

**INFORME COMPARATIVO SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA
E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA**

1

IV TRIMESTRE DE 2024

Elaborado por:

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Tunja, febrero 2025



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno en atención a la normatividad en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 del 2012, Decreto 1068 de 2015, Directiva Presidencial N° 08 de 2022, Decreto 444 de 2023, Decreto 0199 de 20 de febrero de 2024 en materia de Austeridad, «el cual establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación y lo contemplado en la directiva presidencia No 08 de 2022 donde se «imparten medidas para fortalecer la racionalización, la integridad y la eficiencia del gasto público, en desarrollo de los principios que rigen la función pública, consagrados en el artículo 209 de la Constitución Política», adicionalmente Manuales, procedimientos, políticas, formatos e indicadores y demás normatividad aplicable, presenta el análisis de la información del gasto en la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja del cuarto trimestre del año 2024.

2

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las disposiciones establecidas para el seguimiento a las medidas de Austeridad y eficiencia del gasto, correspondientes al cuarto trimestre de las vigencias 2024 y 2023 en la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja.

ALCANCE

El seguimiento y la verificación se realizaron teniendo en cuenta las variaciones presentadas en materia de austeridad en los rubros de gastos de funcionamiento cuarto trimestre del 2024 y análisis comparativo de la ejecución presupuestal de la entidad con el cuarto trimestre de la vigencia 2023.

Los aspectos para tener en cuenta son los siguientes:

- Administración del personal.
- Contratos o convenios con terceros.
- Publicidad, impresos y publicaciones, papelería y fotocopias.
- Servicios públicos.
- Pago de conciliaciones judiciales.
- Gestión Ambiental.
- Mantenimiento de Vehículos.

METODOLOGÍA

En virtud de lo expuesto, se procedió a revisar y analizar los gastos de funcionamiento tomando como fuente de información el sistema SERVINTE SUIT CLINICAL, a partir de los valores obligados para la vigencia objeto de verificación, de igual manera la información suministrada por las oficinas de Talento Humano, Financiera, Jurídica, Almacén, Contratación y Gestión Ambiental, en cuanto la información



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



específica del alcance del presente informe, haciendo verificación de resultados y análisis comparativo del cuarto trimestre vigencia 2024, respecto al cuarto trimestre vigencia 2023.

SOPORTES NORMATIVOS DEL INFORME

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209,339 y 346)
- Ley 87 de 1993 (Normas para el ejercicio de control Interno)
- Ley 1474 de 2011(Estatuto anticorrupción)
- Decreto 0199 de 20 de febrero de 2024 «por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación».
- Directiva 08 de 2022 Presidencia de la Republica
- Decreto 0199 de 2024 «Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación».
- Circular Externa 004 de fecha 26 de enero 2024 «Asunto Reportes sobre Austeridad del gasto - Artículo 19 Ley 2155 de 2021, Decreto 444 de 2023».

3

ANÁLISIS

Para realizar el informe se tomó los datos de las ejecuciones presupuestales correspondientes al cuarto trimestre de las vigencias 2024 y 2023, las cuales fueron solicitadas a las áreas responsables de la generación de la información, los valores que se toman como referencia corresponden al valor obligado por cada uno de los rubros analizados.

A continuación, se presenta consolidado anual de las obligaciones generadas por conceptos de la vigencia 2024 frente a la vigencia 2023, diferencias sustentadas en los informes emitidos en cada trimestre de la vigencia anterior:

CONCEPTO DEL GASTO	TOTAL 2024	TOTAL 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	% VARIACION 2024 VS 2023
GATOS DE PERSONAL				
SUELDOS	\$ 3.028.405.823	\$ 3.074.626.954	-\$ 46.221.131	-2%
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS (RECARGOS)	\$ 758.180.740	\$ 830.022.942	-\$ 71.842.202	-9%
LICENCIA DE MATERNIDAD / INCAPACIDADES	\$ 20.307.088	\$ 7.538.993	\$ 12.768.095	169%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE (COMISIONES Y OTROS)	\$ 4.634.452	\$ 14.948.455	-\$ 10.314.003	-69%
VACACIONES	\$ 128.615.052	\$ 203.599.312	-\$ 74.984.260	-37%
BONIFICACIONES POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 91.685.476	\$ 109.869.037	-\$ 18.183.561	-17%
CAPACITACIONES	\$ 5.422.665	\$ 27.290.000	-\$ 21.867.335	-80%
INDEMNIZACION VACACIONES	\$ 58.054.172	\$ 33.377.932	\$ 24.676.240	74%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 4.095.305.468	\$ 4.301.273.625	-\$ 205.968.157	-5%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS				
HONORARIOS	\$ 300.118.656	\$ 567.702.655	-\$ 267.583.999	-47%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS Y ASISTENCIALES	\$ 48.130.610.898	\$ 41.946.339.563	\$ 6.184.271.335	15%



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co

Miembro de la
Red GLOBAL de HOSPITALES
VERDES y SALUDABLES
www.hospitalesporlasaludambiental.net



SC-CER900254



SA-CER500814



OS-CER559527

ISO 9001 ALCANCE PROGRAMA MADRE CANGURO

REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS TEMPORAL (LABORAMOS)	\$ 90.447.949.743	\$ 67.193.693.754	\$ 23.254.255.989	35%
TOTAL SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$ 138.878.679.297	\$ 109.707.735.972	\$ 29.170.943.325	27%
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES				
PUBLICIDAD	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 372.752.280	\$ 287.266.320	\$ 660.018.600	30%
FOTOCOPIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
INSUMOS DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA Y TONER	\$ 255.894.392	\$ 106.480.768	\$ 362.375.160	140%
TOTAL IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 628.646.672	\$ 393.747.088	\$ 1.022.393.760	60%
SERVICIOS PÚBLICOS				
TELEVISION	\$ 33.904.008	\$ 33.904.008	\$ 0	0%
TELEFONIA FIJA	\$ 73.079.271	\$ 62.029.717	-\$ 11.049.554	18%
TELEFONIA MOVIL	\$ 23.578.970	\$ 21.697.391	-\$ 1.881.579	9%
INTERNET	\$ 199.070.595	\$ 43.883.467	-\$ 155.187.128	354%
ENERGIA	\$ 1.386.173.960	\$ 1.213.617.237	-\$ 172.556.723	14%
GAS	\$ 288.595.810	\$ 257.953.920	-\$ 30.641.890	12%
RESIDUOS PELIGROSOS	\$ 413.254.665	\$ 414.583.549	\$ 1.328.884	1%
AGUA Y ALCANTARILLADO	\$ 390.572.627	\$ 362.200.593	-\$ 28.372.034	8%
TOTAL SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 2.394.975.241	\$ 2.409.869.882	\$ 14.894.641	-1%
VEHICULOS				
COMBUSTIBLE	\$ 48.790.515	\$ 35.758.410	\$ 9.408.191	36%
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS INCLUIDO REPUESTOS	\$ 89.692.000	\$ 77.542.000	-\$ 12.644.203	16%
TOTAL VEHICULOS	\$ 138.482.515	\$ 113.300.410	\$ 25.182.105	22%
CONCILIACIONES JUDICIALES				
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 413.704.522	\$ 513.099.181	\$ 432.732.513	-19%
TOTAL SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 413.704.522	\$ 513.099.181	\$ 432.732.513	-19%

Fuente: Ejecución Presupuestal gastos discriminado vigencia 2024_2023 con variación Absoluta y Relativa

Dado lo anterior y teniendo en cuenta la información reportada en las obligaciones presupuestales, se observan algunos incrementos significativos en la vigencia 2024 en los siguientes rubros:

Licencia de maternidad / incapacidades: Al respecto el proceso responsable refiere "En atención al informe de Austeridad vigencia 2024, la variación significativa en gastos del personal correspondiente a incapacidades medicas presentadas por dos funcionarios".

- Nivel directivo desde el 20 de septiembre al 19 de octubre de 2024.
- Auxiliar Área de la Salud desde 06 de septiembre al 05 de octubre de 2024.

Indemnización vacaciones: Teniendo en cuenta la información suministrada por el área de Gestión de Talento Humano, "este incremento corresponde al pago retroactivo prestaciones sociales y liquidación de prestaciones sociales definitivas liquidadas durante la vigencia 2024".

Internet: De acuerdo a lo observado en las obligaciones presupuestales el incrementó en este rubro corresponde al contrato 0366 de 2024, SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES PARA INTERCONEXIÓN de la ESE Hospital Universitario San Rafael de Tunja.

Se presenta consolidado mensual de las obligaciones generadas en el cuarto trimestre de la vigencia 2024, con las variaciones frente al comportamiento del cuarto trimestre de la vigencia anterior en los siguientes conceptos:

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR EJECUTADO 2.024			TOTAL, IV TRIMESTRE 2.024	TOTAL, IV TRIMESTRE 2.023	VARIACION ABSOLUTA	% DE VARIACION 2024 VS 2023
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE				
GATOS DE PERSONAL							
SUELDOS	\$ 241.278.633	\$ 324.779.304	\$ 222.870.600	\$ 788.928.537	\$ 711.052.205	\$ 77.876.332	11%
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS (RECARGOS)	\$ 47.192.259	\$ 45.673.494	\$ 40.161.675	\$ 133.027.428	\$ 216.780.595	-\$ 83.753.167	-39%
LICENCIA DE MATERNIDAD/INCAPACIDADES	\$ 4.079.109	\$ 0	\$ 0	\$ 4.079.109	\$ 1.922.837	\$ 2.156.272	112%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 0	\$ 2.941.336	\$ 933.560	\$ 3.874.896	\$ 7.370.815	-\$ 3.495.919	-47%
VACACIONES	\$ 10.157.750	\$ 7.247.245	\$ 49.617.698	\$ 67.022.693	\$ 116.798.246	-\$ 49.775.553	-43%
BONIFICACIONES POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 7.423.474	\$ 8.827.436	\$ 11.909.752	\$ 28.160.662	\$ 33.881.640	-\$ 5.720.978	-17%
CAPACITACIONES	\$ 0	\$ 3.735.840	\$ 0	\$ 3.735.840	\$ 23.890.000	-\$ 20.154.160	-84%
INDEMNIZACION VACACIONES	\$ 5.037.589	\$ 5.558.368	\$ 29.524.939	\$ 40.120.896	\$ 22.559.379	\$ 17.561.517	78%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 315.168.814	\$ 398.763.023	\$ 355.018.224	\$ 1.068.950.061	\$ 1.134.255.717	-\$ 65.305.656	-6%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS							
HONORARIOS	\$ 28.690.000	\$ 34.078.940	\$ 109.399.260	\$ 172.168.200	\$ 515.974.655	-\$ 343.806.455	-67%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS Y ASISTENCIALES	\$ 4.343.909.847	\$ 4.240.256.475	\$ 4.670.222.166	\$ 13.254.388.488	\$ 12.940.319.440	\$ 314.069.048	2%
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS TEMPORAL	\$ 7.867.096.847	\$ 8.146.406.761	\$ 16.563.110.379	\$ 32.576.613.987	\$ 22.484.159.014	\$ 10.092.454.973	45%
TOTAL SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$ 12.239.696.694	\$ 12.420.742.176	\$ 21.342.731.805	\$ 46.003.170.675	\$ 35.940.453.109	\$ 10.062.717.566	28%
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES							
PUBLICIDAD	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 787.360	\$ 56.967.700	\$ 96.722.724	\$ 154.477.784	\$ 142.634.259	\$ 11.843.525	8%
FOTOCOPIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
INSUMOS DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA Y TONER		\$ 0	\$ 86.906.057	\$ 86.906.057	\$ 106.480.768	-\$ 19.574.711	-18%
TOTAL IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 787.360	\$ 56.967.700	\$ 183.628.781	\$ 241.383.841	\$ 249.115.027	-\$ 7.731.186	-3%
SERVICIOS PÚBLICOS							
TELEVISIÓN	\$ 2.825.334	\$ 2.825.334	\$ 2.825.334	\$ 8.476.002	\$ 8.476.002	\$ 0	0%
TELEFONIA FIJA	\$ 5.827.991	\$ 6.015.669	\$ 5.315.585	\$ 17.159.245	\$ 16.365.378	\$ 793.867	5%
TELEFONIA MOVIL	\$ 1.500.514	\$ 1.981.491	\$ 1.874.264	\$ 5.356.269	\$ 5.545.360	-\$ 189.091	-3%
ENERGIA	\$ 110.409.800	\$ 121.334.830	\$ 120.417.950	\$ 352.162.580	\$ 334.096.760	\$ 18.065.820	5%
INTERNET	\$ 356.730	\$ 282.692	\$ 356.730	\$ 996.152	\$ 654.561	\$ 341.591	52%
GAS	\$ 28.012.210	\$ 25.814.810	\$ 26.608.570	\$ 80.435.590	\$ 65.479.330	\$ 14.956.260	23%



