



**HOSPITAL ÁLVARO RAMÍREZ GONZÁLEZ**  
Empresa Social del Estado Nit 824000441-4  
San Martín, Cesar.

CÓDIGO: SGC- PM-09

**GERENCIA**

Página 1

VERSIÓN: A.2-2019

**FORMATO N° 1**

**PLAN DE MEJORAMIENTO**

Presentado a la contraloría del departamento del Cesar

Entidad: **HOSPITAL ÁLVARO RAMÍREZ GONZÁLEZ**

Representante Legal: **LUIS DANIEL VERJEL SANCHEZ**

NIT: **824000441-4**

Modalidad de Auditoría Gubernamental, vigencia 2018

Fecha de Suscripción: **17 de septiembre**

| N° del Hallazgo | Descripción del hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Causa del hallazgo                                                                                                                                | Efecto del hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                   | Acción de mejoramiento                                                                                                                 | Descripción de las metas                                                                                               | Indicador de la acción de cumplimiento                                  | Tiempo programado para el cumplimiento de las metas | Responsable del proceso | Responsable del seguimiento |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1               | (Administrativo)<br>Al verificar las carpetas que contienen la documentación, que hacen parte integral de los contratos firmados por el hospital durante la vigencia auditada, no se encontró evidencia que se hubiera hecho cumplir la disposición contenida en el literal a) art 36 ley 48 de 1993, modificado por el artículo 111 del decreto 2150 de 1995, relacionado con el aporte de la libreta militar de algunos contratistas menores de 50 años. | Desconocimiento de una ley de obligatorio cumplimiento.                                                                                           | Incumplimiento de los requisitos establecidos en la ley, por lo tanto, surge un hallazgo administrativo                                                                                                                                                               | Exigir a cada contratista como requisito obligatorio para firmar contratos la documentación completa, donde incluya la libreta militar | Exigir la documentación completa según la disposición de la Ley                                                        | Proceso elaborado y documentado                                         | (1) un mes<br>05 de octubre 2019                    | Jurídica                | Control Interno             |
| 2               | (Administrativo)<br>Para la vigencia 2018 el hospital Alvaro Ramirez González, del municipio de San Martín, no cargó en la plataforma de SIA observa los anexos de los contratos.                                                                                                                                                                                                                                                                          | Falta de controles que permitan en su momento advertir las deficiencias encontradas en los formatos diligenciados al momento de rendir la cuenta. | Se incumple con la norma que regula la rendición de la cuenta por parte de la entidad como sujeto de control; por otra parte, al no contar con la información ajustada a la realidad podría entorpecerse los procesos que debe realizar el órgano de control natural. | El hospital debe cargar la totalidad de los anexos de cada contrato realizado en cada vigencia.                                        | En la actualidad ya la plataforma de SIA observa se encuentra totalmente cargada con todos los anexos correspondientes | Contratos celebrados/contratos cargados con la totalidad de los anexos. | Inmediato                                           | Jurídica                | Control Interno             |

Elaborado: Marellis Ch.

Revisó: Control Interno

Aprobó: Gerencia

Carrera 9 N° 20-01 Barrio la Cumbre. Cel 3187339067, San Martín- Cesar.



**HOSPITAL ALVARO RAMÍREZ GONZÁLEZ**  
Empresa Social del Estado Nit 824000441-4  
San Martín, Cesar.

CÓDIGO: SGC- PM-09

**GERENCIA**

Página 1

VERSIÓN: A.2-2019

| N° del Hallazgo | Descripción del hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Causa del hallazgo                                                                                                                                                | Efecto del hallazgo                                                                                                                                     | Acción de mejoramiento                                                                                                              | Descripción de las metas                                                                                                                     | Indicador de la acción de cumplimiento                                               | Tiempo programado para el cumplimiento de las metas | Responsable del proceso | Responsable del seguimiento |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 3               | La ESE Hospital Local San Martín, no da cumplimiento efectivo al procedimiento de medición de satisfacción al cliente, toda vez que no soporta en la documentación entregada al equipo auditor los planes de mejoramiento elaborados y si fueron producto del análisis de las encuestas. Contenidos en el Artículo 37 del decreto 1011 de 2006.                                                                                                                                                                                      | Omisión de una función pública: debilidades de control que no permiten en su momento y de manera oportuna advertir hechos como el narrado en la condición.        | Incumplimiento de una norma de carácter general lo que genera un hallazgo administrativo.                                                               | Elaborar cada soporte y documento que respalde la información de las encuestas y de la medición de la satisfacción de los usuarios. | Se desarrollarán planes de mejoramiento aportando el soporte escrito del mismo y las respectivas encuestas con sus análisis correspondientes | Encuestas realizadas/ análisis y mejoras planteadas de la totalidad de las encuestas | 2) dos meses<br>Noviembre 2019                      | Jefe de SIAU            | Control Interno             |
| 4               | Del análisis efectuado a la presentación de los estados financieros del Hospital de San Martín, el equipo auditor evidencia que la entidad viene cumpliendo de manera parcial con las NICSP a 31 de diciembre de 2018. El proceso de transición de sus estados financieros se hizo y se constató que tiene los siguientes avances:<br>Políticas contables y homologación de los saldos de las cuentas; sin embargo, todavía está pendiente por incorporar el valor del terreno del Hospital el cual no aparece dentro de los estados | Control interno contable ineficaz, falta de gestión administrativa para realizar los saneamientos contables y cumplir efectivamente con el nuevo marco normativo. | Presentación de estados financieros subestimados que no reflejan la realidad financiera de la entidad. El hallazgo tiene una connotación administrativa | Realizar la respectiva modificación para incluir el valor del terreno dentro de los estados financieros                             | Incluir el valor del terreno dentro del estado financiero                                                                                    | Estados financieros modificados                                                      | Inmediato                                           | Gerente/<br>Contador    | Control Interno             |

Atentamente,

**LUIS DANIEL MERDEL SANCHEZ**  
Gerente  
Hospital Alvaro Ramírez González E.S.E

Elaboro : Marelys Ch

Reviso : Control Interno

Aprobó :Gerencia

Carretera 9 N° 20-01 Barrio la Cumbre. Cel 3187339067, San Martín- Cesar.