

 HOSPITAL EL SOCORRO COMPROMETIDOS. SERVIMOS CON EL ALMA.	COMUNICACIÓN EXTERNA	Código:	FR-GER 003
		Versión	01
		Página	1 de 1
		Fecha de emisión:	23-11-2018

San Diego - Cesar, 18 de agosto de 2020.

Señor.

DELWIN JIMENEZ BOHORQUEZ

Contralor Departamento del Cesar.

E S D.

Ref. Plan de Mejoramiento ESE Hospital El Socorro.

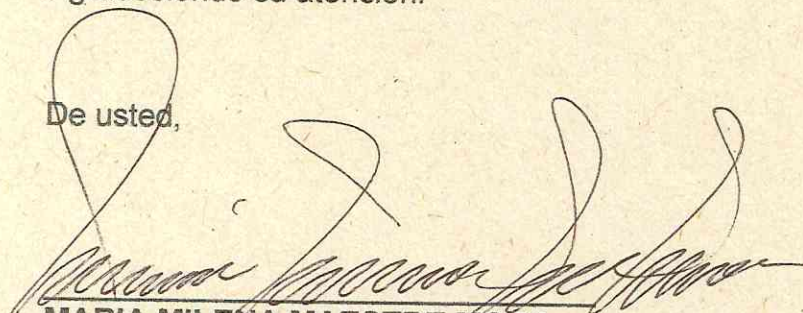
Cordial Saludo:

En atención a la auditoria regular con enfoque integrar realizada por la Contraloría del Departamento del Cesar a la vigencia fiscal 2018 y 2019 de la ESE Hospital el Socorro; presento ante usted la propuesta del plan de mejoramiento para ejecutarse en lo que resta de la vigencia 2020 y 2021.

Se remite para lo de su competencia.

Agradeciendo su atención.

De usted,



MARIA MILENA MAESTRE MORA
Gerente ESE HES.

COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

NO	ALCANCE			ACCIONES DE MEJORAMIENTO. Acción preventiva o correctiva.	RESPONSABLE DEL MEJORAMIENTO	UNIDAD DE MEDIDAS DE METAS		RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO DE META	OBSERVACIONES
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Áreas, Ciclos involucrados.			Actividad	Tiempo para cumplimiento.			
H 1	Administrativa Presunta Incidencia disciplinaria y penal.	No se efectuó el descuento de la contribución del 5% del valor de contrato y de su adición, con destino al Fondo de seguridad y Convivencia ciudadana, el cual le aplicaba por ser contrato de obra.	Dirección y jurídica	1. Fortalecer las acciones de supervisión y liquidación de contratos con capacitación y reuniones de seguimiento con equipo financiero para mantener actualizado el talento Humano. 2. Verificación y seguimiento a través de revisiones periódicas de la aplicación de los impuestos de seguridad y convivencia ciudadana en los contratos de obra celebrados por la entidad.	Gerente y asesor Jurídico.	1. capacitación y reuniones de seguimiento con equipo financiero, incluyendo, supervisor de contratos para mantener actualizado el talento Humano. 2. Verificación y seguimiento a través de revisiones periódicas de la aplicación de los impuestos de seguridad y convivencia ciudadana en los contratos de obra celebrados por la entidad.	Inmediato	Dirección y jurídica	1. Registro de asistencia a Capacitación y Reunión y seguimiento con equipo financiero. Descuento oportuno del impuesto de seguridad del 5% en los contratos de obra pública.	El Hallazgo fue subsanado en las contradicciones del informe preliminar, que dado como consta en los recibos oficiales de Pago, los contratistas accedieron a pagar impuesto.

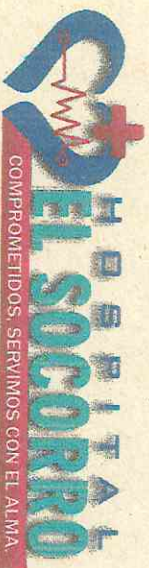


COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance				Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta	Observaciones
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Áreas, Ciclos involucrados s.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.				
H 2	Administrativa Presunta Incidencia disciplinaria y penal.	Para la vigencia 2018 la ESE Hospital El Socorro, celebró el contrato 187, por un monto de \$ 70,169,106, cuyo objeto correspondió a la obra de mantenimiento para las áreas de urgencia, hospitalización y demás instalaciones para el cumplimiento de las condiciones de habilitación requeridas por la resolución 2003 de 2014. Se evidenció que la entidad omitió descontar el 5% del contrato, destinado al Fondo de seguridad y Convivencia ciudadana. Lo anterior causó un presunto detrimento patrimonial en contra del fondo por cuantía de \$ 3, 508,455 que posteriormente fue subsanado en las contradicciones del informe preliminar.	Dirección y Jurídica	1.Fortalecer las acciones de supervisión y liquidación de contratos con capacitación y de reuniones con seguimiento financiero para mantener el talento Humano. 2.Verificación y a través de revisiones periódicas de la aplicación de los impuestos de seguridad y convivencia ciudadana en los contratos de obra celebrados por la entidad.	Jurídica y Dirección.	1.capacitación y reuniones de seguimiento con equipo financiero, incluyendo, supervisor de contratos para mantener actualizado el talento Humano. 2.Verificación y a través de revisiones periódicas de la aplicación de los impuestos de seguridad y convivencia ciudadana en los contratos de obra celebrados por la entidad.	Inmediato	Dirección y jurídica	1.Registro de asistencia a Capacitación y acta Reunión y seguimiento con equipo financiero. 2.Descuento oportuno del impuesto de seguridad del 5% en los contratos de obra pública.	El Hallazgo fue subsanado en las contradicciones del informe preliminar, dado que consta en los recibos oficial de Pago, contratista accedió a pagar el impuesto.	