RESIDUOS PELIGROSOS	\$ 36.103.568	\$ 32.684.091	\$ 68.787.659	\$ 137.575.318	\$ 57.590.667	\$ 79.984.651	139%
AGUA Y ALCANTARILLADO	\$ 32.879.035	\$ 33.560.627	\$ 33.153.326	\$ 99.592.988	\$ 91.706.299	\$ 7.886.689	9%
TOTAL SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 217.915.182	\$ 224.499.544	\$ 259.339.418	\$ 701.754.144	\$ 579.914.357	\$ 121.839.787	21%
VEHICULOS							
COMBUSTIBLE	\$ 4.880.825	\$ 3.263.907	\$ 13.881.688	\$ 22.026.420	\$ 19.074.092	\$ 2.952.328	15%
MENTENIMIENTO DE VEHICULOS INCLUIDO REPUESTOS	\$ 0	\$ 12.870.000	\$ 13.076.000	\$ 25.946.000	\$ 23.301.000	\$ 2.645.000	11%
TOTAL VEHICULOS	\$ 4.880.825	\$ 16.133.907	\$ 26.957.688	\$ 47.972.420	\$ 42.375.092	\$ 5.597.328	13%
CONCILIACIONES JUDICIALES							
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 8.845.533	\$ 13.000.000	\$ 2.975.000	\$ 24.820.533	\$ 11.321.600	\$ 13.498.933	119%
TOTAL SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 8.845.533	\$ 13.000.000	\$ 2.975.000	\$ 24.820.533	\$ 11.321.600	\$ 13.498.933	119%

Fuente: Ejecución Presupuestal gastos discriminado IV trimestre 2024_2023 con variación Absoluta y Relativa

1. ADMINISTRACIÓN DEL PERSONAL

Planta de Personal: A continuación, se relaciona la planta de personal por nivel, cargo y número de servidores públicos aprobados y ocupados que a cuarto trimestre de 2024 se encontraban activos en la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja, en comparación con el cuarto trimestre de la vigencia 2023.

NIVEL	DENOMINACIÓN	CARGOS APROBADOS 2024	CARGOS OCUPADOS 31-12-2024	CARGOS APROBADOS 2023	CARGOS OCUPADOS 31-12-2023
DIRECTIVO	GERENTE	1	1	1	1
	SUBGERENTE	2	2	2	2
ASESOR	ASESOR	3	3	2	2
PROFESIONAL	MEDICO ESPECIALISTA	2	1	2	2
	MEDICO GENERAL	4	3	4	3
	PROFESIONAL SSO EN MEDICINA	3	2	3	1
	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	1	1	1	1
	TESORERO GENERAL	1	1	1	1
	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	1	1	1	1
	ENFERMERO	16	11	16	13
	PROFESIONAL SSO EN ENFERMERIA	3	0	3	0
PROFESIONAL UNIVERSITARIO MT	1	1	1	1	
ASISTENCIAL	TECNICO ADMINISTRATIVO	1	0	1	0
	TECNICO ADMINISTRATIVO	1	0	1	0
	AUXILIAR AREA SALUD	42	11	42	18
	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	0	1	0
	SECRETARIA	2	1	2	1
	OPERARIO	1	1	1	1
AUX. SERVICIOS GENERALES	1	0	1	0	
TOTAL CARGOS		87	40	86	48

Fuente: Datos Talento Humano Comparativo de Cargos Ocupados IV Trimestre Vigencia 2024-2023

Teniendo en cuenta la tabla anterior, se observa que, de un total de 87 cargos dispuestos en la planta de personal, 40 cargos se encontraban ocupados al 31 de diciembre de 2024, los cuales están distribuidos de la siguiente manera: 3 Directivos, 3 Asesores, 21 profesionales y 13 asistenciales y se presentó una disminución de 9 cargos, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Cargos ocupados por Tipo de vinculación: Con corte a 31 de diciembre 2024, la planta de personal se encuentra ocupada por 40 cargos de los cuales el 70% corresponde a empleados en la modalidad de carrera administrativa, 13% a libre nombramiento, 10% de periodo fijo, 5% por provisionalidad y 3%. Vinculados como trabajador oficial.

TIPO DE VINCULACIÓN	No. CARGOS IV TRIMESTRE	%
Carrera Administrativa	28	70%
Libre Nombramiento	5	13%
Periodo Fijo	4	10%
Provisionalidad	2	5%
Trabajador Oficial	1	3%
TOTAL CARGOS	40	100%

Fuente: Informe Talento Humano Cargos por tipo de vinculación IV Trimestre 2024

Cargos Vacantes: Adicionalmente se muestra que para el corte del cuarto trimestre de 2024 en la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja, se presenta incremento de 9 vacantes frente al mismo periodo del año anterior, para un total de 47 vacantes, las cuales se relaciona a continuación:

DENOMINACION DEL CARGO	Nº VACANTES IV TRIMESTRE 2024	Nº VACANTES IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
MÉDICO GENERAL	1	1	0
PROFESIONAL SSO EN MEDICINA	1	2	-1
ENFERMERO	5	3	2
PROFESIONAL SSO EN ENFERMERIA	3	3	0
TÉCNICO ADMINISTRATIVO	2	2	0
AUXILIAR ÁREA DE SALUD	31	24	7
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	1	0
SECRETARIA	1	1	0
AUX. SERVICIOS GENERALES	1	1	0
MEDICO ESPECIALISTA	1	0	1
TOTAL	47	38	9

Fuente: Datos Talento Humano Comparativo de Vacantes IV Trimestre 2024-2023

1.1 Gastos de personal

Para el IV trimestre del año 2024 las obligaciones generadas por concepto de Gastos de Personal fueron de \$ **1.065.214.221** y para la vigencia 2023 de \$ **1.134.255.717**, lo que representa una disminución de \$ **69.041.496** equivalente al 6% menos frente al IV trimestre del año 2023, según el análisis realizado se cuenta con 9 vacantes frente al mismo periodo del año anterior.



GASTO PERSONAL IV TRIMESTRE 2024_2023						
CONCEPTO DEL GASTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	% DE VARIACIÓN RELATIVA I TRIMESTRE 2024 VS 2023
SUELDOS	241.278.633	324.779.304	222.870.600	\$ 788.928.537	\$ 711.052.205	11%
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS (RECARGOS)	\$ 47.192.259	\$ 45.673.494	\$ 40.161.675	\$ 133.027.428	\$ 216.780.595	-39%
LICENCIA DE MATERNIDAD/INCAPACIDADES	\$ 4.079.109	\$ 0	\$ 0	\$ 4.079.109	\$ 1.922.837	112%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 0	\$ 2.941.336	\$ 933.560	\$ 3.874.896	\$ 7.370.815	-21%
VACACIONES	\$ 10.157.750	\$ 7.247.245	\$ 49.617.698	\$ 67.022.693	\$ 116.798.246	-43%
BONIFICACIONES POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 7.423.474	\$ 8.827.436	\$ 11.909.752	\$ 28.160.662	\$ 33.881.640	-17%
CAPACITACIONES	\$ 0	\$ 3.735.840	\$ 0	\$ 3.735.840	\$ 23.890.000	-84%
INDEMNIZACION VACACIONES	\$ 5.037.589	\$ 5.558.368	\$ 29.524.939	\$ 40.120.896	\$ 22.559.379	78%
	\$ 315.168.814	\$ 395.027.183	\$ 355.018.224	\$ 1.065.214.221	\$ 1.134.255.717	-6%

Fuente: Talento Humano Variación gastos de personal IV Trimestre 2024 – 2023

Rubros de personal que presentan aumento del gasto en el IV Trimestre de la vigencia 2024, frente al mismo periodo 2023.

1.1.1 Sueldos: En rubro de sueldos para el IV Trimestre de la vigencia 2024 presenta un valor de \$ **788.928.537** en relación con el mismo periodo de la vigencia 2023 el cual reporta un valor de \$ **711.052.205** presentando un incremento del 11% (**\$77.876.332**), a pesar de contar con 9 cargos menos ocupados frente a la vigencia anterior, correspondiente a nivel de profesional y asistencial

1.1.2 Licencia de Maternidad/Incapacidades: En el IV Trimestre de la vigencia 2024, por concepto de Incapacidades se realizaron pagos por valor de \$ **4.079.109**, comparado con mismo periodo de la vigencia 2023 en el cual reporta pagos por valor de \$ **1.922.837**, lo que corresponde a un incremento del 112% (**\$2.156.272**).

1.1.3 Indemnización Vacaciones: En lo relacionado al rubro de vacaciones para el IV Trimestre de la vigencia 2024 se realizaron pagos por valor de \$ **40.120.896**) frente al mismo periodo de 2023 con un valor de \$ **22.559.379**) presentando un aumento de (**\$ 17.561.517**) que corresponde al 78%.

Rubros de personal que presentan disminución del gasto en el IV Trimestre de la vigencia 2024, frente al mismo periodo 2023.

1.1.4 Vacaciones: Para este rubro de Indemnización de Vacaciones en el transcurso del IV Trimestre la vigencia 2024 sumó el valor de \$ **67.022.693**, comparado con el mismo periodo de la vigencia de 2023 en el cual se realizaron pagos por \$ **116.798.246**, con una disminución del 43% (**\$49.775.553**).

1.1.5 viáticos y gastos de viaje: Respecto al rubro de viáticos y gastos de viaje el IV Trimestre 2024 se realizó pagos por valor de **\$ 3.874.896**, comparado con el mismo periodo de 2023, con pagos por este concepto por valor de **\$ 7.370.815**, lo cual representa una disminución del 47%.

1.1.6 Horas extras /Recargos: El pago por concepto a Horas extras/Recargos para el IV Trimestre de la vigencia 2024 asciende a **\$ 133.027.728**, en comparación con el mismo periodo de la vigencia 2023 en la cual se realizan pagos por valor de **\$ 216.780.595** con una disminución del 39% (**\$ 83.753.167**).

1.1.7 Bonificación por servicios prestados: Para el IV Trimestre de la vigencia 2024 se realizan pagos por valor de **\$ 28.160.662**, en comparación con los pagos realizados para el mismo periodo de la vigencia 2023 con pagos por valor de **\$ 33.881.640**, lo cual representa una disminución del 17% (**\$ 5.720.978**).

1.1.8 Capacitaciones: Para el IV Trimestre de la vigencia 2024 se realizan pagos por este concepto por valor de **\$ 3.735.840**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 donde se efectuaron pagos por valor de **\$ 23.890.000**, lo cual representa una disminución del 84%.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

Frente al gasto por concepto de servicios personales indirectos, para el IV Trimestre 2024, con reconocimiento de obligaciones presupuestales por valor de **\$ 46.003.170.675**, en comparación con el mismo periodo de la vigencia 2023, la cual presenta un valor de **\$ 35.940.453.109**, se observa un incremento del 28% que corresponde a (**\$ 10.062.717.566**), como se muestra a continuación:

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS IV TRIMESTRE 2024_2023				
CONCEPTO DEL GASTO	TOTAL, IV TRIMESTRE 2.024	TOTAL, VI TRIMESTRE 2.023	VARIACION ABSOLUTA	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2023 VS 2022
HONORARIOS	\$ 172.168.200	\$ 515.974.655	-\$ 343.806.455	-67%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS Y ASISTENCIALES	\$ 13.254.388.488	\$ 12.940.319.440	\$ 314.069.048	2%
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS TEMPORAL	\$ 32.576.613.987	\$ 22.484.159.014	\$ 10.092.454.973	45%
TOTAL SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$ 46.003.170.675	\$ 35.940.453.109	\$ 10.062.717.566	28%

Fuente: Ejecución Presupuestal del Gasto Comparativo gastos Servicios Indirectos IV Trimestre 2024-2023

De acuerdo con la información anterior en lo relacionado con las erogaciones correspondientes a Honorarios en el IV trimestre de la vigencia 2024 corresponden a un valor de **\$ 172.168.200**, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2023 por valor a **\$ 515.974.655**, por lo que se presentó un incremento del 67%, con una variación absoluta de **\$ 343.806.455**.

