablemente, correspondiente a un 123%, lo cual llama mucho la atención sobre los valores causados bajo este concepto.

Se hace especial recomendación a estudiar y analizar técnicamente, los impresos que se llevarán a cabo de acuerdo a que se deben aplicar siempre políticas de austeridad en el gasto, contenidas en un documento de la vigencia anterior.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 4 de 11



SERVICIOS PÚBLICOS

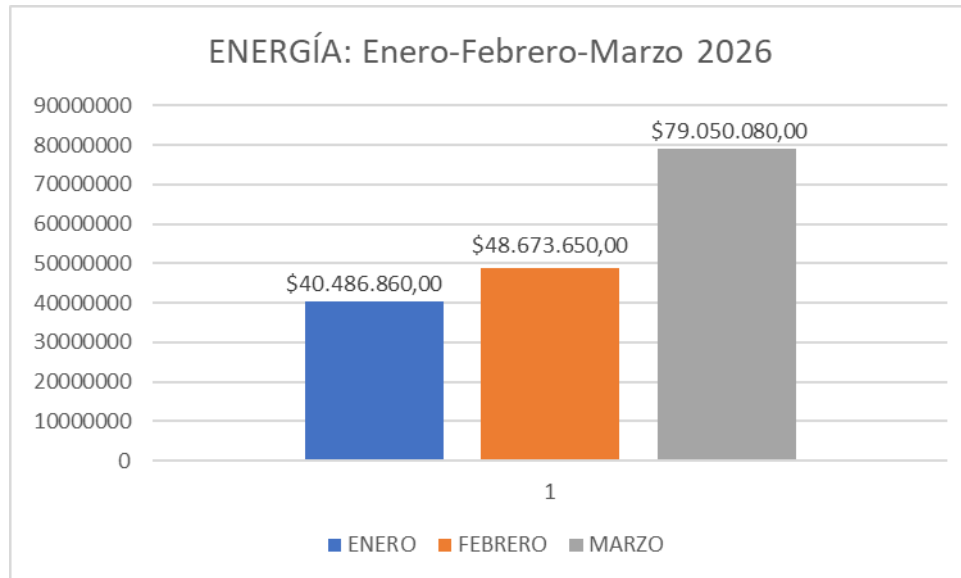
Los servicios Públicos en el Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal se distribuyen de la siguiente manera:

ENERGÍA:

Bajo este concepto, para el primer trimestre de 2026, se evidencia que hubo un aumento en el consumo de energía que se debió a la cancelación de intereses moratorios del servicio, como consta en la factura N°CCCV11015468 correspondiente al mes de marzo de 2026, y según consultas con el auxiliar de presupuesto.

La siguiente gráfica nos muestra, el movimiento mensual de este servicio, teniendo en cuenta lo anteriormente expuesto respecto a los intereses.

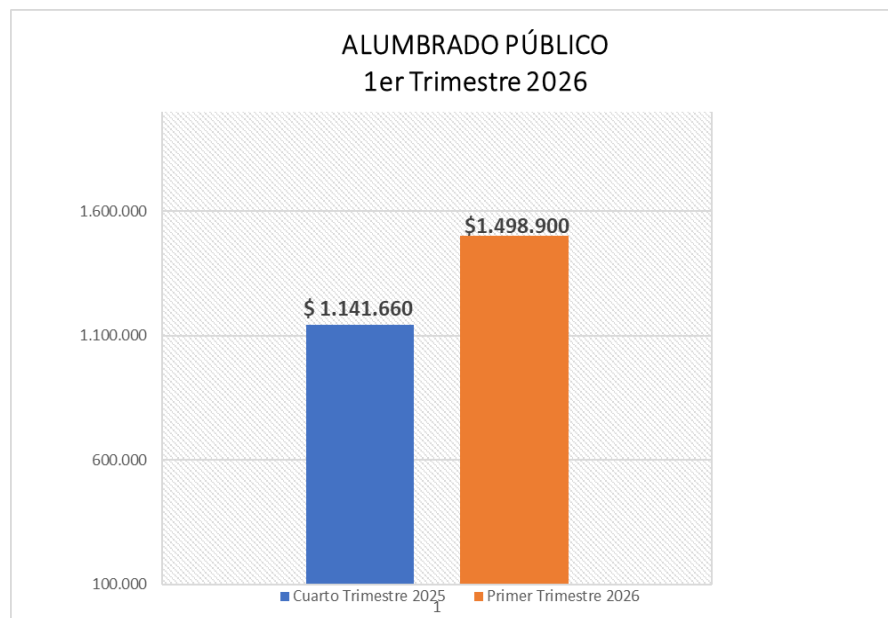
	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 5 de 11



