
 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Y SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.3</p>	<p>Elaborado por: Mónica Marcela Ulloa Revisado por: Olga Lucía Vargas Cobos Aprobado por: Olga Lucía Vargas Cobos</p>	
--	---	--	---

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Evaluar la ejecución presupuestal con corte 31 de marzo de 2023, en gastos de funcionamiento de la Secretaría Distrital de Salud

FUENTE DE LA INFORMACIÓN ANALIZADA: Ejecución presupuestal emitida por la Dirección Financiera de la Secretaría Distrital de Salud

PERÍODO EVALUADO: Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023 correspondiente al i trimestre de la vigencia 2023

RESULTADO DEL ANÁLISIS:

PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA:

Dado mediante Decreto 571 del 14 de diciembre de 2022, con el cual se expidió el presupuesto anual de rentas e ingresos y de gastos e inversiones de Bogotá, para la vigencia comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023.

Para la Secretaría Distrital de Salud se financian gastos de funcionamiento y fue aprobado así:

Tabla No 1

	Recursos Administrados y Recursos del Distrito	Transferencias Nación y Aporte al Distrito	Total
Gastos de Funcionamiento	\$ 83.727.683.000	\$ -	\$ 83.727.683.000
Total, Gastos e Inversiones	\$ 83.727.683.000	\$ -	\$ 83.727.683.000



Fuente Decreto 571 de 14 de diciembre de 2022

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

La apropiación inicial para la vigencia 2023 ascendió a la suma de \$83.727.683.000, la cual se compone de gastos de personal, contribuciones inherentes a la nómina y otros servicios personales y técnicos, los cuales presentan la siguiente apropiación:

Tabla N° 2



Cadena Rubro	Descripción Rubro	Valor
3-1-1	Gastos de personal	\$83.727.683.000
3-1-1-01-01	Factores constitutivos de salario	\$60.408.123.000
3-1-1-01-02	Contribuciones inherentes a la nómina	\$22.052.560.000
3-1-1-01-03	Otros Servicios Profesionales y Técnicos	\$1.267.000.000

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Y SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.3</p>	<p>Elaborado por: Mónica Marcela Ulloa Revisado por: Olga Lucía Vargas Cobos Aprobado por: Olga Lucía Vargas Cobos</p>	
--	---	--	---

La Secretaría Distrital de Salud cuenta con gastos de funcionamiento los cuales tuvieron el siguiente comportamiento en el I trimestre de 2023: Tabla N° 3

Entidad/Proyecto/Objeto Gasto/Fuente	Aprop. Disponible	Compromisos Acumulad.	Eje Ptal %	Giros Acumulados Ppto	% Ej.Giro
TOTAL	\$ 83.727.683.000	\$ 16.037.763.475	19,15%	\$ 14.439.966.196	17,25%
Sueldo básico	\$ 33.164.757.000	\$ 7.790.682.553	23,49%	\$ 7.355.946.530	22,18%
Horas extras, dominicales, festivos y recargos	\$ 1.177.369.000	\$ 199.096.452	16,91%	\$ 199.096.452	16,91%
Gastos de representación	\$ 2.214.207.000	\$ 540.655.330	24,42%	\$ 540.655.330	24,42%
Subsidio de alimentación	\$ 61.644.000	\$ 10.845.248	17,59%	\$ 10.845.248	17,59%
Auxilio de transporte	\$ 99.264.000	\$ 20.439.428	20,59%	\$ 20.439.428	20,59%
Bonificación por servicios prestados	\$ 1.079.910.000	\$ 309.395.418	28,65%	\$ 309.395.418	28,65%
Prima de navidad	\$ 4.574.127.000	\$ 4.876.995	0,11%	\$ 4.876.995	0,11%
Prima de vacaciones	\$ 2.195.613.000	\$ 284.156.204	12,94%	\$ 284.156.204	12,94%
Prima técnica salarial	\$ 9.968.416.000	\$ 2.432.907.049	24,41%	\$ 2.432.907.049	24,41%
Prima semestral	\$ 4.940.721.000	\$ 930.825	0,02%	\$ 930.825	0,02%
Beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 932.095.000	\$ 212.883.236	22,84%	\$ 212.883.236	22,84%
Aportes a la seguridad social en pensiones pública	\$ 4.019.997.000	\$ 717.025.400	17,84%	\$ 695.409.000	17,30%
Aportes a la seguridad social en pensiones privada	\$ 1.807.668.000	\$ 206.206.400	11,41%	\$ 204.275.000	11,30%
Aportes a la seguridad social en salud pública	\$ 8.271.000	\$ 1.261.600	15,25%	\$ 1.261.600	15,25%
Aportes a la seguridad social en salud privada	\$ 4.119.625.000	\$ 640.626.400	15,55%	\$ 610.555.300	14,82%
Aportes de cesantías a fondos públicos	\$ 3.624.242.000	\$ 1.941.539	0,05%	\$ 1.941.539	0,05%
Aportes de cesantías a fondos privados	\$ 2.025.686.000	\$ 22.003.118	1,09%	\$ 22.003.118	1,09%
Compensar	\$ 2.238.740.000	\$ 451.369.700	20,16%	\$ 451.346.900	20,16%
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	\$ 51.676.000	\$ 60.612.200	13,42%	\$ 60.609.200	13,42%
Aportes al ICBF	\$ 1.679.022.000	\$ 338.557.000	20,16%	\$ 338.539.900	20,16%
Aportes al SENA	\$ 279.821.000	\$ 33.315.400	11,91%	\$ 33.312.500	11,90%
Aportes a la ESAP	\$ 279.821.000	\$ 56.501.800	20,19%	\$ 56.498.900	20,19%
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	\$ 538.431.000	\$ 112.910.900	20,97%	\$ 112.905.200	20,97%
Indemnización por vacaciones	\$ 176.000.000	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
Bonificación especial de recreación	\$ 184.148.000	\$ 24.469.840	13,29%	\$ 24.469.840	13,29%
Reconocimiento por permanencia en el servicio públ	\$ 539.081.000	\$ 415.516.432	77,08%	\$ 415.516.432	77,08%
Prima de riesgo	\$ 30.000.000	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
Prima secretarial	\$ 26.811.000	\$ 5.941.231	22,16%	\$ 5.941.231	22,16%
Servicios de administración de fondos de pensiones	\$ 11.520.000	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
Servicios de consultoría en gestión estratégica	\$ 12.000.000	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
Otros servicios de consultoría científica y técnica	\$ 1.267.000.000	\$ 1.142.635.777	90,18%	\$ 33.247.821	2,62%