Respecto al pago por Remuneración Por Servicios Técnicos Administrativos y Asistenciales se los pagos realizados en el IV Trimestre 2024 ascienden a **\$ 13.254.388.488**, en comparación con el mismo periodo de 2023 el cual es por valor de **\$ 12.490.319.440**, con un incremento del 2% y una variación absoluta de **\$ 314.069.048**.

Además, en lo relacionado con los pagos por concepto de Remuneración Servicios Técnicos Temporales para el IV Trimestre de la vigencia 2024 se realizaron pagos por valor de **\$ 32.576.613.987**, frente al mismo periodo 2023 por valor de **\$ 22.484.159.014**, lo que representa un incremento de 45% y una variación absoluta de **\$ 10.092.454.973**.

Teniendo en cuenta la información anterior y de acuerdo con lo reportada en las obligaciones presupuestales, adicionalmente lo dispuesto en el comunicado "cierre financiero de la vigencia fiscal 2024" se observa que el incremento en este rubro obedece a que algunas temporales y empresas tercerizadas presentaron radicación de facturación correspondiente a los periodos de noviembre y diciembre 2024.

10

En el análisis comparativo del IV Trimestre de las vigencias 2024 y 2023, se observa un incremento a nivel general en el rubro de servicios personales indirectos del 28%.

Los servicios personales indirectos temporales, se manejan a través de dos empresas tercerizadas quienes suministran cargos por concepto de prestación de servicios profesionales y de apoyo al área asistencial administrativa, mantenimiento y Biomédica, los cuales en el IV Trimestre de la vigencia 2024 presentaron un incremento de 181 cargos equivalente al 14%, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, en donde el 87% del incremento corresponde a cargos misionales y el 13% restante corresponde a incremento de personal de apoyo administrativo.

Los cargos del personal temporal que presentaron variaciones en número de cargos ocupados se relacionan a continuación:



Fuente: Talento Humano Comparativo comportamiento servicios personal indirecto IV Trimestre vigencias 2024-2023



CARGO	2024	2023	VARIACIÓN
ANALISTA DE APOYO DE CUENTAS MEDICAS	2	6	-4
AUDITOR EN SALUD	3	6	-3
AUXILIAR ADMINISTRATIVO ASISTENCIAL	4	4	0
AUXILIAR DE APOYO ADMINISTRATIVO	11	11	0
AUXILIAR DE ARCHIVO HISTORIAS CLINICAS	2	5	-3
AUXILIAR DE ENFERMERIA	629	562	67
AUXILIAR DE ENFERMERIA AMBULANCIA	4	4	0
AUXILIAR DE ENFERMERIA PROGRAMACION DE CIRUGIAS	1	1	0
AUXILIAR DE ENFERMERIA RAYOS X	8	7	1
AUXILIAR DE LABORATORIO CLINICO	12	13	-1
AUXILIAR DE MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA	4	4	0
AUXILIAR DE MANTENIMIENTO BIOMEDICO	1	1	0
BACTERIOLOGA UNIDAD TRANSFUSIONAL	1	1	0
BACTERIOLOGO	19	19	0
BACTERIOLOGO LIDER DE CALIDAD	1	1	0
CONDUCTOR	1	1	0
CONDUCTOR DE AMBULANCIA	4	4	0
COORDINADOR AREA FINANCIERA	1	1	0
COORDINADOR CLINICAS QUIRURGICAS	0	1	-1
COORDINADOR DE ATENCION CLINICA Y URGENCIAS	1	1	0
COORDINADOR DE ATENCION CLINICA Y URGENCIAS (SERVICIO DE ONCOLOGIA)	1	1	0
COORDINADOR DE ATENCION HOSPITALARIA	1	1	0
COORDINADOR DE ENFERMERIA GINECOLOGIA	1	0	1
COORDINADOR DE ENFERMERIA SALAS DE CIRUGIA	1	0	1
COORDINADOR DE ENFERMERIA URGENCIAS	1	0	1
COORDINADOR DE AUDITORIA	1	1	0
COORDINADOR DE URGENCIAS	0	1	-1
LIDER BACK OFFICE (MATERIAL DE OSTEOSINTESIS)	1	0	1
COORDINADOR APOYO SERVICIOS DE SALUD	1	0	1
COORDINADOR MEDICO SALAS DE CIRUGIA	1	0	1
COORDINADOR UCIS	3	3	0
COORDINADOR DE GESTION DE LA TECNOLOGIA BIOMEDICA	1	0	1
COORDINADORA MODELO DE ATENCION INTEGRAL A VICTIMAS DE VIOLENCIA SEXUAL	0	1	-1
DIRECTOR TECNICO DE CENTRAL DE ESTERILIZACION	1	1	0
DIRECTOR TECNICO DE FARMACIA	1	1	0
DIRECTOR TECNICO DE LABORATORIO	1	1	0
ENFERMERA PARA EL AREA ASISTENCIAL DEL SOFTWARE HISTORIAS CLINICA	2	2	0
ENFERMERA PROFESIONAL	244	185	59
ENFERMERA PROFESIONAL DE REFERENCIA Y CONTRAREFERENCIA	2	2	0
ENFERMERA PROFESIONAL MT	0	1	-1
ENFERMERA PROFESIONAL RADIOLOGIA	2	2	0
ENFERMERA PROFESIONAL SEGURIDAD DEL PACIENTE	2	2	0
FONOAUDIOLOGO O TERAPEUTA DEL LENGUAJE	6	5	1
FONOAUDIOLOGO O TERAPEUTA DEL LENGUAJE MT	0	1	-1



INGENIERO BIOMEDICO	1	1	0
INSTRUMENTADOR QUIRURGICO	22	21	1
LIDER DE GESTION CLINICA Y PROGRAMAS DEL ALTA COMPLEJIDAD Y SEGUIMIENTO COMUNITARIO	1	1	0
LIDER DE MICROBIOLOGIA	1	0	1
LIDER DE PROGRAMACIÓN QUIRURGICA	1	1	0
LIDER DE SALAS DE CIRUGIA	0	1	-1
LIDER DE TERCERIZADOS	1	1	0
LIDER O COORDINADOR DE CUENTAS MEDICAS	0	1	-1
MEDICO GENERAL	118	100	18
MEDICO GENERAL MT	7	4	3
MENSAJERO	1	1	0
LIDER DE MICROBIOLOGIA	1	1	0
NUTRICIONISTA	9	8	1
PROFESIONAL EN SALUD SISTEMA DE CALIDAD Y ANALISIS	1	1	0
PROFESIONAL ESPECIALIZADO	0	6	-6
PROFESIONAL ESPECIALIZADO I	7	1	6
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II	2	1	1
PROFESIONAL SALUD PUBLICA	3	3	0
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	28	28	0
REFERENTE DE INVESTIGACION E INOVACION	1	1	0
PSICOLOGO AREA CLINICA	7	5	2
REFERENTE PSICOLOGA CLINICA	1	1	0
QUIMICO FARMACEUTICO	7	7	0
REFERENTE DE HABILITACIÓN	1	0	1
REFERENTE DE PLANACION	1	0	1
REFERENTE DOCENCIA SERVICIOS	1	0	1
REFERENTE GESTION DOCUMENTAL	1	0	1
REFERENTE PROGRAMA PRIORITARIOS Y GUIAS DE PRACTICA CLINICA	1	0	1
REGENTE EN FARMACIA	48	45	3
REGENTE LIDER EN FARMACIA	2	2	0
SECRETARIA EJECUTIVA	1	1	0
SECRETARIA TECNICA	3	3	0
TECNICO ADMINISTRATIVO GESTION Y APOYO	1	1	0
TECNICO ADMINISTRATIVO SUBGERENCIA DE SERVICIOS DE SALUD	2	2	0
TECNICO APOYO ASISTENCIAL	2	2	0
TECNICO ARCHIVO DE HISTORIAS CLINICAS	1	1	0
TECNICO DE APOYO ADMINISTRATIVO	97	91	6
TECNICO DE MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA	6	6	0
TECNICO DE REFRIGERACION	1	0	1
TECNICO EQUIPO BIOMEDICO	5	5	0
TECNOLOGO ADMINISTRATIVO	18	10	8
TECNOLOGO DE RAYOS X	15	15	0
TECNOLOGO EN OBRA CIVIL	1	1	0
TECNOLOGO LIDER DE FARMACIA	1	1	0
TERAPEUTA FISICA	17	17	0
TERAPEUTA FISICA MT	1	1	0
TERAPEUTA FISICO ESPECIALISTA EN REHABILITACION PULMONAR	1	1	0
TERAPEUTA OCUPACIONAL	5	5	0



TERAPEUTA RESPIRATORIA	84	70	14
TRABAJADORA SOCIAL	7	7	0
TOTAL	1527	1346	181

Fuente: Talento Humano Comparativo comportamiento servicios personal indirecto IV Trimestre 2024_2023

De acuerdo con la tabla anterior se puede establecer que la planta de personal en misión para el IV Trimestre de la vigencia 2024 incrementó respecto a los cargos vinculados en el mismo periodo de la vigencia 2023, el aumento se refleja principalmente en los cargos de auxiliares de enfermería (67), enfermería profesional (59) médicos generales (18) terapeuta respiratoria (14) y tecnólogo administrativo (8).

13

2. CONTRATACIÓN:

Para el IV Trimestre de la vigencia 2024 se continua con el análisis del rubro correspondiente a contratación el cual permite implementar una nueva línea de análisis en el informe de austeridad del gasto, con el cual se realiza seguimiento de manera trimestral a partir de la vigencia 2023, dentro del comparativo del gasto en la contratación del IV Trimestre de la vigencia 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2023, se tienen en cuenta contratos generados por los diferentes rubros mantenimiento, arriendo, suministro, prestación de servicios, obras entre otros, al respecto se puede observar que; para IV Trimestre de la vigencia 2024 la Oficina de Gestión de Contratación, reporta un valor de \$ **17.984.832.979**, valor que corresponde a 91 contratos, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior con un valor de \$ **6.530.752.298**, correspondiente a 40 contratos, discriminados así:

CONTRATOS IV TRIMESTRE DE LAS VIGENCIAS 2024 VS 2023				
CLASE DE CONTRATO	IV Trimestre Vigencia 2024	IV Trimestre Vigencia 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	% DE VARIACION RELATIVA VIGENCIA 2024 VS 2023
Arriendo	\$ 1.267.746	\$ 95.264.766	-\$ 93.997.020	99%
Mantenimiento	\$ 258.887.594	\$ 509.598.273	-\$ 250.710.679	-49%
Prestación de Servicios	\$ 7.731.682.031	\$ 2.858.125.402	\$ 4.873.556.629	171%
Suministros	\$ 9.992.995.608	\$ 3.067.763.857	\$ 6.925.231.751	226%
Compras	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Seguros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Obras	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
TOTAL	\$ 17.984.832.979	\$ 6.530.752.298	\$ 11.454.080.681	175%

Fuente: Información Gestión Contratación Comparativo contratación IV Trimestre vigencias 2024 –2023

Teniendo en cuenta la información anterior se puede observar que el valor de contratos por lo diferentes rubros en el IV Trimestre vigencia 2024 tuvo una variación de (\$ **11.454.080.681**), respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 correspondiente a un aumento de 175%, así las cosas, la clase de contrato con mayor incremento corresponde al rubro de suministros y Prestación de Servicios y mantenimiento.

Asimismo, como se incrementa la contratación también sucede con la producción de las Unidades de valor relativo UVR en los servicios, la cual presenta un incremento de 10% en el cuarto trimestre con respecto de la productividad alcanzada en el mismo trimestre de la vigencia anterior, dado que para producir más se requiere del uso de recursos físicos, materiales y de servicios técnicos y profesionales.