Se tiene entonces que el valor causado para el primer trimestre del año en cuanto al servicio de energía eléctrica, fue un total de \$168.210.590

Como es de conocimiento, el pago de alumbrado público y la Tasa de Seguridad, se realiza de acuerdo al consumo de energía. Estos se analizarán por separado. A continuación, los valores que representan este concepto:

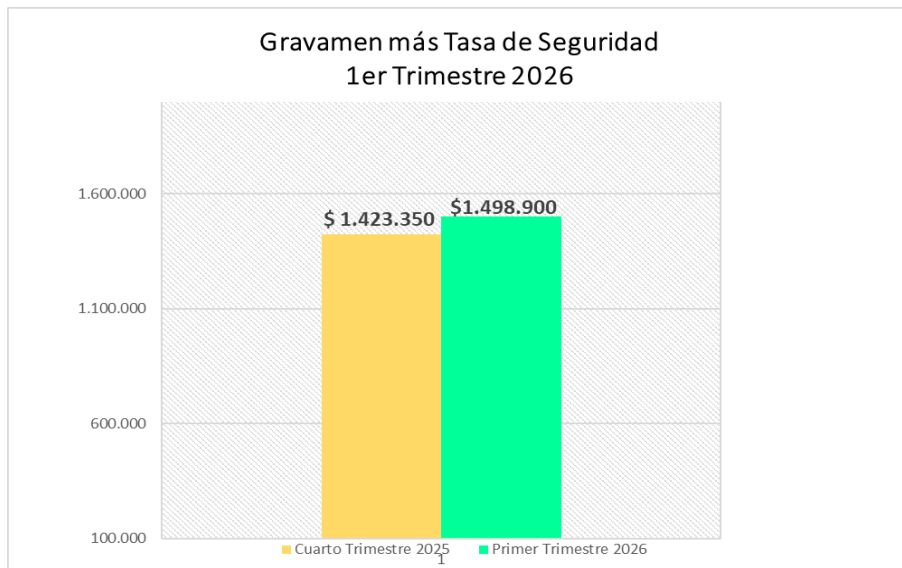
Servicio de Alumbrado Público



	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 6 de 11

El alumbrado público durante el primer trimestre de 2026 aumentó respecto al cuarto trimestre del 2025, debido a que la base para el cobro del alumbrado público es el consumo de servicio de energía, el cual presentó un aumento de su valor para dicho trimestre, que hizo que el alumbrado público también aumentara respectivamente.

Gravamen más Tasa de Seguridad

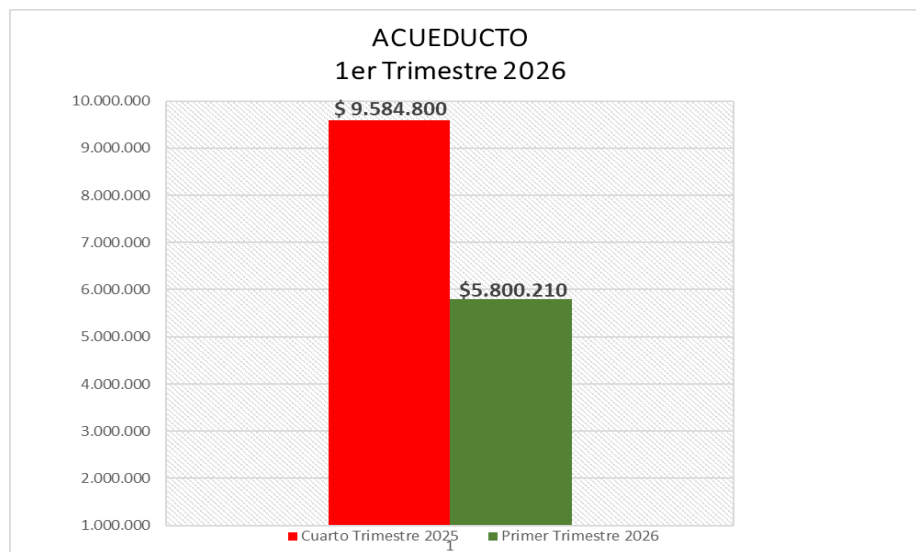


En el ítem de *gravamen más tasa de seguridad*, durante el primer trimestre 2026 refleja un pequeño incremento con respecto al cuarto trimestre de sus gastos, ya que este es transversal a lo facturado por el consumo de energía, el cual presentó un aumento explicado anteriormente.