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

Nº	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta	Observaciones
o	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Áreas, Ciclos involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento			
H 3	Administrativa Presunta incidencia disciplinaria	Para la vigencia 2018 la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar, celebró el contrato de prestación de servicios profesionales No. 214 de agosto 31 "de un abogado para el acompañamiento en la verificación, evaluación y seguimiento del modelo estándar de control interno (MECI) de la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", valor: 2.000.000,00, contratista: Andrea Arzuaga Fuentes, plazo: 1 Mes, supervisor: Rocío del Carmen Díaz Navarro, evidenciándose una presunta falta de planeación, control en su ejecución hasta un posible incumplimiento del objeto del contrato. Las actividades ejecutadas por el contratista no corresponden a las obligaciones pactadas en la cláusula en los estudios previos en su numeral 2, descripción del objeto, al igual las establecidas en el numeral 11, obligaciones del contratista, como se pudo corroborar en el informe de actividades presentadas por el contratista para su pago.	Supervis or del contrato Jurídica	1. Intensificar las acciones de Verificación por parte de la supervisión de los contratos, resaltando la importancia de correlacionar las actividades ejecutadas VS obligaciones contratadas.	Supervisor del contrato Jurídica	1. Retroalimentación del proceso de supervisión de contratos a través de reunión con socialización y ejemplos con casos (contratos) dirigido a personal administrativo y Supervisores. 2. Socialización dirigida a los contratistas o personal de prestación de servicios respecto a la contratación estatal, las obligaciones contractuales, objeto de contrato, informe de actividades.	Inmediato	Supervisor del contrato	1. Registro de retroalimentación y socialización del proceso de supervisión de contratos. 2. Registro de asistencia a Socialización sobre contratación estatal, obligaciones contractuales, objeto de contrato, informe de actividades.	El presunto incumplimiento de las obligaciones del objeto contractual, como se pudo demostrar en la objeción al informe preliminar, en esta objeción, escapa a la realidad de la ejecución contractual, y a su respectiva documentación administrativa. En igual sentido a folio 60 del expediente contractual No 214 – 2020, se encuentra el respectivo informe de supervisión en donde se conceptúa de manera favorable el cumplimiento de las obligaciones contractuales.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

Nº	Alcance		Acciones De Mejoramiento.		Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucra dos.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 4	Administrativa Incidencia Disciplinaria	Para la vigencia 2018 la E.S.E. celebró el Contrato de prestación de servicios No. 41 de enero 4 de 2018, cuyo Objeto "prestación de mantenimiento preventivo correctivo de los equipos biomédico que se encuentran instalados en la diferentes áreas, aires acondicionados y redes eléctricas y actualización hojas de vida de los equipos biomédicos, para la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego Cesar", Contratista: Electro automatismo/Stalin Rauli Murgas Socarras, Valor Contrato: \$35.000.000. 00. Plazo: 10 meses, Supervisión: Técnico operativo, Fecha de suscripción: enero 4 de 2018. No anexan las solicitudes de mantenimiento por parte de la E.S.E. por lo tanto, desconoce con exactitud el tiempo real del mantenimiento requerido. Los informes de servicios no tienen diligenciados la fecha y hora de la solicitud. Es difícil determinar que cuesta el mantenimiento de cada equipo porque no se discriminó en los estudios de mercado y en los estudios previos, se limitan a pagar por mensualidades o por eventos.	Jurídica y supervisor del contrato	1. Establecer estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar el alcance del mantenimiento contratado. 2. Realizar la verificación de los requisitos habilitantes. 3. Establecer formato estándar solicitudes de mantenimiento Hospitalario. 4. Establecer formato estándar de informe de mantenimiento que permita determinar con exactitud el tiempo real del mantenimiento requerido y la fecha y hora de la solicitud. 5. Solicitar cotización previa del mantenimiento correctivo requerido a fin de establecer el costo de cada uno. 6. Verificar las firmas en los informes presentados por el contratista cuete con el recibido del	Jurídica y supervisor del contrato	1. Establecer estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar el alcance del mantenimiento contratado. 2. Realizar la verificación de los requisitos habilitantes. 3. Establecer formato estándar solicitudes de mantenimiento al contratista. 4. Establecer formato estándar de informe de mantenimiento que permita determinar con exactitud el tiempo real del mantenimiento requerido y la fecha y hora de la solicitud. 5. Solicitar cotización previa del mantenimiento correctivo requerido a fin de establecer el costo de cada uno.	Inmediato	Jurídica y supervisor del contrato	1. Estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar el alcance del mantenimiento contratado. 2. Acta de verificación de los requisitos habilitantes. 3. Formato estándar solicitudes de mantenimiento al contratista. 4. Formato estándar de informe de mantenimiento que permita determinar con exactitud el tiempo real del mantenimiento requerido y la fecha y hora de la solicitud. 5. Solicitud de cotización previa del mantenimiento correctivo requerido a fin de establecer el costo de cada uno. 6. Verificación las firmas en los informes presentados por el contratista con el recibido del supervisor del contrato. 7. Formato estándar de supervisión del contrato, que permita establecer con claridad mantenimiento que se les están haciendo a los equipos.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

		Los informes presentados por el contratista, no son firmados por el supervisor del contrato. Los informes de supervisión son muy simples que no identifican claramente el tipo de mantenimiento que se les están haciendo a los equipos. Verificado la cantidad de servicios prestados durante la ejecución del contrato se constató que se realizaron 135 mantenimientos, de acuerdo al contrato estarían saliendo a \$259.259.00 por equipo, lo que sería un contrato antieconómico para la E.S.E y falta de planeación.		7. Establecer formato estándar de supervisión del contrato, que permita establecer con claridad mantenimiento que se les están haciendo a los equipos.		6. Verificar las firmas en los informes presentados por el contratista cuete con el recibido del supervisor del contrato. 7. Establecer formato estándar de supervisión del contrato, que permita establecer claridad mantenimiento que se les están haciendo a los equipos.		



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Áreas, Ciclos involucrados.			Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 5	Administrativa	El grupo auditor evidencia que se contrata por prestación de servicios a un profesional para ejercer la función de acompañamiento de control interno, lo que interrumpe los procesos que se adelantan en la E.S.E., debido a que en el 2018-2019 dos contratistas realizaron la misma función en diferentes periodos.	Dirección	1.Promover la continuidad en los procesos administrativos adelantados por la ESE, Sobre todo para las acciones de control interno.	Jurídica y supervisor del contrato	2.Promover la continuidad en los procesos administrativos adelantados por la ESE, Sobre todo para las acciones de control interno.	Inmediato	Jurídica y supervisor del contrato	1.Continuidad en los procesos administrativos sobre todo de control interno adelantados por la ESE.



COMUNICACIÓN EXTERNA

	Código:	FR-GER 003
	Versión	01
	Página	1 de 29
Fecha de emisión:		23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta	Observación.
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 6	Administrativa Incidencia disciplinaria y penal.	Para la vigencia 2018 la ESE Hospital el Socorro de San Diego-Cesar, celebró los contratos de suministros No. 020 del 4 de enero de 2018 cuyo objeto es "suministro de material médico quirúrgico, insumos de laboratorio clínico y odontología para la ESE Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", Contratista: Cohosan/Maria Patricia Gómez Valor: \$78.124.000; Adición: \$36.000.000; Plazo: 10 meses; Fecha suscripción: enero 4 de 2018 y el No. 019 del 4 de enero de 2018, cuyo Objeto: "suministro de medicamentos para la ESE Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", Contratista: Cohosan/Maria Patricia Rueda; Valor: \$40.000.000; Adición: \$20.000.000; Plazo: 6 meses; Fecha suscripción: enero 4 de 2018. Como se pudo evidenciar a través de la suscripción de estos 2 contratos por la modalidad de contratación directa (podrá contratar de manera directa, cuando el valor	Dirección y jurídica	1. Mejorar la Planeación contractual y de determinar la disposición de recursos para una mejor planeación contractual.	Gerente y asesor Jurídico.	1. Retroalimentación y análisis a través de reunión de comité de gerencia, Compras, jurídica y Supervisor de contratos para el análisis contractual, presupuestal, a fin de autocontrolar y tomar decisiones en la mejora de la gestión contractual.	Inmediato	Dirección y jurídica	1. Registro de asistencia, acta de comité, Compromisos y seguimiento a la gestión Contractual. Como puede apreciarse, dentro de la estructura del cumplimiento de los planes de gestión gerencial de las empresas sociales del estado, como la ESE Hospital El Socorro, el Ministerio de Salud recomienda a dicha instituciones, comprar medicamentos y material médico quirúrgico, utilizando los mecanismos de: Compra a través de mecanismos electrónicos, Compra a través de cooperativas de empresas sociales del estado o; Compra conjunta.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

		de los bienes o servicios que se pretenda adquirir, no superen los 100 SMLMV) con un mismo proveedor y el mismo día la ESE Hospital el socorro de San Diego-Cesar, presuntamente busco evadir la modalidad de convocatoria pública como está establecido en el manual de contratación el cual manifiesta que los bienes o servicios que se pretenda adquirir, sean mayor de 101 SMLMV hasta 300 SMLMV, dejando de lado los principios de igualdad, imparcialidad, moralidad, participación, transparencia, eficacia, economía, celeridad y planeación, presentándose un presunto fraccionamiento de contrato.							con sujeción a dicho reglamento, la ESE Hospital El Socorro, siguiendo los lineamientos del ministerio de salud en las resoluciones 710 de 2010, 743 de 2012 y 408 de 2018 y dando cumplimiento a las metas pactadas dentro de su plan de gestión gerencial 2016 - 2020, compra sus medicamentos e insumos hospitalarios preferiblemente a cooperativas de empresas sociales del estado, por ser organismos de economía solidaria sin ánimo de lucro, como es el caso de COHOSAN; una Cooperativa de Empresas Sociales
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

Nº	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 7	Administrativa Incidencia Disciplinaria	Para la vigencia 2019 la E.S.E celebró el Contrato de suministro No. 060 del 25 de enero, cuyo Objeto: "suministro de medicamentos para la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", Contratista: Cohosan /María Patricia Gómez Rueda, Valor: \$40,000.000, Adición: \$16,000.000, Plazo: 10 meses. El grupo auditor evidenció falencias de planeación y economía en la parte precontractual, contractual y pos contractual del contrato, además un posible incumplimiento del objeto contractual. En la factura 193985, el producto suministrado (fórmula láctea en polvo con hierro no se encuentra en estudios de mercados y previos) cantidad 1 valor \$92,251.00	Dirección, jurídica y supervisión.	1Mejorar la planeación contractual a fin de organizar, y definir las necesidades y establecer la variedad de productos desde am gestión contractual.	Dirección, jurídica y supervisión.	1.Establecer reuniones con comité de compras, supervisor, jurídica para retroalimentar procesos y mejora la planeación contractual.	Inmediato	Dirección, jurídica y supervisión	1.Registros de asistencia, acta de comité, compromisos, el para mejoramiento de la gestión contractual.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

	En la factura 195329, el producto suministrado (medroxiprogesterona 150 mg sol inyectable cix24 rancel tiene un costo de \$2,934, cant 10 total 29,340 y en los estudios \$12,300, y el producto medroxiprogesterona 25 mg etinilestradiol 5 mg solución inyectable ci x50 cycloferm pro familia no se encuentra en estudios de mercados y previos) cantidad 30 valor \$2,666, total \$ 79,980. En la factura 190297, el producto suministrado (ipatropio + fenoterol sol neb 0.50 sol/nebulizar en los estudios de mercados y previos) el precio es de \$47.78 y se facturó en \$45,120 cantidad 10 total 451,200 En la factura 190297, el producto suministrado (hidrocortisona de 100 mg ampcix10 en los estudios de mercados y previos) el precio es de \$ 1,667 y en la factura vale \$ 1553, 100 cantidad 10 total 155,300							
--	--	--	--	--	--	--	--	--



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

Nº	Alcance		Aéreas, Ciclos involucrados.	Acciones De Mejoramiento	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.		Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento		
H 8	Administrativa Con incidencia disciplinaria	Que, evaluados estos contratos por el grupo auditor, se pudo evidenciar en la parte precontractual, contractual y poscontractual del proceso y en la suscripción de los mismos no se aportaron las cotizaciones para justificar los estudios de mercados para escoger la oferta que satisfaga las necesidades de la E.S.E en la parte económica. Además, no se pudo constatar que se hallan realizado las respectivas solicitudes de cotización por escrito o por medio de la página web de la entidad o por cualquier otro medio utilizados para tal fin. No es menos cierto que por el tipo de producto que requería el hospital para prestar el servicio a sus usuarios, la administración en cabeza de la gerente de la época debió acudir de manera abierta al mercado buscando la mejor calidad y precio, situación de por sí que no garantizaba la calidad del mismo y el precio. Todo esto que se pone en este escenario infringe los principios de que trata la Constitución y el Estatuto Contractual, notándose una falta de planeación y control por parte de la entidad.	jurídica y supervisión.	1.Documentar el proceso de las cotizaciones en los procesos contractuales que lo requieran.	Dirección, jurídica y supervisión.	1.Documentar las cotizaciones en los procesos contractuales para demostrar el estudio de mercado.	Inmediato	jurídica y supervisión.	1.Documentar las cotizaciones en los procesos contractuales.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.		Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 9	Administrativa Con incidencia disciplinaria	Para la vigencia 2019 la E.S.E suscribió Contrato de Suministro No. 62 de 25 de enero, cuyo Objeto "suministro de insumos para laboratorio clínico y dispositivos médicos para la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", Contratista: Global Business Importaciones y Suministros S.A.S / Eider Clavijo Santiago, Valor \$30,000,000.00, Plazo:10 meses, Supervisor: Técnico Operativo. No se evidencian por parte de la E.S.E las solicitudes de pedido al contratista de los insumos de laboratorio clínico y productos requeridos donde indique el día/mes/año de la solicitud, lo que se infiere que existe falta de planeación y control en la parte precontractual contractual y pos contractual.	supervisión.	1.Documentar el procedimiento de requerimiento de suministro con el establecimiento del formato estándar de solicitud de productos a proveedores.	Supervisores	1.Documentar el procedimiento de requerimiento de suministro y establecer el formato estándar de solicitud de productos a proveedores.	Inmediato	Supervisión	-Actas de socializaciones -Formatos establecidos para la solicitud de productos a proveedores

COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta	Observación
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.			
H 10	Administrativa Con incidencia disciplinaria	Para la Vigencia 2019 la E.S.E suscribió el Contrato de Compraventa No. 319 de 7 de octubre 2019, cuyo Objeto "compraventa de repuestos necesarios para el mantenimiento correctivo de los equipos biomédicos que se encuentran instalados en las diferentes áreas, redes eléctricas para la E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar", Contratista: Electo automatismo, st/Stalín Raúl Murgas Socarras, Valor: \$ 22.000.000. Oo. Plazo: 1 mes, Supervisor: Operativo. El grupo auditor constató que el contrato no se encuentra liquidado; no existe una necesidad clara que la adquisición obedezca a suplir una deficiencia expuesta por el personal idóneo, del área que maneja dichos equipos biomédicos; así como, el informe técnico que justifique el cambio, reparación y solicitud de los repuestos por parte de la E.S.E.	Jurídica y Supervisión.	1. Establecer estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar la necesidad.	Dirección y jurídica.	Establecer estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar la necesidad.	Inmediato	Dirección y jurídica.	2. Establecer estudios previos claros en su aspecto técnico, para determinar la necesidad.	En el expediente contractual No. 319 de 2019, se encuentran los recibidos, las facturas, entradas y salidas de almacén que evidencian irrefutablemente la debida ejecución del contrato, y el recibido material de los repuestos entregados por el contratista a la ESE; situation que descarta el alcance disciplinario que le otorga el grupo auditor sin mayor justificación a dicha observación.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.	Responsabl e Del Mejoramien to	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.	
H 11	Administrativa	Durante la vigencia 2018-2019, la E.S.E Hospital el Socorro del Municipio de San Diego-Cesar, no rindió de manera consistente y calidad, la información en la plataforma SIA OBSERVA, no registró cascada de recursos, los formatos 08B, 19A, 14A1, no fueron diligenciados de manera correcta, lo que hace la información como rendición incompleta.	Dirección, Financiera	Establecer mesa de verificación antes del cargue del informe de SIA OBSERVA.	Dirección, Financiera y jurídica.	Establecer mesa de verificación antes del cargue del informe de SIA OBSERVA.	Inmediato	Actas de verificación antes del cargue del informe de SIA OBSERVA.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.		Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de Metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 12	Administrativa	No se cuenta con un buen plan de gestión documental, en cuanto al cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios, así como procesos de auditoría, seguimiento y control, evidenciado en la ausencia de procedimientos archivísticos que garanticen la disponibilidad de los documentos con oportunidad garantizar la Ley de Transparencia y del Derecho de acceso a la información pública, los documentos deben ser auténticos, íntegros, fiables pero principalmente deben estar disponibles no solo para los entes de control, sino también para todos los ciudadanos. Como resultado de la muestra tomada de las hojas de vida del Hospital Local, se pudo evidenciar las fallas en el proceso de la gestión archivística, en lo que respecta a foliación, ya que no se está realizando de la manera correcta, la organización de los documentos propios a las	Dirección	1. Establecer procedimientos archivísticos que garanticen la disponibilidad de los documentos con oportunidad, garantizar la Ley de Transparencia y del Derecho de acceso a la información pública, dentro de las posibilidades presupuestales de la entidad hospitalaria.	Dirección	1. Establecer procedimientos archivísticos que garanticen la disponibilidad de los documentos con oportunidad garantizar la Ley de Transparencia y del Derecho de acceso a la información pública, dentro de las posibilidades presupuestales de la entidad hospitalaria.	Un (1) año	Dirección	1. Diagnostico para establecer las acciones necesarias para lograr el cumplimiento de la norma archivística. Con la disponibilidad o gestión de recursos para darle cumplimiento al plan de acciones de mejoramiento.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

hojas de vida es llevando de manera incorrecta, debido a que no atiende la secuencia propia de su producción, las hojas de vida carecen de hoja de control, algunas se encuentran mal foliadas, los expedientes de los contratos tampoco se encuentran foliados y archivados como lo establecen las normas.								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

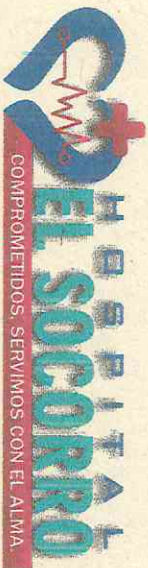


COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Áreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.	
H 13	Administrativa	La entidad ha obviado la publicación, al seguimiento y avances del plan anticorrupción, al igual que el mapa de riesgo estos documentos son de vital importancia en su página web tal como lo señala la estrategia de gobierno en línea, en el sentido de propender la interacción con el ciudadano y permitir que este conozca los documentos que la entidad este manejando.	Dirección y MECI	Publicar el seguimiento y avances del plan Anticorrupción. Publicar el mapa de riesgo de la entidad hospitalaria.	Dirección y MECI	1. Publicar el seguimiento y avances del plan Anticorrupción. 2. Publicar el mapa de riesgo de la entidad hospitalaria.	Inmediato	Dirección y MECI Pantallazos y fotografía de la publicación en la página WEB



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Áreas, Ciclos, Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 14	Administrativa	Al revisar el sitio web del Hospital Local "El Socorro" de San Diego – Cesar www.esehospitalelsocorro.gov.co se pudo evidenciar que si bien cumplieron con la puesta en marcha de su sitio web al servicio de los usuarios, esta no se encuentra actualizada, además carece de información en más del 90% de los ítems dispuestos en la plataforma para que los usuarios puedan acceder a realizar las respectivas búsquedas, situación está que no genera las condiciones necesarias para alcanzar un mayor grado de transparencia en los procesos de la gestión pública.	Dirección y MECI, Sistema de Información	Actualizar la plataforma para que los usuarios puedan acceder a realizar las respectivas búsquedas que garantice un mayor grado de transparencia en los procesos de la gestión pública.	Dirección, MECI, Sistema de Información	Realizar la actualización de la plataforma de la página WEB para que los usuarios puedan acceder a realizar las respectivas búsquedas que garantice un mayor grado de transparencia en los procesos de la gestión pública.	Inmediato	Dirección, MECI, Sistema de Información.	Página Web actualizada, Mayor información cargada en la plataforma de usuarios en la información respecto a la gestión pública.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

N o	Alcance		Acciones De Mejoramiento	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.			Aéreas, Ciclos Involucrados	Actividad	Tiempo para cumplimiento.	
H 15	Administrativa	Es una responsabilidad propia de la oficina o de la persona encargada del área del talento humano de las entidades, la actualización y el tratamiento de las hojas de vida, la cual debe hacerse ante el sistema de Información y Gestión del Empleo Público – SIGEP, situación que tampoco se viene adelantando por parte de la entidad, en este sentido el Hospital no ha cumplido con este fin tal como lo señala en la certificación expedida por la jefe de recursos humanos de la entidad	Actualizar las hojas de vida del personal de planta con la inclusión en la plataforma SIGEP.	Técnico operativo	Actualizar las hojas de vida del personal de planta con la inclusión en la plataforma SIGEP.	Inmediato	Técnico operativo	Hojas de vida del personal de Planta actualizadas e incluidas en la plataforma de SIGEP.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acciones De Mejoramiento. Acción preventiva o correctiva.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.				Actividad	Tiempo para cumplimiento		
H 16	Administrativa Con presunta Incidencia Disciplinaria	La ESE es un mediando generador y debía estar inscrito en un plazo de 18 meses, a partir del 1 de enero del 2008; sin embargo, a pesar de presentar en la auditoría, copia de la sección 1, del registro de generador, no se tiene soporte que para las vigencias 2018 y 2019, se haya ingresado en el registro, la generación de residuos ni actualización de su inscripción como generador. Lo que indica que el sujeto es reincidente en el incumplimiento, dado que en la auditoría de la vigencia fiscal 2015, que se practicó en el 2016, quedó el hallazgo con respecto a este tema y aun continuán las deficiencias.	Técnico de saneamiento	Continuar Realizando la actualización del registro de generadores de residuos.	Técnico de saneamiento	1Continuar Realizando la actualización de registro de generadores de residuos	Inmediato	Técnico de saneamiento	Mantener la Actualización de registro de generadores de residuos.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 17	Administrativa con Presunta Incidencia Disciplinaria	Las inversiones en el componente ambiental para la implementación del PGRIH, no cuentan con un rubro específico y no hace parte del presupuesto; contrario a lo establecido en la normatividad, las acciones de implementación del PGRIHS se ha venido ejecutando con recursos de otros rubros, tal es el caso de la prestación del servicio de recolección, traslado, procesamiento y disposición final de residuos, que para las vigencias 21018 y 2019, se contrató con recursos por concepto de adquisición de servicios; así mismo, la adquisición de bolsa, sale por elementos de aseo y bolsas hospitalarias que no permite llevar un seguimiento ni trazabilidad de cuanto gastó el hospital en adquisición de bolsa, canecas y demás elementos establecidos para la implementación PGRIH.	Dirección y Contabilidad	Establecer dentro del acto administrativo de la segregación del presupuesto, la claridad para la ejecución de los recursos por concepto PGRIHSASA	Dirección y Contabilidad	Establecer dentro del acto administrativo de la segregación del presupuesto, la claridad para la ejecución de los recursos por concepto PGRIHSASA	Seis (6) Meses	Dirección y Contabilidad	Acto administrativo de la segregación del presupuesto, la claridad para la ejecución de los recursos por concepto PGRIHSASA



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.		Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento o.		
H 18	Administrativa, Con presunta incidencia disciplinaria, penal y fiscal.	El Hospital, mediante el contrato de obra No. 95 de febrero del 2019, acordó la instalación del sistema de aguas residuales no domésticas y trámite de licenciamiento de las misma, por un valor total de \$ 18 796 137, el cual según registro presupuestal No. 190124 de febrero 22 de 2020, tuvo la imputación presupuestal por el rubro 211020201 denominado honorarios; sin embargo, este tipo de rubros tiene una destinación específica, que, para el caso particular, no aplicaba puesto que se trataba de una obra, lo que demuestra que el hospital omitiendo lo establecido, realizó una aplicación oficial diferente de este presupuesto.	Dirección, contabilidad y jurídica.	1. Establecer proceso de comunicación y verificación entre contabilidad y jurídica que permita discutir y establecer la viabilidad del concepto para los compromisos presupuestales. 2. Fortalecer los procesos de Planeación contractual.	Dirección, contabilidad y jurídica.	1. Establecer proceso de comunicación y verificación entre contabilidad y jurídica que permita discutir y definir la viabilidad del concepto para los compromisos presupuestales. 2. Fortalecer los procesos de planeación contractual, con retroalimentación, seguimiento constante en los procesos contractuales.	De inmediato	Dirección, contabilidad y jurídica.	Actas de comité financiero, Dirección y jurídica para discutir y definir la viabilidad del concepto para los compromisos presupuestales Actas, Registros de asistencias de reuniones para la retroalimentación, seguimiento constante en los procesos contractuales.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos, Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 19	Administrativa	La Entidad no adelanta acciones concretas para una eficiente gestión de TI acorde a las características específicas de su objeto misional y las herramientas dispuestas para desarrollar el gobierno electrónico	Dirección, Sistema de Información.	1. Diagnostico para establecer las acciones necesarias para lograr el cumplimiento de la estrategia TI 2. Con la disponibilidad o gestión de recursos dar cumplimiento al plan de acciones arrojados por el diagnostico.	Dirección, Sistema de Información	1. Establecer las acciones necesarias para lograr el cumplimiento de la estrategia TI 2. Disponibilidad y/o gestión de recursos para el cumplimiento al plan de acciones para las TI	Un (1) año	Dirección	1. Establecimiento de acciones necesarias para lograr el cumplimiento de la estrategia TI 2. Disponibilidad y/o gestión de recursos para el cumplimiento al plan de acciones para las TI



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta	Observación.
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.			
H 20	Sancionatoria	Para la vigencia 2015 La E.S.E Hospital el Socorro de San Diego-Cesar, no cumplió con las acciones propuestas en el plan de mejoramiento suscrito.	Dirección,	Presentar los Planes de mejoramiento y las Notas de seguimiento al ente de control.	Dirección,	Presentación de los Planes de mejoramiento y las Notas de seguimiento para evaluar los avances.	Un (1) año	Dirección	Presentación de los Planes de mejoramiento y las Notas de seguimiento para evaluar los avances.	Respecto al incumplimiento del Plan de Mejoramiento para la vigencia 2015, del objeto cuestionamiento del equipo auditor, es menester argumentar que, contrario a lo aseverado, la ESE Hospital isi cumplió con el plan de mejoramiento de la vigencia 2015, Soporte anexo en las contradicciones informe preliminar y respecto al del 2017, se avanza en cuatro (4) de cinco(5) acciones, como se anexó en en las contradicciones.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 21	Administrativa Con Presunta Incidencia Disciplinaria.	El Hospital el Socorro de San Diego-Cesar, no cuenta con la oficina de control interno, Tal como se señaló en la Ley 87 de 1993 y sus normas complementarias contemplar la creación de Oficinas de Control Interno, para lo cual paralelamente se crearía el cargo específico de Jefe de Oficina con el grado correspondiente en el respectivo nivel, tal evento no exonera a la Alta Dirección de la responsabilidad de tener un Sistema de Control Interno, ya que estas ejercen la verificación de que los objetivos y las metas se han cumplido para los fines previstos.	Dirección,	1. Lograr el estudio de viabilidad Técnico, Financiero exigido por la ley 909 de 2004, para la creación de cargos 2. Dar cumplimiento al estudio de viabilidad ordenado por Ley 909 de 2020.	Dirección,	1. Solicitar apoyo a la ESAP para la realización del estudio de viabilidad exigido por la ley 909 de 2004, para la creación de cargos 2. Dar cumplimiento al estudio de viabilidad ordenado por Ley 909 de 2020.	Un (1) año	Dirección	1. Registro de comunicaciones externas, y acciones de gestión que demuestren las acciones para el logro de la viabilidad exigido por la ley 909 de 2004, para la creación de cargos 2. Dar cumplimiento al estudio de viabilidad ordenado por Ley 909 de 2020.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance		Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.	
H 22	Administrativa	El Hospital el Socorro de San Diego - Cesar, no cumple con la ejecución en los tiempos definidos de las cinco fases de ejecución del MECI. Por otra parte, el contratista que hace las veces de apoyo a Control Interno no aportó los cronogramas de auditorías de las vigencias 2018 y 2019, así como los informes y planes de mejoramiento derivados de dichos procesos.	Dirección , y MECI	1. Realizar plan de acción y cronogramas del plan anual de auditorías. 2. Documentar los planes de mejoramiento y los seguimientos a los mismos.	Dirección, y MECI	1. Realizar plan de acción y cronogramas del plan anual de auditorías 2. Documentar los planes de mejoramiento y los seguimientos a los mismos.	Inmediato	Dirección, y MECI 2. Documentación de los planes de mejoramiento y los seguimientos a los mismos.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsable Del Mejoramiento	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos, Involucrados.			Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 23	Administrativa	Presuntamente se incumplieron las condiciones estipuladas en la Norma que sirve de soporte a los Planes de Mantenimiento en los hospitales públicos; por otro lado, pudo ocasionarse un perjuicio al tema de los mantenimientos al no apropiar los dineros que ordena la reglamentación.	Dirección y. contabilidad	Vigilar el cumplimiento del Decreto No. 1769 de 1994, a fin de lograr la planificación presupuestal del 5 % para mantenimiento hospitalario.	Dirección, contabilidad	Vigilar el cumplimiento del Decreto No. 1769 de 1994, a fin de lograr la planificación presupuestal del 5 % para mantenimiento hospitalario.	inmediato	Dirección, y contabilidad	Inversión mínima del 5 % para mantenimiento hospitalario del presupuesto anual.



COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

No	Alcance			Acciones De Mejoramiento.	Responsabl e Del Mejoramien to	Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento	Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.		Actividad	Tiempo para cumplimiento.		
H 24	Administrativa	No contar con los rubros de los estados financieros depurados, conlleva a una mala decisión dentro de la planeación para la toma de decisiones del ente público en cuanto a la inversion y a corto y largo plazo	Dirección, y contabilidad	1.Fortalecer las acciones de la información antes de reportar en la plataforma, a fin de lograr coherencia	Dirección, y contabilidad	1 realizar reunión de retroalimentación y análisis de la información antes de reportar en las plataformas.	inmediato	Dirección, contabilidad y	Registro de de asistencias a reuniones de retroalimentación y análisis financiero.

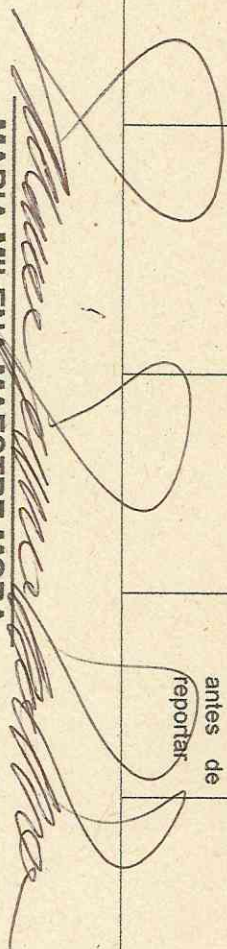


COMUNICACIÓN EXTERNA

Código:	FR-GER 003
Versión	01
Página	1 de 29
Fecha de emisión:	23-11-2018

PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL DEL AÑO 2018 Y 2019 PARA EJECUTARSE EN LA VIGENCIA 2020

N o	Alcance		Acciones De Mejoramiento.		Unidad de medidas de metas		Responsable Del seguimiento		Indicador de Cumplimiento De meta
	Clase De observación.	Descripción. De Observación.	Aéreas, Ciclos Involucrados.	Acción preventiva o correctiva.	Responsable Del Mejoramiento	Actividad	Tiempo para cumplimiento.	Responsable Del seguimiento	
H 25	Administrativa	El Hospital el Socorro de Sandiego – Cesar, presentó una ejecución del presupuesto ajustado a la normatividad establecida, llama la atención, que la información que se está entregando a este ente de control carece de consistencia y veracidad, debido a que la información consignada en los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2018, respecto de los Ingresos en comparación con los ingresos registrados en el presupuesto, presentan diferencia como se explica en el siguiente cuadro: (...)	Dirección, y contabilidad	1. Verificar, comparar y hacer cruces información de acuerdo a las NIIF antes de reportar	Dirección, y contabilidad	1. Realización de acciones para Verificar, comparar y hacer cruces información de acuerdo a las NIIF antes de reportar	inmediato	Dirección, y contabilidad	1. información Verificada, comparada y de realización de de información de acuerdo a las NIIF antes de reportar


MARIA MILENA MAESTRE MORA
Gerente ESE HES