2.1 CONTRATACIÓN POR CLASE DE CONTRATO:

2.1.1. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO

A continuación, se relaciona los contratos de mantenimiento correspondientes al IV Trimestre de la vigencia 2024, informados por el área de Gestión de Contratación y suman un valor de **\$ 258.887.594**, correspondiente a 3 contratos, comparado con el IV Trimestre de la vigencia 2023 el área contractual reporta contratos de mantenimiento por un valor **\$ 509.598.273**, correspondientes a 2 contratos.

14

A continuación, se relacionan los contratos de mayor valor del IV Trimestre de la vigencia 2024_2023.

(C) Objeto del Contrato 2024	(D) Valor Inicial Del Contrato
MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE SALA DE PARTOS DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL TUNJA	\$ 197.864.494
SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO, SUMINISTRO DE BOLSA DE REPUESTOS EN CASO DE REQUERIRSE, PARA LOS EQUIPOS DE CENTRAL DE MEZCLAS DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 60.268.878
OTROS	\$ 258.887.594

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Mantenimiento IV Trimestre 2024

(C) Objeto del Contrato 2023	(D) Valor Inicial Del Contrato
MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA, CONSTRUCCIÓN DE RAMPA Y CUBIERTA PARA EL ÁREA DE COCINA DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL TUNJA	\$ 320.151.118
MANTENIMIENTO DE MARCOS DE VENTANAS DE FACHADA PRINCIPAL, PARCELAS Y REJAS DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL TUNJA	\$ 189.447.155
OTROS	\$ 509.598.273

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Mantenimiento IV Trimestre 2023

Teniendo en cuenta la información anterior se observa que IV Trimestre de la vigencia 2024, el valor de contratos de mantenimiento presenta un incremento de **\$ 250.710.679**, valor que representa el 49% más respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

2.1.2. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO

De acuerdo con lo relacionados por el área de Gestión de Contratación en la modalidad de arrendamiento al término del IV Trimestre de la vigencia 2024 se reporta un contrato por este rubro por valor de **\$ 1.267.746**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023, con dos contratos por valor de **\$ 95.264.766**, los cuales se relaciona a continuación:



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



SC-CER900254 SA-CER500814 OS-CER559527

ISO 9001 ALCANCE PROGRAMA MADRE CANGURO

(C) Objeto del Contrato 2024	(D) Valor Inicial Del Contrato
ALQUILER DE CONTENEDORES TIPO BODEGA PARA UBICAR MUEBLES Y EQUIPOS HOSPITALARIOS DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 1.267.746
OTROS	\$ 1.267.746

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Arriendo IV Trimestre 2024

(C) Objeto del Contrato 2023	(D) Valor Inicial Del Contrato
ARRENDAMIENTO DE SERVIDORES FÍSICOS DE PROCESAMIENTO Y ALMACENAMIENTO PARA AMPLIAR EL RESPALDO DE INFORMACIÓN CRÍTICA INSTITUCIONAL DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 63.800.000
ARRENDAMIENTO DE BODEGA EN LA CIUDAD DE TUNJA PARA LA GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA INFORMACIÓN DEL LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 31.464.766
OTROS	\$ 95.264.766

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Arriendo IV Trimestre 2024

15

Dado lo anterior al realizar comparativo entre el IV Trimestre de las vigencias 2024 y 2023 se puede observar una disminución del 99%.

2.1.3. CONTRATOS DE SUMINISTROS

En relación por el área de Gestión de Contratación para el IV Trimestre de la vigencia 2024, reportan contratos de suministros por valor de **\$ 9.992.995.608**, valor que corresponde a 34 contratos, respecto al IV Trimestre de la vigencia 2023, se relaciona contratos por valor de **\$ 3.067.763.857**, correspondiente a 10 contratos.

A continuación, se relacionan los contratos de mayor valor del IV Trimestre de la vigencia 2024_2023

(C) Objeto del Contrato 2024	(D) Valor Inicial Del Contrato
SUMINISTRO DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS (DISPOSITIVOS MEDICOS) PARA EL TRATAMIENTO DE LAS DIVERSAS PATOLOGIAS PARA LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 1.947.097.198
SUMINISTRO DE TECNOLOGIA BIOMEDICA DE OFTALMOLOGIA Y OPTOMETRIA PARA EL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 900.177.200
SUMINISTRO DE EQUIPOS BOMBAS DE INFUSION CON SISTEMA DE MONITOREO CENTRALIZADO PARA LA ADMINISTRACION INTRAVENOSA DE SOLUCIONES Y MEDICAMENTOS NO FOTOSENSIBLES; MEDICAMENTOS FOTOSENSIBLES; NUTRICIONES PARENTERALES; SANGRE Y HEMODERIVADOS PARA LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 770.470.800
OTROS	\$ 9.922.995.608

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Suministros IV Trimestre 2024



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



(C) Objeto del Contrato 2023	(D) Valor Inicial Del Contrato
ADQUISICIÓN DE LAS PÓLIZAS DEL PROGRAMA DE SEGUROS QUE AMPAREN PERSONAS, BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTERESES PATRIMONIALES DE PROPIEDAD DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA Y DE AQUELLOS POR LOS QUE SEA O LLEGARE A SER LEGALMENTE RESPONSABLE, ASÍ COMO LAS PÓLIZAS QUE AMPAREN EL CUMPLIMIENTO DE LOS CONVENIOS Y/O CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS FIRMADOS ENTRE EL HOSPITAL Y LAS DIFERENTES ENTIDADES ESTATALES Y EN GENERAL TODAS LAS PÓLIZAS REQUERIDAS POR LA ENTIDAD	\$ 818.123.075
SUMINISTRO DE CONSUMIBLES DE ASPIRACIÓN ULTRASONICA, MICROSCOPIO, ARTROSCOPIO, MATERIAL DE OSTEOSÍNTESIS PARA CRÁNEOPLASTIAS ARTROPLASTIAS, ARTRODESIS, REDUCCIONES CERRADAS Y ABIERTAS EN LAS ESPECIALIDADES DE NEUROCIRUGÍA, CIRUGÍA MAXILOFACIAL Y ORTOPEDIA Y TRAUMATOLOGÍA, PARA LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 700.000.000
SUMINISTRO DE DIETAS NUTRICIONALES PARA LOS PACIENTES DE LAS UNIDADES DE URGENCIAS, HOSPITALIZACIÓN Y ALIMENTACIÓN PARA EL PERSONAL AUTORIZADO DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 582.000.000
OTROS	\$ 3.067.763.857

16

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Suministros IV Trimestre 2023

Teniendo en cuenta lo anterior, se puede observar que el valor de contratos de suministros para el IV Trimestre de la vigencia 2024 presentó una variación de **\$ 6.925.231.751** valor que representa al 226% más, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

2.1.4. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES

Respecto a la contratación en el IV Trimestre vigencia 2024 en prestación de servicios de apoyo y prestación de servicios profesionales, el área de Gestión de Contratación registra un total de 53 contratos por valor de **\$ 7.731.682.031**, frente al mismo periodo de la vigencia 2023 con un valor de **\$ 2.858.125.402** que corresponde a 26 contratos, a continuación, se relacionan los contratos de mayor valor de las vigencias 2024_2023.

(C) Objeto del Contrato 2024	(D) Valor Inicial Del Contrato
OPERACIÓN SERVICIO DE HEMODINAMIA PARA LA E S E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 2.800.000.000
OPERACIÓN SERVICIO DE HEMODINAMIA PARA LA E S E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 1.100.000.000
SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN CIRUGIA VASCULAR PARA LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 720.000.000
OTROS	\$ 7.731.682.031

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos Prestación de Servicios Profesionales IV Trimestre 2024



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



(C) Objeto del Contrato 2023	(D) Valor Inicial Del Contrato
INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA, CONTABLE, Y JURÍDICA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA AMPLIACIÓN DE URGENCIAS E INFRAESTRUCTURA DE ALTA COMPLEJIDAD DE LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA (ETAPA 1) DEPARTAMENTO DE BOYACA	\$ 1.789.027.207
PRESTAR LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN (PETI) 2024-2033 EN EL MARCO DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO DIGITAL Y NORMATIVIDAD VIGENTE, PARA LA E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA	\$ 318.151.930
SERVICIO DE CONTROLES MICROBIOLÓGICOS Y VALIDACIÓN DE LIMPIEZA PARA LA CENTRAL DE ADECUACIÓN Y PREPARACIÓN DE MEDICAMENTOS (CAPM) DE LA E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL TUNJA	\$ 206.889.550
OTROS	\$ 2.858.125.402

Fuente: Matriz proceso de contratación Contratos prestación de Servicios Profesionales IV Trimestre 2023

Así las cosas, el valor de los contratos de prestación de servicios de apoyo y prestación de servicios profesionales para el IV Trimestre de la vigencia 2024, presenta una variación por valor de \$ **4.873.556.629** respecto al mismo periodo de la vigencia 2023, lo cual corresponde a un aumento del 171%.

3. IMPRESOS Y PUBLICACIONES

De acuerdo con la información reportada en la ejecución presupuestal respecto al rubro de impresos y publicaciones se puede observar que al término del IV Trimestre 2024, presenta un gasto por valor de \$ **154.477.784**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 con un valor de \$ **142.634.259**, como se muestra a continuación.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES IV TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN
OCTUBRE	\$ 787.360	\$ 77.012.897	\$ 76.225.537	-99%
NOVIEMBRE	\$ 56.967.700	\$ 0	-\$ 56.967.700	100%
DICIEMBRE	\$ 96.722.724	\$ 65.621.362	-\$ 31.101.362	47%
TOTAL	154.477.784	142.634.259	-11.843.525	8%

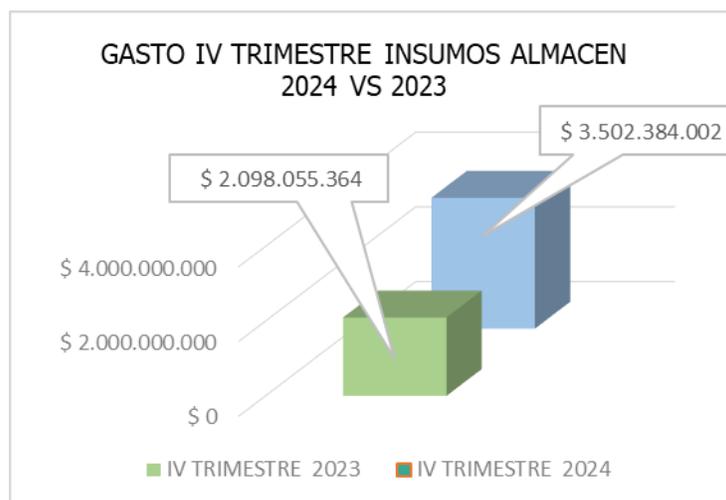
Fuente: Ejecución Presupuestal rubro impresos y publicaciones IV Trimestre 2024_2023

Teniendo en cuenta la información reportada se evidencia que en el rubro de impresos y publicaciones para el IV trimestre de la vigencia 2024 presenta una disminución de 8% (\$ **11.843.525**), respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

3.1 CONSUMO INSUMOS ALMACÉN

Adicionalmente, el área de Almacén presenta informe comparativo entre el IV trimestre de la vigencia 2024 y el mismo periodo de la vigencia 2023, el cual corresponde a los gastos generales insumos que se manejan en el área de almacén en los rubros de: papelería timbrada, papel, tóner y toallas de mano,

analizando el consumo por los diferentes servicios y dependencias de la entidad, en el que se observa para el IV trimestre 2024 un gasto de **\$ 3.502.384.002**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 **\$ 2.098.055.364** con un incremento del 59% que corresponde a **\$ 1.404.328.638**.