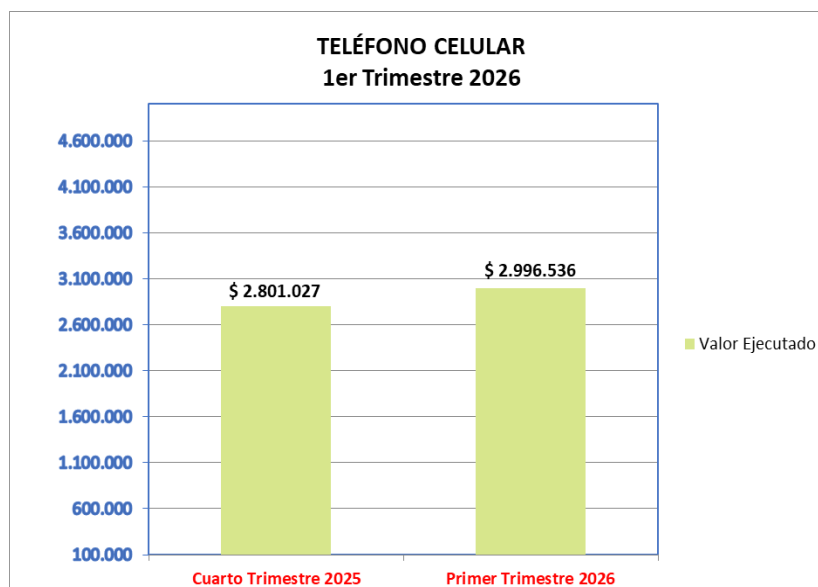
ACUEDUCTO:

Se evidencian obligaciones por valor de \$5.800.210; Tuvo un descenso significativo con respecto al anterior trimestre. Es muy relevante observar este comportamiento y la recomendación va entorno a continuar con consumo bajos para evitar incrementos en el valor a cancelar..

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 7 de 11



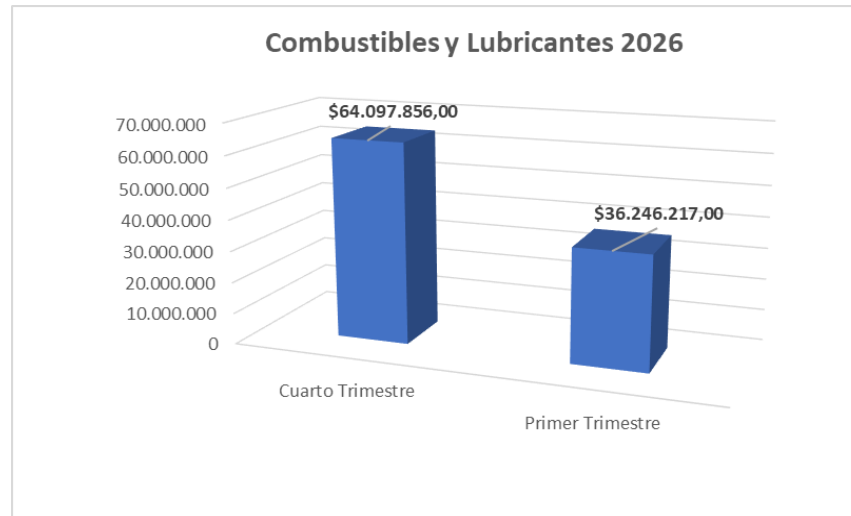
Telefonía Celular



Se puede evidenciar que, en el primer trimestre de 2026 se reportó un pequeño incremento con relación al cuarto trimestre del 2025. Aunque no es muy representativo, lo ideal frente a este servicio es que se mantenga constante ya que se tratan de planes de minutos y no deberían variar los valores a cancelar.

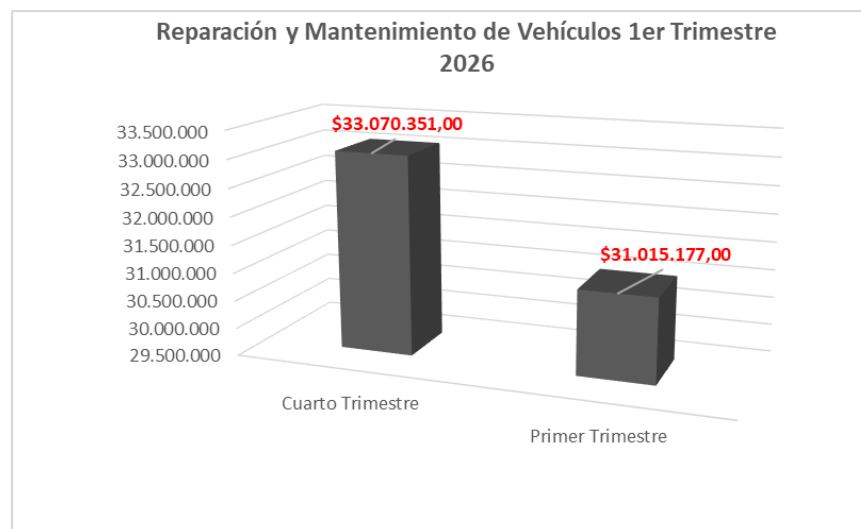
	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 8 de 11

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES



Los gastos de Combustible y Lubricantes, durante el primer trimestre del 2026 con respecto al cuarto trimestre del 2025, presentaron una disminución significativa para este rubro. Como siempre se ha manifestado, es un ítem muy relativo, ya que depende del número de remisiones y demás.

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS



	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 9 de 11

Se evidencia que durante el primer trimestre del 2026, se generó una pequeña disminución en los valores de este concepto.

Sin embargo, durante el presente trimestre, se evidencia un incremento en los valores causados en el mes de febrero de 2026, ya que varias ambulancias fueron sometidas a diferentes mantenimientos, cambios de logos y polarizados, los cuales están reportados en las facturas del proveedor.

La relación de los gastos del mes de febrero de 2026, son los siguientes:

- Vehículo toyota OOG 074, sometido a cambio de farolas.
- Vehículo OQJ 088: polarizado y cambio de calcomanías institucionales
- Ambulancia HZR 003: sometida a cambio de pastillas delanteras y traseras, además del cambio de calcomanías institucionales y luces de emergencia. Este fue de los gastos más altos durante el mes de febrero.
- Ambulancia OQJ 089: se realizó polarizado.
- Ambulancia POP 271: sometida a cambio de pastillas delanteras y traseras.
- Ambulancia OJZ 403: cambio de sensor de temperatura, cambio de baterías principal y auxiliar.
- Ambulancia OQJ 074: cambio de caja y manguera de dirección hidráulica; cambio de correa, espejo retrovisor del conductor; cambio de pastillas delanteras y cambio de exploradoras. Esta factura también representó un valor significativo.
- Ambulancia HZR 003: cambio de baterías principal y auxiliar, cambio de exploradoras y cambio de tran delantero.
- Ambulancia OQJ 075: Se realizó cambio de kit de clutch, cambio de cruceta y cambio de retén volante

Se recomienda que todas las facturas presentadas, tengan el valor de los insumos o respuestas requeridos para cada intervención; en algunas se observa solo un valor total y no al detalle.

De igual forma, se recomienda que la entidad tenga un contrato de mantenimiento de vehículos, en aras de una correcta planeación y ejecución de los recursos públicos.

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

Durante el primer trimestre de la vigencia 2026, no se reportaron gastos por concepto de Reparación y Mantenimiento de Bienes Muebles en la institución.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD: PÁGINA: 10 de 11

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE



Los viáticos y gastos de viaje durante el Primer trimestre de la vigencia 2026 con relación al cuarto trimestre de 2025, evidencian una disminución importante por valor causado. Lo anterior obedeció a que durante dicho trimestre, hubo menos viajes por parte del personal administrativo y asistencial.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Se recomienda la implementación de medidas y controles que permitan la optimización del gasto público.
2. La oficina de control interno recomienda respetuosamente aplicar los lineamientos establecidos en el Plan de Austeridad 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.
3. Según la política de austeridad en el gasto, se recomienda tener mucho control con los impresos y publicaciones de la entidad; realizar un análisis detallado de las necesidades por este concepto
4. Realizar rondas de verificación de los servicios sanitarios, con el ánimo de identificar posibles afectaciones que puedan ser reflejadas en un incremento de valor.

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

5. La situación financiera del Hospital es compleja, y una de las pruebas, es la deuda tan alta frente al servicio de energía eléctrica; en torno a ello, se debe continuar con una cultura de uso racional del servicio, indicando que se debe propender por no incrementar mes a mes dichos valores.

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,

CARLOS MAURICIO LLANOS REYES

Asesor de Control Interno

Original firmado