Fuente: Ejecución presupuestal Dirección Financiera

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Y SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.3</p>	<p>Elaborado por: Mónica Marcela Ulloa Revisado por: Olga Lucía Vargas Cobos Aprobado por: Olga Lucía Vargas Cobos</p>	
--	---	--	---

MODIFICACIONES PRESUPUESTALES:

De acuerdo con la información suministrada por la Dirección Financiera, en el I trimestre de 2023, se realizó el siguiente traslado presupuestal:

Tabla N° 4

Ce.gestores / Pos.presupuestarias	Apropiación Inicial	Modificaciones Mes	Apropiación Vigente
Prima semestral	\$ 5.146.721.000	-\$ 206.000.000	\$ 4.940.721.000
Indemnización por vacaciones	\$ -	\$ 176.000.000	\$ 176.000.000
Prima de riesgo	\$ -	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000

Mediante la Resolución N° 739 del 28 de marzo de 2023 se efectuó un traslado presupuestal para cubrir necesidades en los rubros de indemnización de vacaciones y prima de riesgo por valor de \$206.000. 000.00, con un contracrédito a la prima semestral por el mismo valor.



EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES

Tabla N° 5

Posición presupuestaria	Descripción	Reserva Constituida	Autorización Giro Acumulada	% Ej. Autorización Giro	Reserva Sin Autorización Giro
O2	GASTOS	\$ 256.237.523	\$ 121.706.272	47,50%	\$ 134.531.251
O21	Funcionamiento	\$ 256.237.523	\$ 121.706.272	47,50%	\$ 134.531.251
O211	Gastos de personal	\$ 100.116.313	\$ -	0,00%	\$ 100.116.313
O212	Adquisición de bienes y servicios	\$ 156.121.210	\$ 121.706.272	77,96%	\$ 34.414.938

Fuente: Ejecución presupuestal Dirección Financiera

Las reservas presupuestales corresponden a los saldos de compromisos no cumplidos a 31 de diciembre de la vigencia 2022 y que están legalmente contraídos, los cuales ascendieron a la suma de \$256.237.523 y durante el I trimestre de la vigencia 2023 se realizaron giros por valor de \$121.706.272, correspondiente al 47.50% del total constituido.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Y SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.3</p>	<p>Elaborado por: Mónica Marcela Ulloa Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos</p>	
--	---	--	---

CONCLUSIONES.

- La apropiación inicial de la vigencia 2023 para gastos de funcionamiento ascendió a la suma de \$83.727.683.000 pesos m/cte. La ejecución de compromisos para el I trimestre ascendió al 19,15% correspondiente a \$16.037.763.475 y los giros ascendieron a la suma de \$ 14.439.966.196 correspondiente al 17,25%.
- Se evidencia una buena ejecución de reservas presupuestales ya que durante el I trimestre de 2023 se autorizaron giros por valor de \$121.706.272 pesos m/cte., correspondiente al 47.50% del total constituido.

RECOMENDACIONES.

- Es importante que el proceso de Gestión del Talento Humano realice las gestiones necesarias para disminuir los saldos fenecidos, ya que se evidenció que la Secretaría Distrital de Salud - Gastos de Funcionamiento tiene saldos desde la vigencia 2012.

AUDITOR RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO

NOMBRES Y APELLIDOS: LUZ MYRIAM ARIAS M.

FIRMA:



APROBACIÓN DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

NOMBRES Y APELLIDOS: OLGA LUCIA VARGAS COBOS

FIRMA:

