



**HOSPITAL
DEL SARARE**
Empresa Social del Estado

CODIGO

SEI-01-F07

REVISION No.

0

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Evolucionamos pensando en usted

TRD. 302.13.60

Página 1 de 7

Fecha de elaboración:

29/04/2020

Auditoría Interna No.

2

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente sobre austeridad del gasto exponiendo situaciones y hechos, que sirvan como base para la toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

Realizar seguimiento al Dar cumplimiento al plan anual de auditoría.

2. ALCANCE

Se analizaron y compararon los pagos realizados por concepto servicios públicos de aseo, agua, alcantarillado y luz, de los meses de enero, febrero y marzo de 2020.

3. CRITERIOS

- Trabajo de campo.
- Actos administrativos aplicables.
- Revisión de documentación.

Rdo. Yivira Calderón
02/07/2020
03:22 pm.

4. EQUIPO AUDITOR

Cheila Alvarado

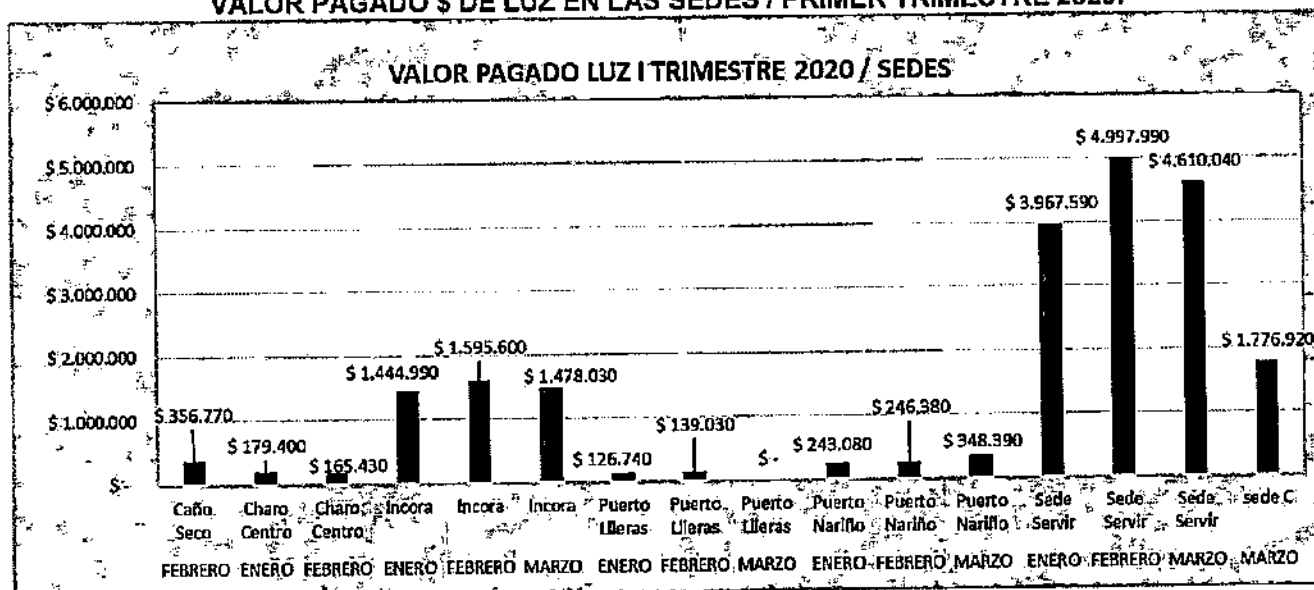
Auditor líder- asesor de control interno.

Claudia Merchano

Auditor apoyo a control interno.

5. INFORME DE VERIFICACION (RESUMEN EJECUTIVO)

VALOR PAGADO \$ DE LUZ EN LAS SEDES / PRIMER TRIMESTRE 2020.

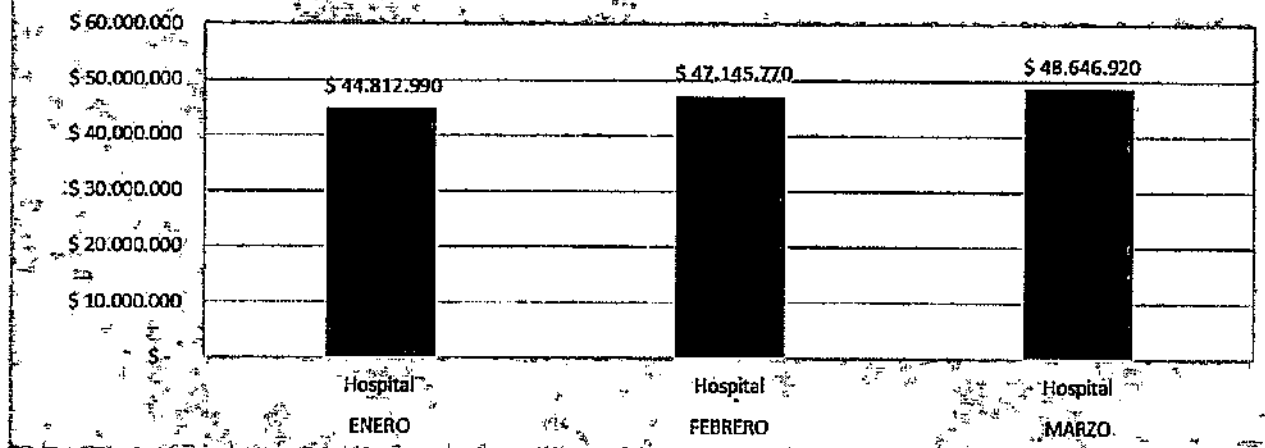


GRAFICA 1. En el primer trimestre se pagó un total de \$ 21.676.382 por los servicios de 4 puestos de salud, sede servir, incora y sede C. El puesto de salud de caño seco se debía desde 18/12/2019 hasta 18/03/2020 (tres meses), se ABONO un valor \$356,770 y quedo un saldo por pagar de \$273,270. De la sede C se debía 2 facturas por valor de \$ 1.776.920. (por el NO pago de las facturas se debió pagar recargos por mora). En el puesto de salud de CHARO CENTRO de enero a febrero hubo una variación porcentual del 7,7%. En la sede INCORA de enero a febrero hubo una variación del 9,43%, de febrero a marzo del 7,36%. En el puesto de salud de PUERTO LLERAS de enero a febrero hubo variación del 8,83%. En el puesto de salud de PUERTO NARIÑO de enero a febrero hubo variación del 1,33%, de febrero a marzo del 29,28%. En la sede SERVIR de enero a febrero hubo variación del 20,61%, de febrero a marzo del 7,76%.



VALOR PAGADO \$ DE LUZ EN EL HOSPITAL / 1 TRIMESTRE 2020

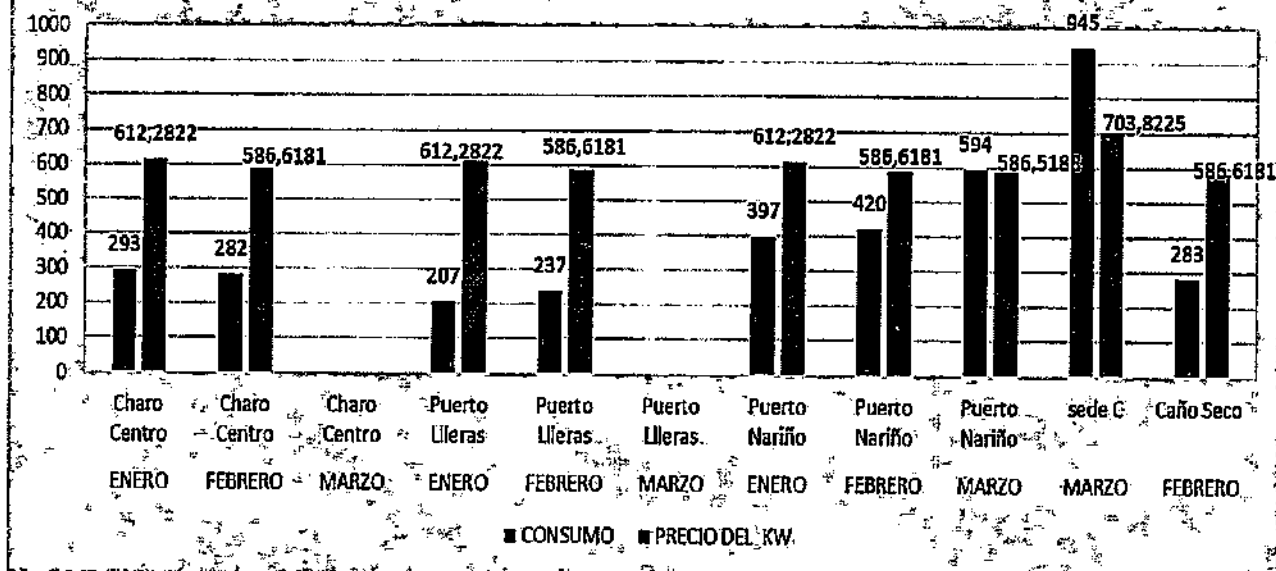
VALOR PAGAGO LUZ I TRIMESTRE 2020/ HOSPITAL



GRAFICA 2. el valor pagado mensual en el hospital del Sarare en el trimestre de \$ 140.605.681, de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 4,9%, de febrero a marzo del 3,08% y de enero a marzo del 7,88%.

CONSUMO Y PRECIO DEL KW/H CENTROS DE SALUD Y SEDE C.

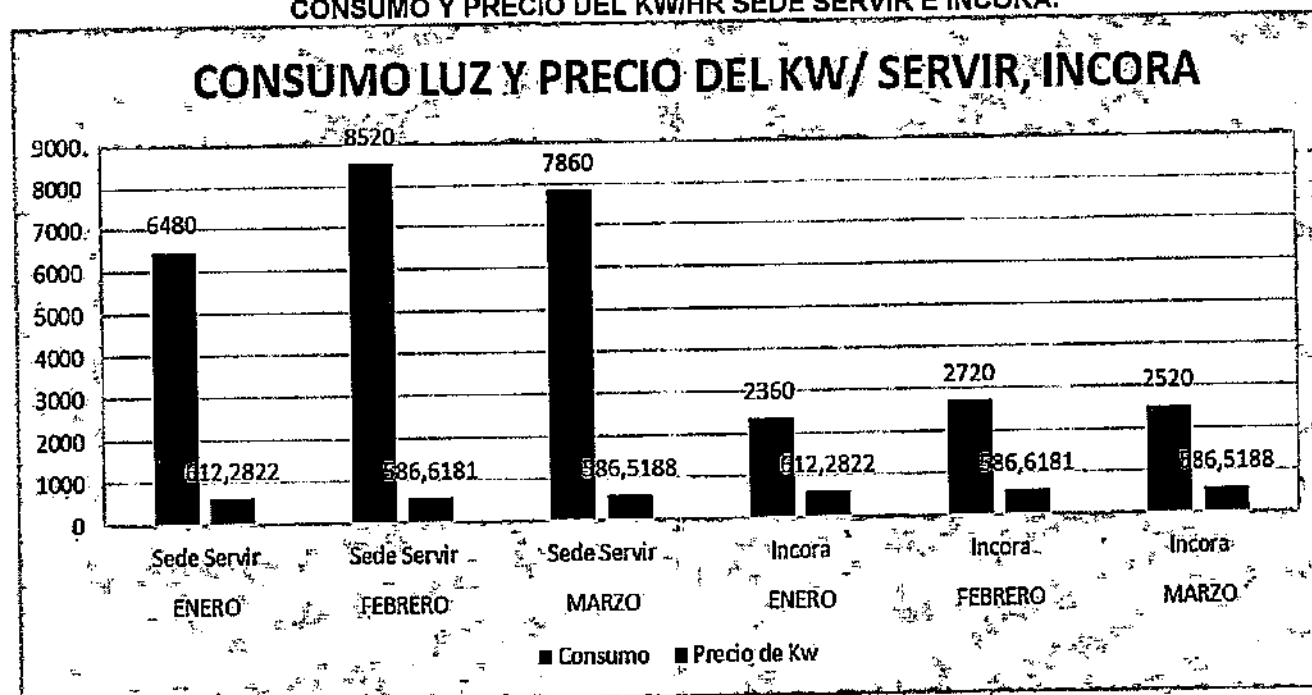
CONSUMO LUZ Y PRECIO DEL KW/ SEDES



GRAFICA 3. El consumo en el centro de salud de CHARO CENTRO de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 3,75%. En el puesto de salud de PUERTO LLERAS de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 12,6%. En el centro de salud de PUERTO NARIÑO de enero a febrero tuvo una variación del 5,4%, de febrero a marzo del 29,2%.

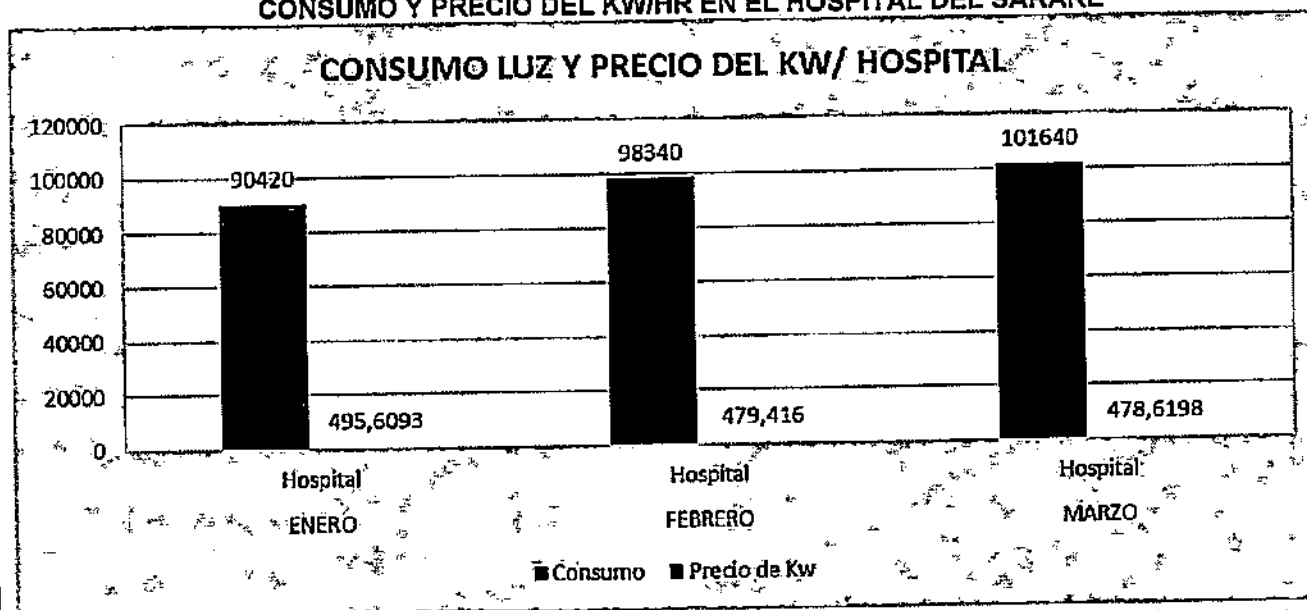


CONSUMO Y PRECIO DEL KW/HR SEDE SERVIR E INCORA.



GRAFICA 4. El consumo de luz en la sede SERVIR de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 23,94%, de febrero a marzo del 7,74%. En la sede INCORA de enero a febrero tuvo una variación del 13,23%, de febrero a marzo 7,35%.

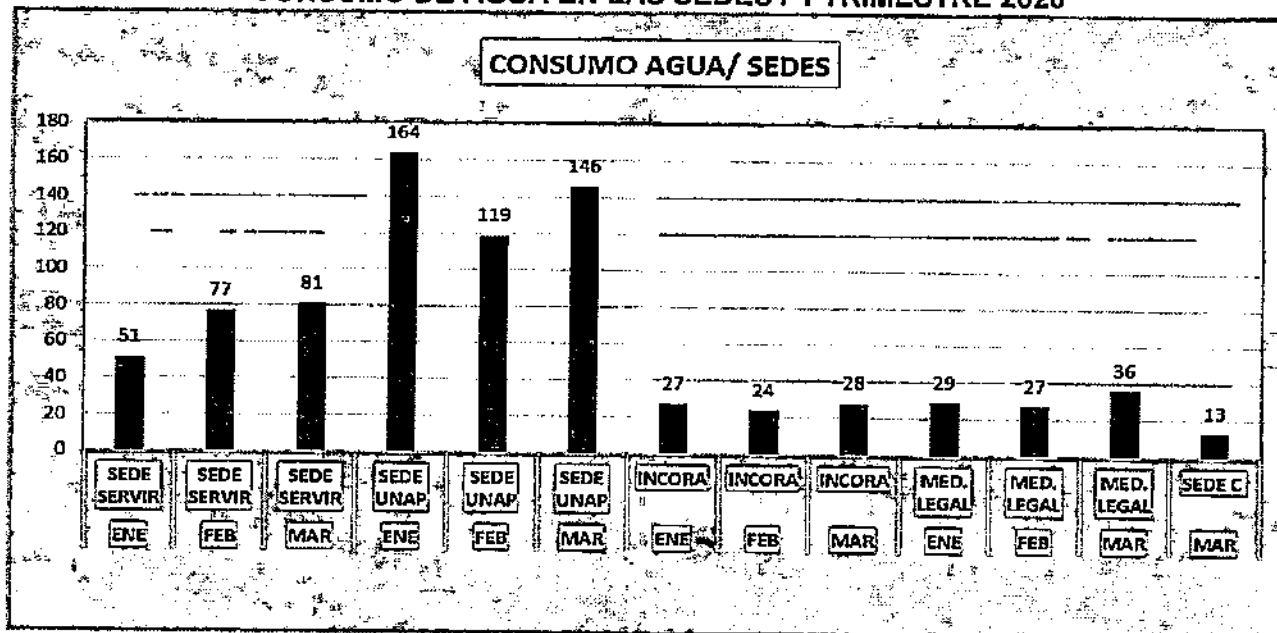
CONSUMO Y PRECIO DEL KW/HR EN EL HOSPITAL DEL SARARE



GRAFICA 5. El consumo de luz en el hospital del Sarare de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 8,05%, de febrero a marzo del 3,24%, de enero a marzo hubo una variación del 11,03%. En el precio del KW tuvo una variación porcentual de enero a febrero del 3,26%, de febrero a marzo del 0,01%.

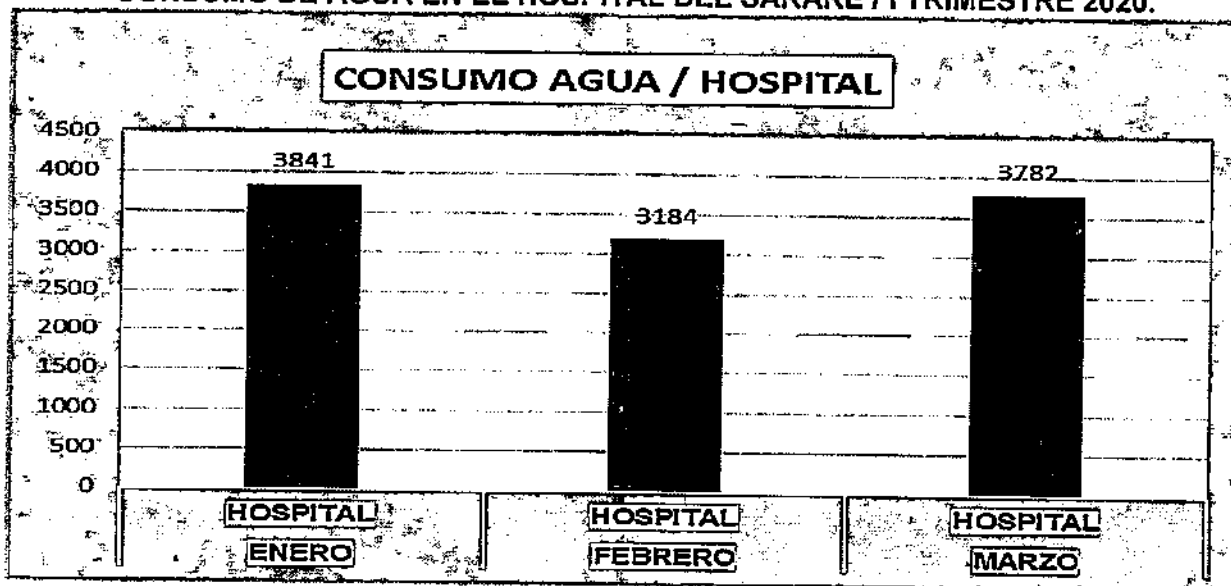


CONSUMO DE AGUA EN LAS SEDES / 1 TRIMESTRE 2020



GRAFICA 6. el consumo de agua en la sede SERVIR de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 33,76%, de febrero a marzo del 4,9%. En la sede UNAP de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 27,43%, de febrero a marzo del 18,49%. En la sede INCORA de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 11,11%, de febrero a marzo del 14,28%. En la sede MED. LEGAL de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 6,8%, de febrero a marzo del 25%.

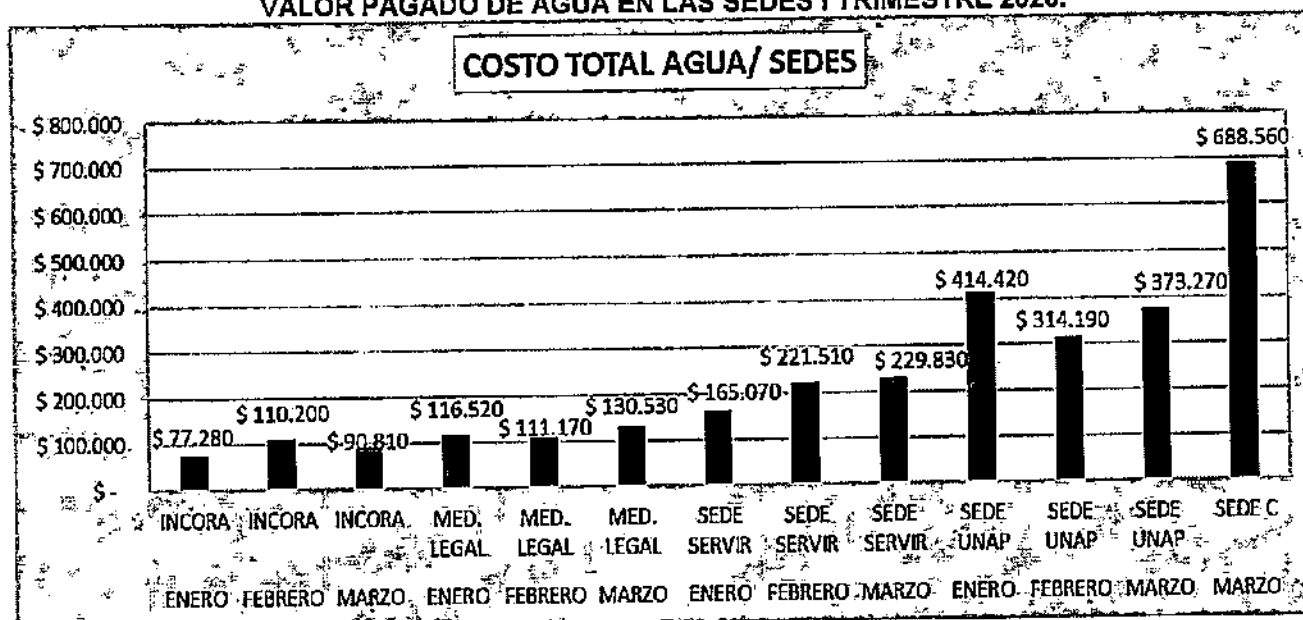
CONSUMO DE AGUA EN EL HOSPITAL DEL SARARE / I TRIMESTRE 2020.



GRAFICA 7. en la gráfica el consumo de agua en el hospital del Sarare de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 17,10%, de febrero a marzo del 15,86% y de enero a marzo del 1,5%.

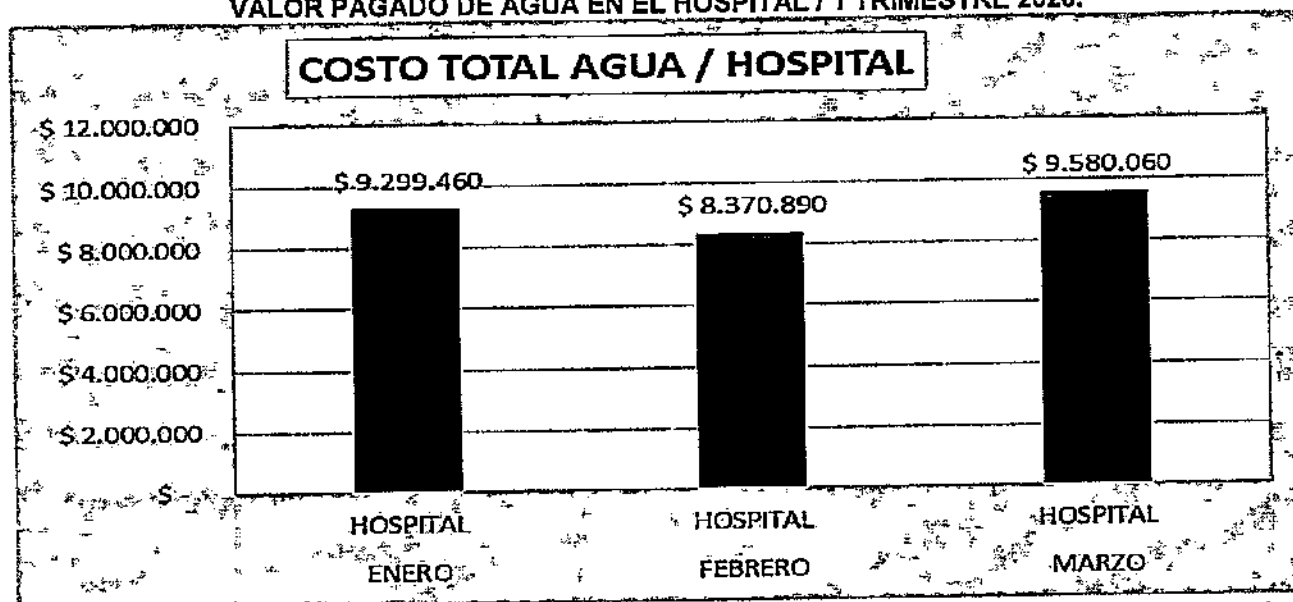


VALOR PAGADO DE AGUA EN LAS SEDES I TRIMESTRE 2020.



GRAFICA 8. el valor pagado en el trimestre es de \$3.043.360 por el servicio de agua en la sede servir, sede UNAP, incora, med. Legal y sede C. En la sede INCORA de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 29,87%, de febrero a marzo del 17,59%. En la sede de MEDICINA LEGAL de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 4,59%, de febrero a marzo del 14,83%. En la sede SERVIR de enero a febrero tuvo una variación porcentual del 25,47%, de febrero a marzo del 3,62%. En la sede UNAP de enero a febrero hubo una variación porcentual del 24,18%, de febrero a marzo del 15,82%.

VALOR PAGADO DE AGUA EN EL HOSPITAL / 1 TRIMESTRE 2020.



GRAFICA 9. el valor total pagado mensual de agua en el hospital del Sarare durante el primer trimestre es de \$27.250.410. de enero a febrero hubo una variación porcentual del 9,98%, de febrero a marzo hubo variación porcentual del 12,62%.



6. ASPECTOS A MEJORAR

se recomienda la realización de las siguientes actividades para la reducción del gasto de agua, residuos, luz, etc.

- ❖ Implementar sistemas de reciclaje de aguas y consumo mínimo de agua e instalación de ahorradores.
- ❖ Fomentar una cultura de ahorro de agua y energía en cada entidad, a través del establecimiento de programas pedagógicos, y realizar seguimiento mediante inspecciones periódicas a través listas de chequeo a instalaciones.
- ❖ Instalar, en cuanto sea posible, sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás tecnologías disponibles.
- ❖ Implementar políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología. y realizar seguimiento mediante inspecciones periódicas a través listas de chequeo a servicios y/o áreas.

7. NO CONFORMIDADES

No.	Descripción	Requisito Normativo
1	Se evidencia el NO pago oportuno de servicio de agua de la sede C de mes de febrero, generando el pago de intereses por mora por valor de \$ 532.610.	
2	Se evidencia el NO pago oportuno del servicio de luz de la sede caño seco se debía desde 18/12/2019 hasta 16/03/2020 (tres meses) \$ 630.040, se ABONO un valor \$356,770 y quedo un saldo por pagar de \$273,270, generando el pago de intereses por mora por valor de \$ 9.553 pesos.	
3	Se evidencia el NO pago oportuno del servicio de luz en la sede C del mes de febrero, generando el pago de intereses por mora por valor de \$ 23.758 .	

8. OBSERVACIONES

No.	Descripción
1	Se observa un valor kW/hora diferente para cada una de las sedes. Teniendo en cuenta que el Hospital del Sarare es una entidad publica el valor cobrado kw/hora debe ser el mismo en todas las sedes. Ejemplo el valor cobrado promedio en la sede principal es \$478 por kW/hora; mientras en la sede C de \$945 por kw/hora. En la sede UNAP (SERVIR) es de \$586 por kW/hora. Realizar inspecciones periódicas a través listas de chequeo a instalaciones. Implementar los programas ambientales de ahorro de luz y agua.



**HOSPITAL
DEL SARARE**
Empresa Social del Estado

CODIGO

SEI-01-F07

REVISIÓN No.

0

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

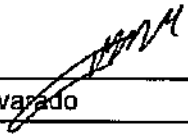
Evolucionamos pensando en usted

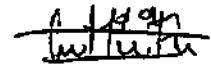
TRD. 302.13.60

Página 7 de 7

9. CONCLUSIÓN GENERAL

Se puede concluir que hace falta la implementación de campañas de ahorro de agua y luz.

Auditor 1:  Chella Alvarado

Auditor 2:  Claudia Merchano



1