Fuente: Información presentada por Almacén Comparación Cantidad de Insumos IV Trimestre 2024_2023

Al respecto el proceso refiere: *Como se puede evidenciar el comportamiento del valor del gasto en el cuarto trimestre de la vigencia 2024 frente a la vigencia 2023, generó un incremento significativo en el gasto el cual representa más o menos un 40% de incremento; hecho que obedece a las siguientes consideraciones:*

DIFERENCIAS SIGNIFICATIVAS POR MAYO VALOR VIGENCIA 2023 VS VIGENCIA 2024

SERVICIO	SALDO 2024	SALDO 2023	DIFERENCIA
ALMACEN GENERAL	\$ 182.047.322,00	\$ 4.874.703,00	-\$ 177.172.619,00
CENTRAL DE ESTERILIZACION	\$ 366.234.852,00	\$ 53.481.981,00	-\$ 312.752.871,00
COMUNICACIONES	\$ 97.061.623,00	\$ -	-\$ 97.061.623,00
CONSULTA EXTERNA	\$ 200.601.371,00	\$ 51.151.908,00	-\$ 149.449.463,00
GESTION DOCUMENTAL	\$ 111.880.667,00	\$ 4.039.835,00	-\$ 107.840.832,00
SALAS DE CIRUGIA	\$ 157.340.311,00	\$ 28.047.798,00	-\$ 129.292.513,00
SISTEMAS	\$ 603.151.476,00	\$ 3.151.305,00	-\$ 600.000.171,00
UCI ADULTOS	\$ 250.365.400,00	\$ 47.136.767,00	-\$ 203.228.633,00
URGENCIAS	\$ 476.926.262,00	\$ 190.298.514,00	-\$ 286.627.748,00

Las diferencias más significativas de acuerdo al cuadro anterior obedecen a las siguientes justificaciones:

- ✓ **ALMACEN GENERAL:** en el último trimestre se compraron veinte (20) camas hospitalarias por valor de \$178.571.400.
- ✓ **CENTRAL DE ESTERILIZACION:** se ingresaron compras por valor de \$196.263.206 según facturas FE- 1013069 Y FE-9080 y otra compra por valor de \$114.954.000; lo que justifica una diferencia de \$ 312.752.871 para el desarrollo del objeto de la Entidad.
- ✓ **SISTEMAS:** En el mes de octubre se realizaron ingresos al área por valor de \$ 376.992.841 factura FEUT-5, FEUT-6, FEUT-7. De igual forma para el mes de noviembre y diciembre se realizaron ingresos según facturas FE-1595, FE-1596 por \$ 77.000.000; FEUT-9, FEUT-10, POL-1259111 Y POL -1259107 por otros Valores que suman la diferencia presentada en el mismo periodo entre una vigencia y otra.
- ✓ **CONSULTA EXTERNA:** registra diferencia en razón a que en el último trimestre 2024 se compran e ingresan equipos biomédicos tales como LAMPARA DE HENDIDURA X5 DIGITAL + CAMARA CANON + MESA ELECTRICA WZ-3A + TONOMETRO DE APLANACION por valor de \$ 72.201.810, AUTOREFRACOMETRO VX- 90 VISIONIX por valor de \$ 21.498.266 y OFTALMOSCOPIO INDIRECTO VANTAGE PLUS + WIRELESS + LENTE DE 20 28 Y 90 por \$23.100.118.
- ✓ **SALAS DE CIRUGIA:** se doto de equipos biomédicos como VIDEOENDOSCOPIO PLEXIBLE DE INTUBACION por valor de \$71.038.240, LAMPARA PIELITICA por \$32.285.057.
- ✓ **UCI ADULTOS:** ingresó dotación biomédica tales como ELEVADOR DE PACIENTES ELECTRICO - TIPO GRUA por valor de \$ 156.618.325, dos SWITCH HPE por valor de \$ 52.029.418.
- ✓ **URGENCIAS:** Se doto de 470 metros de cortinas por valor de \$167.333.040.
- ✓ **COMUNICACIONES:** se realizó compra de elementos de señalética por \$97.061.623 teniendo en cuenta que Mediante Acuerdo de Junta Directiva No. 012 del 13 de junio de 2024 se aprueba el PLAN DE DESARROLLO denominado "**SAN RAFA, ALMA VIDA Y CORAZÓN**", y plataforma estratégica; presentado por el Gerente de la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja, para el periodo 2024-2027." Se hizo necesario el cambio de los diferentes avisos con el nuevo slogan.

Los anteriores servicios son donde se evidencian los aumentos de gasto más significativos y que en general obedecen a compra de bienes y servicios que se realizó en el último trimestre de la vigencia 2024.

3.2 PAPELERÍA TIMBRADA

De acuerdo con la información presentada por el área de Almacén el gasto por concepto de papelería timbrada durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 registra un valor de **\$ 231.086.258**, para el mismo trimestre de la vigencia 2023 se observa un valor de **\$ 71.606.365**, por lo que se evidencia una



variación por **\$ 159.479.893**, que corresponde a un incremento del 69% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, lo que se puede observar a continuación:

PAPELERIA TIMBRADA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023			
AÑO	CANTIDAD	VALOR	VARIACIÓN
IV TRIMESTRE 2023	730.633	\$ 71.606.365	\$ 159.479.893
IV TRIMESTRE 2024	646.814	\$ 231.086.258	

Fuente: Información presentada por Almacén Comparación Cantidad de Papelería Timbrada IV Trimestre 2024_2023

20

Al respecto el área responsable refiere: *Se registra un aumento en el gasto del 65% frente a la vigencia 2023 representado en el consumo de papelería timbrada, hecho que lo genera el consumo del área de gestión documental con la entrega de 18.000 unidades por valor de \$ 109.837.000,00 detalladas de la siguiente manera:*

CANTIDAD ENTREGADA	ARTICULO	VALOR
5.000	CARPETA PARA HISTORIA CLINICA	16.065.000
2.000	CAJA ARCHIVO GENERAL TIPO NEVERA CARTON KRAF C- 620	20.468.000
4.000	CARPETA - BLANCA 4 ALETAS	37.128.000
1.000	CARPETA PARA ARCHIVO	2.856.000
4.000	CARPETA PARA HISTORIA CLINICA	12.852.000
2.000	CAJA ARCHIVO GENERAL TIPO NEVERA CARTON KRAF C- 620	20.468.000
18.000	TOTAL	109.837.000

3.2 CONSUMO PAPEL

Para el IV trimestre 2024 el consumo de papel reporta un valor de **\$ 15.442.925**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 con **\$ 34.028.198** con una disminución del 55%, correspondiente a **\$ 18.585.273**.

Al respecto el área responsable manifiesta: El consumo de papel consolidado en sus tres presentaciones refleja un ahorro al consumo en un 45%, adicionalmente se presenta un significativo ahorro en el valor del gasto el cual está concentrado en las siguientes áreas:

SERVICIO	VIGENCIA 2024		VIGENCIA 2023		DIFERENCIA
	CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR	
CONSULTA EXTERNA	182	\$ 2.260.762,00	185	\$ 4.356.445,00	-\$ 2.095.683
CONTRATACION	13	\$ 159.341,00	49	\$ 1.160.353,00	-\$ 1.001.012
FARMACIA OFICINA/ DISPENSACION	239	\$ 2.304.663,00	270	\$ 5.043.260,00	-\$ 2.738.597
GINECOLOGIA	35	\$ 436.492,00	49	\$ 1.160.353,00	-\$ 723.861
QUINTO SUR	21	\$ 257.397,00	66	\$ 1.537.074,00	-\$ 1.279.677
SALAS DE CIRUGIA	29	\$ 355.453,00	47	\$ 1.094.583,00	-\$ 739.130
TESORERIA	33	\$ 404.724,00	42	\$ 949.302,00	-\$ 544.578
TRABAJO SOCIAL	0	\$ -	24	\$ 578.128,00	-\$ 578.128
UCI ADULTOS	43	\$ 527.051,00	101	\$ 2.352.189,00	-\$ 1.825.138
URGENCIAS	140	\$ 1.715.980,00	120	\$ 2.794.680,00	-\$ 1.078.700

Fuente: Información presentada por Almacén Comparación Cantidad de Papel IV Trimestre 2024_2023

Sin embargo, pese a la contención del gasto en los servicios antes mencionados, persiste un mayor consuno en los servicios de Farmacia Dispensación, Consulta Externa y Urgencias, como se observa a continuación:

VIGENCIA 2024		
SERVICIO	CANTIDAD ENTREGADA	VALOR
FARMACIA OFICINA/ DISPENSACION	239	\$ 2.304.663
CONSULTA EXTERNA	182	\$ 2.260.762
URGENCIAS	140	\$ 1.715.980

21

En la información anterior se evidencia que como en todos los periodos el mayor consumo se da en las áreas de Dispensación, consulta externa y el área de urgencias.

3.2 CONSUMO TÓNER:

Respecto al consumo de tóner para el IV Trimestre de la vigencia 2024 presenta un valor de \$ **145.071.920**, para el mismo periodo de la vigencia 2023 un valor de \$ **197.265.763**, por lo que se puede observar una disminución del \$ **52.193.843**, correspondiente a un 26% menos respecto a la vigencia anterior.

CONSUMO TONER IV TRIMESTRE 2024_2023	CANTIDAD	VALOR	VARIACIÓN
IV TRIMESTRE 2023	117	\$ 197.265.763	\$ 52,193,843
IV TRIMESTRE 2024	182	\$ 145.071.920	

Fuente: Información Almacén Comparación Consumo de Consumo de tóner IV Trimestre 2024_2023

En lo referente al consumo de tóner en este insumo para el cuarto trimestre registra un menor de consumo para la vigencia 2024.

CONSUMO TONER VIGENCIA 2024		
SERVICIO	CANTIDAD ENTREGADA	VALOR
URGENCIAS	25	\$ 19.289.819,00
CONSULTA EXTERNA	25	\$ 18.959.298,00
FARMACIA OFICINA/ DISPENSACION	21	\$ 17.057.460,00
GINECOLOGIA	11	\$ 8.168.160,00

Fuente: Información Almacén Comparación Consumo de Consumo de tóner IV Trimestre 2024_2023

Teniendo en cuenta que en periodo evaluados en cuanto al consumo de papel y tóner las áreas de Farmacia dispensación, Urgencias y Consulta Externa ocupan de manera reiterativa los primeros lugares en consumo, la oficina de Control Interno solicita realizar seguimiento al respecto, para poder realizar la trazabilidad a los mismos e implementar las medidas de austeridad correspondientes.

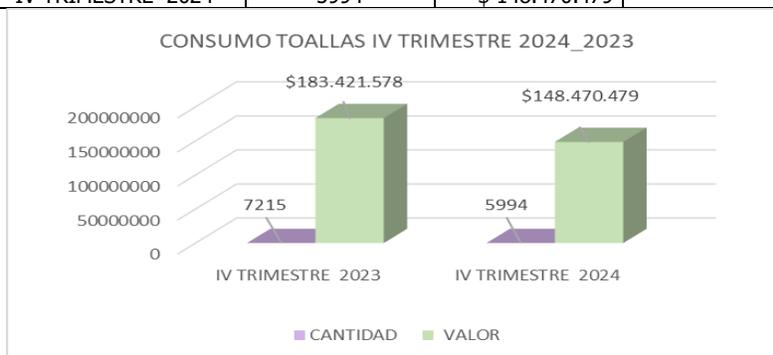


3.4 CONSUMO DE TOALLAS DE MANOS EN ROLLO

En informe presentado por el área de Almacén del consumo de toallas de mano para el IV Trimestre de la vigencia 2024, presenta un costo por valor de **\$ 148.470.479**, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 el cual muestra un valor de **\$ 183.421.578**, por lo que se observa una disminución por valor de **\$ 34.951.099**, con una reducción de 24%, respecto a la vigencia anterior.

22

CONSUMO TOALLAS IV TRIMESTRE 2024_2023	CANTIDAD	VALOR	VARIACIÓN
IV TRIMESTRE 2023	7215	\$ 183.421.578	\$ 34.951.099
IV TRIMESTRE 2024	5994	\$ 148.470.479	



Fuente: Información presentada por Almacén -Comparación Consumo de Toallas de Manos IV Trimestre 2024-2023

A continuación, se muestra relación de los servicios que más solicitaron toallas de manos en el IV Trimestre vigencias 2024 y 2023.

CONSUMO TOALLAS DE PAPEL PARA MANOS CUATRO TRIMESTRE				
SEVICIO AREA O SERVICIO	VIGENCIA 2023		VIGENCIA 2024	
	CANTIDAD	SALDO	CANTIDAD	SALDO
UCI ADULTOS	753	\$ 18.676.614	732	18.131.530
UCI PEDIATRICA	276	\$ 6.719.278	587	14.539.902
UCI NEONATAL	511	\$ 12.946.092	526	13.028.941
QUINTO SUR	444	\$ 11.253.074	488	12.087.687
PISO 3 SUR	597	\$ 15.899.954	483	11.963.838
SEXTO SUR ONCOLOGIA	237	\$ 5.867.384	398	9.858.400

Fuente: Información presentada por Almacén -Comparación Consumo de Toallas de Manos IV Trimestre 2024-2023

Se evidencia que el comportamiento de consumo por áreas es similar para cada vigencia siendo la UCI Adultos, UCI neonatal, Quinto Sur, los mayores consumidores del producto, sin embargo para el caso de la UCI Pediátrica se evidencia un incremento del 53%.

4. SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

La ESE Hospital Universitario San Rafael de Tunja, cuenta con una política para el Sistema de Gestión Ambiental, adoptado mediante Resolución 287 de 2020, enmarcada en los requerimientos de la Norma

NTC ISO 14001:2015, mediante la cual se compromete con el mejoramiento continuo de sus procesos para la prevención de la contaminación, conservación y protección del medio ambiente, mediante la implementación de programas de gestión ambiental, entre los que se encuentran:

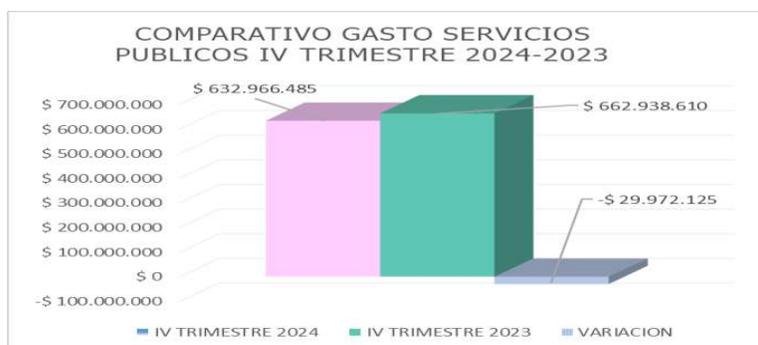
- Incentivo por el uso de la bicicleta establecido en la Resolución interna No. 160 del 16 de julio de 2020 (Según lo estableció el Plan anual de Bienestar y Estímulos 2022 de la ESE Hospital Universitario San Rafael de Tunja), este es un incentivo no pecuniario el cual consiste en otorgar medio día laboral libre y remunerado, establecido por el artículo 5 de la Ley 1811 de 2016, a los servidores públicos que hayan llegado en bicicleta a la entidad hasta 30 veces certificadas, sin embargo, a la fecha no se reporta solicitudes por parte de los trabajadores.
- Se realizaron campañas de concientización realizadas para adherencia a programas de uso eficiente de los recursos naturales y segregación de residuos sólidos.

En cuanto a las directrices de austeridad y eficiencia en la ejecución del gasto público se realizó seguimiento al gasto en servicios públicos durante el IV Trimestre de las vigencias 2024 vs 2023, así mismo se realiza el comparativo de comportamiento del gasto en las vigencias completas resultado se detalla a continuación:

ITEM	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACION	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
TELEVISION	\$ 8.476.002	\$ 8.476.002	\$ 0	0%
TELEFONIA FIJA	\$ 17.159.245	\$ 14.948.110	\$ 2.211.135	15%
TELEFONIA MOVIL	\$ 5.356.269	\$ 5.634.394	-\$ 278.125	-5%
ENERGIA	\$ 352.162.580	\$ 394.562.740	-\$ 42.400.160	-11%
INTERNET	\$ 996.152	\$ 922.801	\$ 73.351	8%
GAS	\$ 80.435.590	\$ 61.175.330	\$ 19.260.260	31%
RESIDUOS PELIGROSOS	\$ 68.787.659	\$ 77.289.137	-\$ 8.501.478	-11%
AGUA Y ALCANTARILLADO	\$ 99.592.988	\$ 99.930.096	-\$ 337.108	0%
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	\$ 632.966.485	\$ 662.938.610	-\$ 29.972.125	-5%

Fuente: Ejecución Presupuestal- Gasto Servicios Públicos IV Trimestre 2024_2023

En la tabla anterior se observa que para el IV trimestre 2024 el gasto en servicios públicos asciende a \$ **632.966.485**, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior la cual reporta un valor de \$ **662.938.610**.



Fuente: Ejecución Presupuestal- Gasto Servicios Públicos IV Trimestre 2024_2023

Respecto, el IV Trimestre de la vigencia 2024 el gasto correspondiente a servicios públicos muestra una variación del 5% menos, con una reducción de **(\$201.039.708)**, respecto a la vigencia anterior.

A continuación, se muestra el gasto de servicios públicos de forma detallada durante el IV Trimestre de las vigencias 2024 vs 2023:

4.1 Consumo de energía:

De acuerdo con las gráficas y teniendo en cuenta las obligaciones presupuestales por concepto de servicio de energía para el IV trimestre de la vigencia 2024 se reporta un valor de **\$ 352.162.580**, respecto al mismo periodo de la vigencia anterior con un valor de **\$ 319.476.470**, lo que representa un aumento porcentual del 10% y monetario de **\$ 32.683.110**, como se observa a continuación:

GASTO DE ENERGIA IV TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 110.409.800	\$ 124.901.700	-\$ 14.491.900	-12%
NOVIEMBRE	\$ 121.334.830	\$ 89.886.180	\$ 31.448.650	35%
DICIEMBRE	\$ 120.417.950	\$ 104.691.590	\$ 15.726.360	15%
TOTAL	352.162.580	319.476.470	32.683.110	10%

Fuente: Ejecución Presupuestal- Gasto Energía IV Trimestre 2024_2023

Adicionalmente en área de Gestión Ambiental, presenta informe de análisis comparativo, respecto al consumo de energía en el IV trimestre de la vigencia 2024, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior.

INDICADOR DE CONSUMO ENERGETICO:



Fuente: Tablero de mando comportamiento servicios públicos-Sistema de Gestión Ambiental



Fuente: Tablero de mando comportamiento indicadores - Sistema de Gestión Ambiental

ANÁLISIS PROCESO: Con respecto a la cantidad de energía consumida por la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja se observa que para la vigencia 2024, el consumo energético se ha disminuido significativamente, debido a que se puede observar que el consumo cama día, se ha disminuido significativamente.

Teniendo en cuenta la línea base de indicadores de consumo de agua y energía eléctrica establecido por la Alcaldía de Bogotá, se da como línea base un consumo promedio de energía para el 2021 de 249.6 Kw / año*m2 construido, equivalente a **20.8 Kw / mes*m2 construido** y se propone una reducción de 35%, quiere decir un valor **13.52 Kw / mes*m2**.

La E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja tiene un área construida de 19053 m2, y en promedio mensual se tiene un consumo de 149160 Kw/ mes en el año 2024. Se realiza el siguiente calculo:

$$149.340 \text{ Kw/mes} / 19053 \text{ m}^2 = 7.84 \text{ Kw/mes} \cdot \text{m}^2$$

Lo que indica que la institución se encuentra por debajo del promedio de consumo energía de la capital del país y da cumplimiento a cabalidad a su indicador interno.

NOTA: PARA EL MES DE DICIEMBRE NO SE PRESENTAN DATOS TENIENDO EN CUENTA QUE EL RECIBO LLEGA MES VENCIDO Y POR LO TANTO NO SE ALCANZA A OBTENER A LA FECHA DE ELABORACION DE ESTE INFORME EL DATO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE

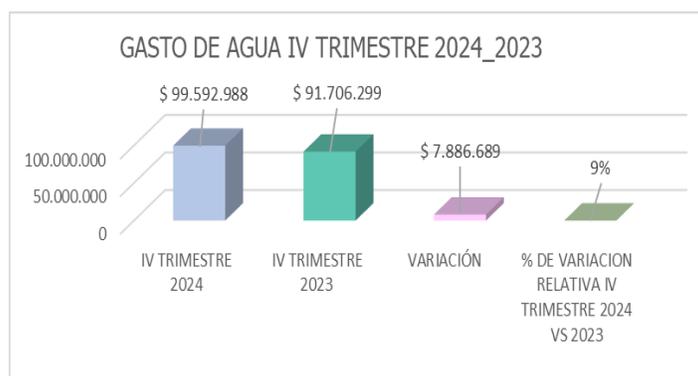
25

Consumo de agua:

Respecto al consumo de agua se observa que al término del IV trimestre de las vigencias 2024 reporta obligaciones presupuestales por concepto de servicio de agua por valor de **\$ 99.592.988**, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior el cual registra un valor de **\$ 91.706.299**, con una variación de **\$ 7.886.689**, lo cual corresponde a un incremento del 9%.

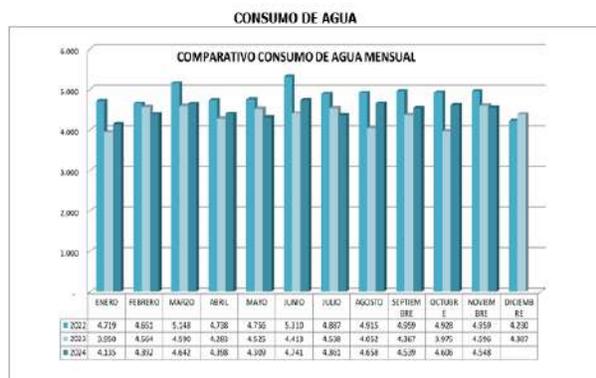
GASTO DE AGUA IV TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 32.879.035	\$ 31.187.998	\$ 1.691.037	5%
NOVIEMBRE	\$ 33.560.627	\$ 29.041.402	\$ 4.519.225	16%
DICIEMBRE	\$ 33.153.326	\$ 31.476.899	\$ 1.676.427	5%
TOTAL	99.592.988	91.706.299	\$ 7.886.689	9%

Fuente: Ejecución Presupuestal- Gasto Acueducto y Alcantarillado IV Trimestre 2024_2023

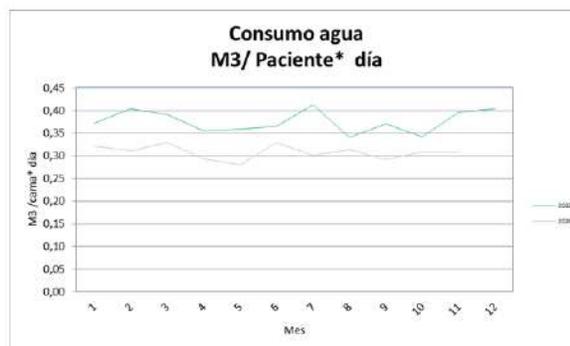


Fuente: Ejecución Presupuestal- Gasto Acueducto y Alcantarillado IV Trimestre 2024_2023

Así mismo, el área de Gestión Ambiental, presenta informe de análisis comparativo, respecto al consumo de agua en el IV trimestre de la vigencia 2024, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior.



Fuente: Tablero de mando comportamiento servicios públicos- Sistema de Gestión Ambiental



Fuente: Tablero de mando comportamiento indicadores - Sistema de Gestión Ambiental

Análisis Proceso

"Con respecto al consumo de agua se observa que el consumo de agua para el año 2024 se mantiene constante y menor tomando como referencia la vigencia anterior, teniendo en cuenta la línea base de indicadores de consumo de agua y energía eléctrica establecido por la Alcaldía de Bogotá, se da como línea base un consumo promedio de agua para el 2021 de 0.62 m3/ paciente* día para hospitales, proponiendo una reducción anual del 10%, quiere decir, que para el año 2024 se debe tener una reducción del 30% de la línea base que corresponde a un valor de 0.43 m3 / paciente*día.

Con lo que se puede concluir que la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja, da cumplimiento a su indicador institucional el cual es de 0.3 m3 agua paciente* cama* día, encontrándose por debajo del consumo promedio de la capital del país.

NOTA: PARA EL MES DE DICIEMBRE NO SE PRESENTAN DATOS TENIENDO EN CUENTA QUE EL RECIBO LLEGA MES VENCIDO Y POR LO TANTO NO SE ALCANZA A OBTENER A LA FECHA DE ELABORACION DE ESTE INFORME EL DATO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE".

4.2 Servicio de Televisión:

Respecto a servicio de Televisión en la ESE Hospital San Rafael de Tunja, se puede observar en las obligaciones presupuestales para este rubro al término de IV trimestre 2024 y 2023, no presento variación porcentual ni monetaria, con un gasto por valor de \$ 8.476.002 para las dos vigencias, como lo muestran a continuación:

GASTO DE TELEVISION IV TRIMESTRE 2024_2023			
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 2.825.334	\$ 2.825.334	\$ 0
NOVIEMBRE	\$ 2.825.334	\$ 2.825.334	\$ 0
DICIEMBRE	\$ 2.825.334	\$ 2.825.334	\$ 0
TOTAL	8.476.002	8.476.002	0%

Fuente: Ejecución Presupuestal Comparativo gasto por consumo de Televisión IV trimestre 2024_2023

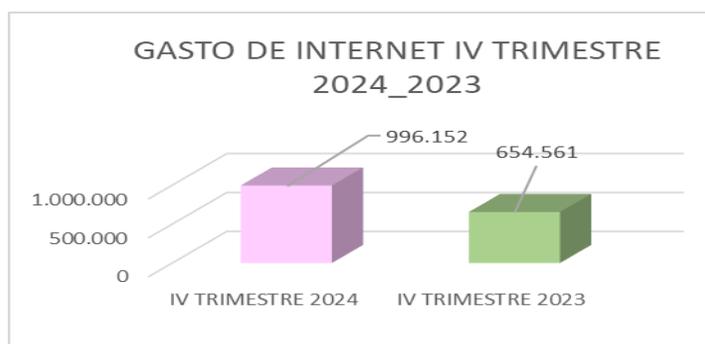
4.4 Servicio de Internet:

Respecto a servicio de Internet en la ESE Hospital San Rafael de Tunja, se puede observar en las obligaciones presupuestales para este rubro al término de IV trimestre 2024 por valor de \$ 996.152, en

relación con el mismo periodo de la vigencia 2023, el cual registra un valor de \$ **654.561**, como se puede observar a continuación:

GASTO DE INTERNET IV TRIMESTRE 2024_2023			
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 356.730	\$ 0	100%
NOVIEMBRE	\$ 282.692	\$ 327.280	-14%
DICIEMBRE	\$ 356.730	\$ 327.281	9%
TOTAL	996.152	654.561	52%

27



Fuente Ejecución Presupuestal Variación consumo Internet IV trimestre 2024_2023

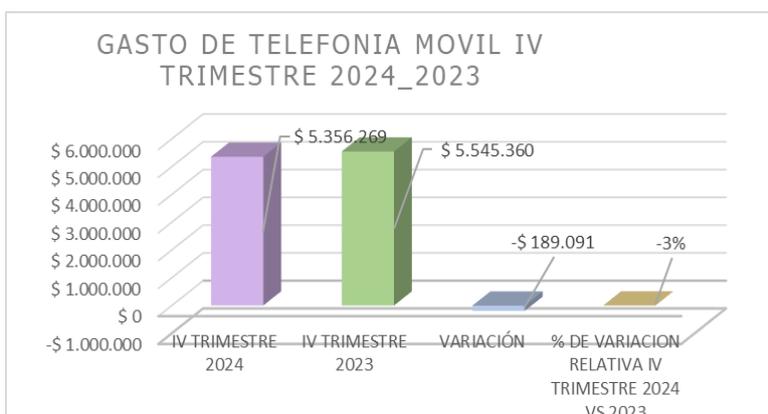
Dado lo anterior y teniendo en cuenta la información reportada en las obligaciones presupuestales, en donde de evidencia que en el IV trimestre 2024 se incrementó significativo, se debe a las obligaciones del servicio de internet.

4.5 Servicio telefonía celular:

Respecto a servicio de celular en la ESE Hospital San Rafael de Tunja, se puede observar en las obligaciones presupuestales para este rubro al término de IV trimestre 2024 por valor de \$ **5.356.269** frente al mismo periodo de la vigencia anterior, la cual registra un valor de \$ **5.545.360**, con una variación porcentual del 3% y una variación monetaria de \$ **189.091**, más respecto a la vigencia anterior.

GASTO DE TELEFONIA MOVIL IV TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 1.500.514	\$ 1.865.298	-\$ 364.784	-20%
NOVIEMBRE	\$ 1.981.491	\$ 1.865.298	\$ 116.193	6%
DICIEMBRE	\$ 1.874.264	\$ 1.814.764	\$ 59.500	3%
TOTAL	\$ 5.356.269	\$ 5.545.360	-\$ 189.091	-3%

Fuente Ejecución Presupuestal Variación consumo de Telefonía Celular IV Trimestre vigencias 2024_2023

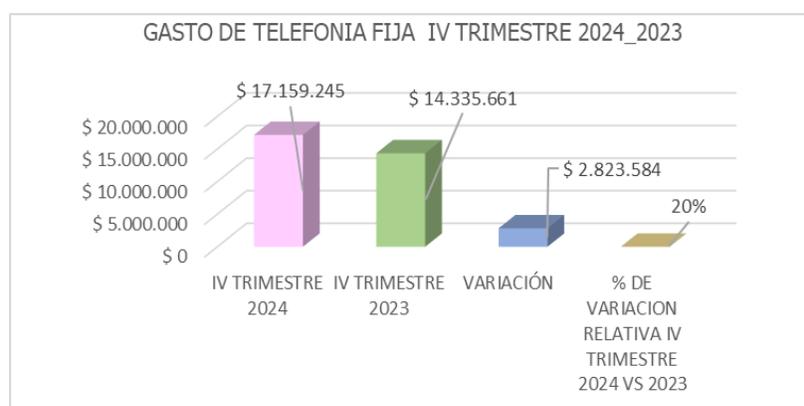


Fuente Ejecución Presupuestal Variación consumo de Telefonía Celular IV Trimestre vigencias 2024_2023

4.6 Servicio de telefonía fija:

Respecto a servicio de telefonía celular en la ESE Hospital San Rafael de Tunja, se puede observar en las obligaciones presupuestales para este rubro al término de IV trimestre 2024 por valor de **\$ 17.159.245**, respecto al mismo periodo 2023, la cual registra un valor de **\$ 14.335.661**, con una variación del 20% y un incremento de **\$ 2.823.584**, respecto a la vigencia anterior, como se muestra a continuación:

GASTO DE TELEFONIA FIJA IV TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 5.827.991	\$ 5.647.416	\$ 180.575	3%
NOVIEMBRE	\$ 6.015.669	\$ 3.564.393	\$ 2.451.276	69%
DICIEMBRE	\$ 5.315.585	\$ 5.123.852	\$ 191.733	4%
TOTAL	\$ 17.159.245	\$ 14.335.661	\$ 2.823.584	20%



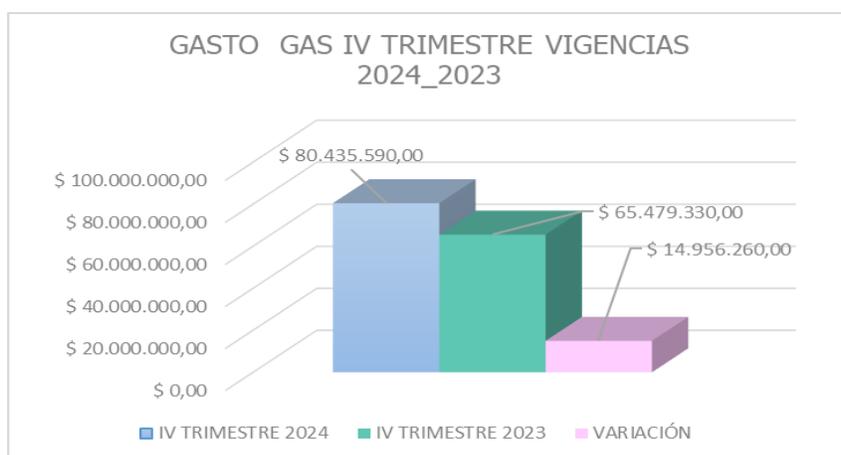
Fuente Ejecución Presupuestal Variación consumo de Telefonía Fija IV trimestre vigencias 2024_2023

4.7 Servicio de Gas:

Referente al consumo en el servicio de gas durante el IV trimestre de la vigencia 2024, se reporta en las obligaciones presupuestales con un gasto por valor de **\$ 80.435.590**, para el mismo periodo de la

vigencia 2023 registra un valor de **\$ 65.479.330**, lo cual corresponde a una variación del 23% que corresponde a un valor de **\$ 14.956.260** más que la vigencia anterior, como se muestra a continuación:

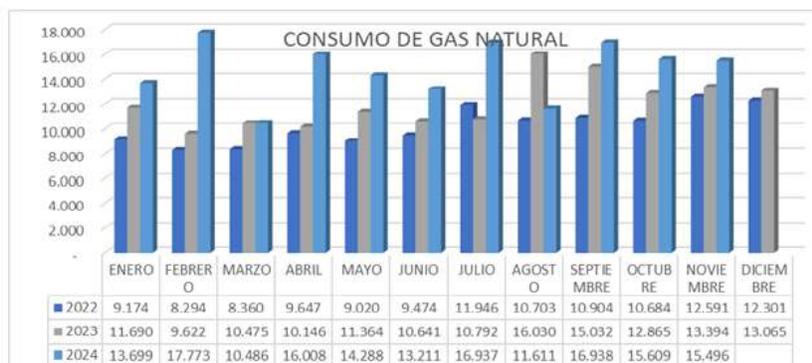
GASTO GAS III TRIMESTRE 2024_2023				
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN	% DE VARIACION RELATIVA IV TRIMESTRE 2024 VS 2023
OCTUBRE	\$ 28.012.210	\$ 22.221.810	\$ 5.790.400,00	26%
NOVIEMBRE	\$ 25.814.810	\$ 20.711.640	\$ 5.103.170,00	25%
DICIEMBRE	\$ 26.608.570	\$ 22.545.880	\$ 4.062.690,00	18%
TOTAL	\$ 80.435.590,00	\$ 65.479.330,00	\$ 14.956.260,00	23%



Fuente Ejecución Presupuestal Variación consumo Gas IV Trimestre vigencias 2024_2023

El área de Gestión Ambiental, presenta informe de análisis comparativo, respecto al consumo de gas en el IV trimestre de la vigencia 2024, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior.

INDICADOR DE CONSUMO GAS NATURAL:



Fuente: Tablero de mando comportamiento servicios públicos- Sistema de Gestión Ambiental

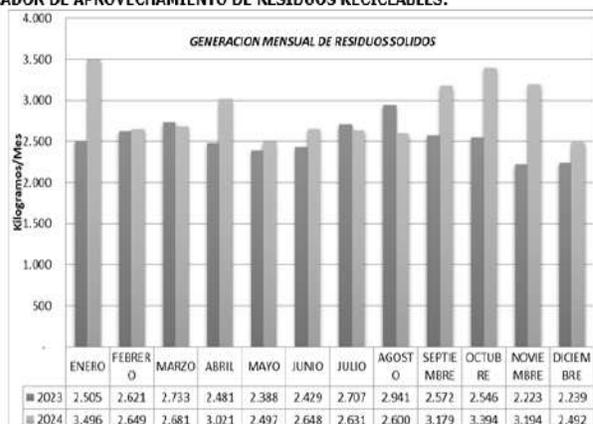
Análisis Proceso

"El consumo de gas a lo largo de la vigencia 2024, ha aumentado significativamente, debido a la cantidad de pacientes hospitalizados, teniendo en cuenta que el principal uso del gas es el consumo de las calderas para calentamiento de agua.

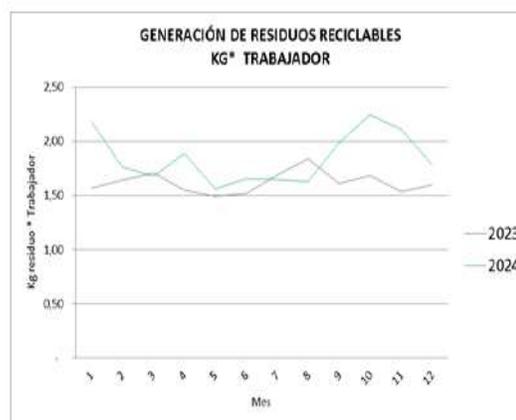
NOTA: PARA EL MES DE DICIEMBRE NO SE PRESENTAN DATOS TENIENDO EN CUENTA QUE EL RECIBO LLEGA MES VENCIDO Y POR LO TANTO NO SE ALCANZA A OBTENER A LA FECHA DE ELABORACION DE ESTE INFORME EL DATO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE".

4.8 Residuos reciclables:

INDICADOR DE APROVECHAMIENTO DE RESIDUOS RECICLABLES:



Fuente: Tablero de mando comportamiento residuos – Sistema de Gestión Ambiental



Fuente: Tablero de mando comportamiento indicadores – Sistema de Gestión Ambiental

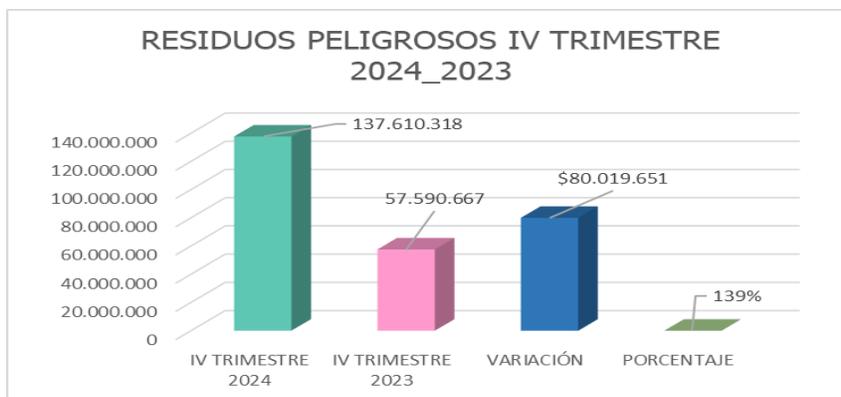
Análisis Proceso

"Con respecto a la cantidad de residuos reciclables se observa que para año 2024, la producción y aprovechamiento de material reciclable aumenta en comparación con las vigencias anteriores, lo cual representa que las capacitaciones realizadas al personal y las campañas de incentivo del reciclaje, han logrado que los trabajadores aumenten su conciencia ambiental e implementen en sus labores diarias la labor del reciclaje, por otra parte teniendo en cuenta el indicador, se observa que la producción de material reciclable por trabajador se encuentra por encima de la meta establecida para el mismo, la cual es de 1.5 kg trabajador*día".

4.9 Residuos peligrosos:

Referente al consumo en el servicio de residuos peligrosos, durante el IV trimestre 2024, se reporta en las obligaciones presupuestales con un gasto por valor \$ 137.610.318, para el mismo periodo de la vigencia 2023 se observa un gasto de \$ 57.590.667, lo cual corresponde a un aumento del 139% respecto a la vigencia anterior, como se muestra en las imágenes siguientes.

RESIDUOS PELIGROSOS			
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
OCTUBRE	\$ 36.103.568	\$ 27.418.459	32%
NOVIEMBRE	\$ 32.684.091	\$ 26.931.929	21%
DICIEMBRE	\$ 68.822.659	\$ 3.240.279	2024%
TOTAL	137.610.318	57.590.667	139%



Fuente Ejecución Presupuestal Variación Residuos Peligrosos IV Trimestre Vigencias 2024_2023

Análisis Proceso

"Teniendo en cuenta el comportamiento de la producción de los residuos peligrosos, se puede observar que para la vigencia 2024 la generación de residuos peligrosos aumentó levemente en comparación con el año 2023; el comportamiento se debe a que, como tendencia natural, la generación per cápita de residuos peligrosos aumente a través de los años debido a que de tienden a atender mayor número de pacientes entre vigencias.

Sin embargo calculando los indicadores de gestión ambiental y observando la tabla de producción de residuos cama* día la línea de tendencia de generación de residuos paciente*cama* día ha disminuido en comparación con el año 2023 como se observa en la gráfica número 2, por lo cual se concluye que el comportamiento de producción de los residuos peligrosos es normal y está acorde con las estadísticas de producción per cápita a nivel global, debido a que el promedio de residuos peligrosos de los hospitales de tercer y cuarto nivel a escala nacional se encuentra en más de 2 kg paciente atendido* cama* día conclusión si se observa el consumo per cápita ha disminuido respecto al año anterior".

Respuesta Análisis Proceso

Respecto a las diferencias que se pueden observar en el informe respecto del tema de los residuos peligrosos, es normal que al cuarto trimestre se haya visto esa comparación tan grande debido a que en el mes de Noviembre fueron facturados dos meses el de Noviembre y el de diciembre a 31 de diciembre debido al cierre de vigencia fiscal, por ende se deben es comparar los consumos generales del año con el fin de observar la variación real del crecimiento de residuos peligrosos, los cuales son normales debido a que para el año 2024 aumento significativamente el número de cirugías realizadas conforme a las

vigencias anteriores y el número de urgencias atendidas los cuales son los dos servicios que más aportan en la generación de residuos peligrosos.

5. VEHÍCULOS OFICIALES

5.1 Mantenimiento de vehículos

Referente al rubro de Mantenimiento de vehículos al término del IV trimestre de las vigencias 2024 reporta un gasto por valor de **\$ 25.946.000**, respecto el mismo periodo de la vigencia 2023 con un valor de **\$ 23.301.000**, con un porcentaje de incremento del 15%, como se puede observar a continuación:

vehículos	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
MANTENIMIENTO	\$ 0	\$ 12.870.000	\$ 13.076.000	\$ 25.946.000	\$ 23.301.000	15%
TOTAL vehículos	\$ 0	\$ 12.870.000	\$ 13.076.000	\$ 25.946.000	\$ 23.301.000	15%

Fuente Ejecución Presupuestal Variación Mantenimiento vehículos IV Trimestre Vigencias 2024_2023

Dado lo anterior y teniendo en cuenta la información reportada en las obligaciones presupuestales, en donde de evidencia que en el IV trimestre 2024 se evidencia un incremento, la oficina de Control Interno solicita realizar seguimiento al respecto y justificar el motivo del dicho incremento, respecto a este rubro, así mismo poder realizar la trazabilidad a los mismos e implementar las medidas de austeridad correspondientes.

5.2 Combustible

A continuación, se evidencia el comportamiento del gasto generado por concepto de suministro de combustible de los vehículos oficiales propiedad de la entidad y que prestan sus servicios a esta, ocurridos durante el IV trimestre de la vigencia 2024, con valor de **\$ 22.026.420**, en relación del mismo periodo de la vigencia anterior con un valor de **\$ 19.074.092**, mostrando un aumento del 15%.

GASTO COMBUSTIBLE IV TRIMESTRE 2024_2023			
PERIODO	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
OCTUBRE	\$ 4.880.825	2.852.418	71%
NOVIEMBRE	\$ 3.263.907	4.341.688	-25%
DICIEMBRE	\$ 13.881.688	11.879.986	17%
TOTAL	22.026.420	19.074.092	15%

Fuente Ejecución Presupuestal Variación Consumo Combustible IV Trimestre Vigencias 2024_2023

Dado lo anterior y teniendo en cuenta la información reportada en las obligaciones presupuestales, en donde de evidencia que en el IV trimestre 2024 se presenta un incremento significativo, la oficina de Control Interno solicita realizar seguimiento al respecto y justificar el motivo del dicho incremento, respecto a este rubro, así mismo poder realizar la trazabilidad a los mismos e implementar las medidas de austeridad correspondientes.



6. SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

Respecto a la información en obligaciones presupuestales del IV trimestre de la vigencia 2024 el valor de gasto por este concepto asciende a **\$ 24.820.533**, para el mismo periodo de la vigencia 2023 registra **\$ 11.321.600**, con un incremento del 119%, (**\$ 13.498.933**), como se observa a continuación:

CONCILIACIONES JUDICIALES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2024	IV TRIMESTRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 8.845.533	\$ 13.000.000	\$ 2.975.000	\$ 24.820.533	\$ 11.321.600	\$ 13.498.933	119%
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$ 8.845.533	\$ 13.000.000	\$ 2.975.000	\$ 24.820.533	11.321.600	13.498.933	119%

Fuente: Ejecución presupuestal Pago Sentencia IV Trimestre Vigencias 2024_2023

33

ALERTAS DE MEJORA

La oficina de Control Interno sugiere tener en cuenta los siguientes aspectos:

- Se recomienda elaborar un Plan de austeridad anual, donde se fijen metas reales y medibles para cada uno de los conceptos objeto de seguimiento dentro de la normatividad de austeridad del gasto con su respectiva socialización, de tal manera que trimestralmente se pueda realizar seguimiento y verificación por esta oficina.
- Teniendo en cuenta la Resolución N° 538 del 25 de noviembre de 2024 "Por la cual se deroga la resolución No 089 de 2022, se modifica y se ajusta la política cero papel de la ESE Hospital Universitario San Rafael de Tunja" y la circular No 202411000001415-GER de fecha 30 de diciembre 2024 "Contención del gasto en consumo de papel" se recomienda fortalecer las estrategias de austeridad del gasto y dar cumplimiento a lo establecido en la anterior resolución para realizar seguimiento por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, a partir del primer trimestre 2025.
- La oficina de Control Interno recomienda al área de Gestión Ambiental incluir dentro de la información suministrada, las estrategias ambientales ya implementadas para la racionalización del uso del agua, energía y residuos reciclables, por parte de usuarios tanto internos como externos de la entidad.
- Realizar socialización de incentivos otorgados a los funcionarios públicos que llegan a trabajar en bicicleta, con el fin de generar desde la entidad receptividad a este y un impacto positivo en el medio ambiente, así como fortalecer la divulgación desde el proceso de inducción y reinducción a los trabajadores teniendo en cuenta lo establecido en la ley 1811 de 2016.
- Se recomienda establecer mecanismos de planeación para darle celeridad en los procesos de contratación y facturación, en cuanto a la elaboración de contratos por parte de la entidad y la radicación oportuna de facturas correspondiente a proveedores, con el fin de que se reflejen las operaciones en Sistema SERVINTE conforme con el principio contable de causación, implementado



controles de seguimiento al proceso de facturación oportuna, lo cual permite hacer una estimación exacta y comparativa de los consumos, costos o gastos ejecutados durante el trimestre de la vigencia 2024.

- En lo relacionado a Gastos de personal se recomienda de manera reiterativa realizar avances hacia la formalización laboral, de igual forma se pone en consideración la posibilidad de suplencia de las vacantes disponibles ya que con corte a 31 de diciembre del 2024, corresponden al 54% del personal de planta.
- Dar continuidad a los controles establecidos desde el área de Talento humano con el fin de dar cumplimiento a la normatividad vigente en materia de vacaciones, mediante el seguimiento permanente a la programación de vacaciones de los funcionarios de planta de la entidad y su cumplimiento conforme el procedimiento establecido, así como la trazabilidad y control frente a las erogaciones generadas como; recargos, bonificaciones, viáticos, capacitaciones e indemnizaciones ya que permiten tener claridad frente al concepto pagado toda vez que presupuestalmente se asignan al mismo rubro.
- Se recomienda a los diferentes procesos fuentes de información presentar las justificaciones de manera completa, clara y precisa, para que estas puedan ser utilizadas como insumo en la elaboración y análisis de informe de Austeridad del Gasto, permitiendo ser una herramienta en la toma de decisiones para el ordenador del gasto.
- Se recomienda implementar estrategias de seguimiento al consumo de tóner por área, con el fin de realizar seguimiento por parte de la Oficina Asesora de Control Interno.

Cordialmente

ORIGINAL FIRMADO

DIANA LIZBETH VARGAS GONZÁLEZ

Asesora de Control Interno

E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja

Proyectó: Carmen C Garzón / Prof. Universitario O.A.C.I

Revisó: Liliana Rodríguez VELA O.A.C.I



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co

