



# FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

HOSPITAL SAN JUAN BOSCO E.S.E.  
NIT: 824000450-0  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA:  
23/10/2019  
CODIGO:  
PAGINA:  
VERSION: 002

REPRESENTANTE LEGAL: DIOMEDES ALCINA MERCADO  
ENTE U OFICINA AUDITORA: CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTO DEL CESAR  
MODALIDAD DE LA AUDITORIA: AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL, MODALIDAD REGULAR  
PERIODO FISCAL: 2017-2018  
FECHA DE SUSCRIPCION:

23/10/2018

| N° | DESCRIPCION DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CAUSA DEL HALLAZGO                                                                                                                                               | EFFECTO DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                            | ACCION DE MEJORAMIENTO                                                                                                                                                                            | DESCRIPCION DE LAS ACTIVIDADES                                                                                          | DENOMINACION DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA ACTIVIDAD | UNIDAD DE MEDIDA DE LA ACTIVIDAD | TIEMPO | AREAS RESPONSABLES |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------|--------------------|
| 1  | Al analizar el grupo (11) Efectivo y Equivalente al efectivo, se observó que en los depósitos en cuentas de ahorro existe un saldo de vigencias anteriores por \$57.736 miles, que denota la falta de conciliación en dicha cuenta, lo que demuestra que no se ha concluido la cuenta de ahorros de la entidad. | Control interno contable ineficaz, falta de depuración de saldos para identificar de manera oportuna, aquellas partidas que afectan la razonabilidad financiera. | presentación de la información financiera no depurada, generando un impacto negativo al subestimar el grupo Efectivo y equivalente al efectivo. El hallazgo tiene una connotación Administrativa.                               | Se procederá hacer el respectivo ajuste contable y financiero, esta cuneta de ahorros no tiene saldo en movimientos bancarios y no se utiliza. Se procederá a realizar su respectiva cancelación. | Realizar Seguimiento y Evaluación a las actividades realizadas, para determinar si las mismas se realizan adecuadamente | políticas de seguimiento adoptadas.                 | 1                                | 1 mes  | FINANCIERA         |
| 2  | Al analizar el grupo Plantas, Ductos y Tuberías, tiene un saldo en libro de \$3.000 miles de pesos, sin embargo este grupo tiene un saldo por depreciación de menos de \$12.000 miles, de tal manera, observa una inconsistencia que afecta negativamente el resultado informado de los Estados Contables.      | Control interno contable ineficaz, falta de depuración de saldos para identificar de manera oportuna, aquellas partidas que afectan la razonabilidad financiera. | Presentación de la información financiera no depurada, generando un impacto negativo al seguir calculando depreciaciones en bienes que ya fueron depreciados en su totalidad. El hallazgo tiene una connotación Administrativa. | Se procederá hacer el respectivo ajuste contable trasladando el saldo a otra propiedades, plantas y equipos donde corresponde.                                                                    | Realizar Seguimiento y Evaluación a las actividades realizadas, para determinar si las mismas se realizan adecuadamente | políticas de seguimiento adoptadas.                 | 1                                | 1 mes  | FINANCIERA         |

DIOMEDES ALCINA MERCADO  
GERENTE