

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|  <p>CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA "Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción"</p> | |
| ANEXO No. 2 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO | |
| (1) Nombre de la Entidad: | HOSPITAL DEPARTAMENTAL MARIO CORREA RENGIFO ESE |
| (2) Nombre del Representante Legal: | JUAN CARLOS MARTINEZ GUTIERREZ |
| (3) Período Auditado: | VIGENCIA 2018-2019 |
| (4) Año de Realización de la Auditoria: | VIGENCIA 2020 |
| (5) Nombre del Informe: | INFORME DE AUDITORIA FINANCIER Y DE GESTION |
| (6) Tipo de Control: | PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL |
| (7) Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento: | 03/11/2020 |
| (8) Fecha de Corte del Avance: | 22 de enero 2021 |

| No. Hallazgo (9) | Origen (10) | Descripción Hallazgo (11) | Causa (12) | Acción Correctiva (13) | Descripción de la Actividad (14) | Meta (15) | Fecha de Iniciación (16) | Fecha Finalización (17) | Responsable(s) (18) | Area Responsable(s) (19) | % de Avance de Ejecución de la Acción | Observaciones (21) |
|------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | | Contratos No. 111-2018, No. 112-2018, No. 1.2-15-01.079-2018, No. 048-2019, No. 1.2-15-01-055-2019, No. 077-2019, No. 1.2-15-01-146-2018, No. 1.2-15-01-137- 2018, No. 1.2-15-01-073-2018, No. 1.2-15-01-055-2018, OCA 3537-2108, OCA 3672-2018, No. 1.2-15-01-009-2019, No. 1.2-15-01-041-2019, No. 1.2-15-01-078- 2019, No. 15-01-030-2019, No. 051-2019, 1.2-15-01.075-2018, 1.2-15-01.049- 2018, 1.2-15-01.002-2018, 049-2019, 1.2-15-01.076-2019, Falta de planeación, teniendo en cuenta que en los estudios previos no se aportan los anexos técnicos por cada uno de los servicios a adquirir discriminando el valor unitario de cada uno de ellos, de tal manera que permita obtener evidencia que justifique el valor estimado del contrato, además de que no incluyen el personal requerido con sus respectivos criterios de experiencia e idoneidad, denotándose una presunta inobservancia de los principios de planeación y selección objetiva contenidos en los numerales 6.2.14 y 6.2.16 respectivamente del Acuerdo 012 del 2014 "Estatuto de contratación de la entidad" al igual que los numerales i, iii y iv del 21.2 de la Resolución 297 de 2014 "Manual de Contratación". De igual modo, en expedientes de la: Orden de compra OCA 3537- 2018, Orden De Compra 3672-2018, no se evidenció la presentación de la carta de propuesta debidamente diligenciada por el contratista donde se indique el número total de folios y el valor de la misma, lo que impide analizar y comparar los precios facturados vs los ofertados. Igualmente faltan las hojas de vida del representante legal y de la empresa, incumpliendo presuntamente los requerimientos establecidos en los estudios previos criterios de selección y en la invitación a cotizar en el punto requisitos habilitantes para la presentación de las ofertas, vulnerando así el acuerdo 012 de 2014 estatuto de contratación el principio de planeación | Situaciones que fueron causadas por falencias de: planeación en la determinación del presupuesto, condiciones técnicas, valores unitarios y de la supervisión; de tal manera que se consiga el control de la ejecución presupuestal del contrato, y de las obligaciones del mismo. Ocasionalmente que se comprometan recursos adicionales sin sustento, derivándose un eventual detrimento patrimonial por valor de \$7.614.770 de conformidad con los artículos 5 y 6 de la Ley 610 del 2000 modificados por los artículos 125 y 126 del Decreto 403 de 2020, que no se asegure los recursos invertidos en el contrato apartándose presuntamente del deber funcional contenido en los numerales 1, 21, 28 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002. | Realizar los estudios y documentos previos, la invitación a cotizar y/o los términos de referencia teniendo en cuenta los valores unitarios de cada uno de los ítem o condiciones técnicas que permitan determinar los valores reales a contratar. | 1) Sustentar y evidenciar los valores a contratar por parte de la entidad, determinando en el estudio previo y en la invitación las variables que determinan los valores a contratar. 2) determinar los valores unitarios reales a contratar permitan a la entidad expedir el certificado de disponibilidad presupuestal del proceso de contratación, en el cual el proponente presentara su propuesta económica conforme a las necesidades del hospital, en los términos y plazos requeridos. 3) establecer en la face de planeación desde el estudio previo , los valores unitarios y totales del contrato. El supervisor del mismo, tendrá en cuenta todas las variables que le permitan determinar si realmente se requiere la elaboración de actas modificatorias tales como adiciones o prorrogas. | cumplimiento del 100% en los procesos de contratación en los que se evidencie la determinación del presupuesto, las condiciones técnicas, valores unitarios y de la supervisión; control de la ejecución presupuestal del contrato, y de las obligaciones del mismo. | 03/11/2020 | 03/05/2021 | Jaime Nieto supervisores | oficina de contratación supervisores del contrato | 100% | 1) Y 3) se realizan cambios y actualizaciones a la estructura del estudio previo con código JURI-F-010-26 V1 -Marzo 2020, las cuales fueron evaluadas y aprobadas por la Gerencia, oficina asesora de planeación, Oficina Jurídica, calidad y demás procesos involucrados en la elaboración y/o supervisión de contratos, dichas modificaciones quedan soportadas en el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con código JURI-P-10-1 V2 Nov 2019, este procedimiento fue socializado a todos los procesos y/o líderes involucrados, adicionalmente, se elaboro la ruta de contratación con el fin de mejorar el proceso contractual. 2) en el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con código JURI-P-10-1 V2 Nov 2019 y la ruta de contratación deo establecido la necesidad de cotizar y realizar matriz comparativa de precios para llegar a un valor a solicitar en el CDP ANEXOS 1) JURI-F-010-15 INVITACION A COTIZAR -CONTRATACION DIRECTA(MINIMA Y MENOR CUANTIA) 2) JURI-F-010-26 FORMATO DE ESTUDIO Y DOCUEMNTOS PREVIOS 3) JURI-P 010-01 PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACION 4) RUTA DE CONTRATACION V2 5) RUTA DE SUPERVISION V2 |
| 2 | | Contrato 093-2019 Suscrito: 3/10/2019 Objeto: SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS QUIRURGICOS PARA LOS USUARIOS DE LA ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL MARIO CORREA RENGIFO utilizados en la promoción de la salud y la prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación de nuestros usuarios, los insumos se encuentran descritos en el Anexo N° 1. Y 2, documentos que hacen parte integral del presente contrato". Parágrafo 1°: El suministro de medicamentos se realizará bajo la modalidad de EVENTO soportado por las ordenes de pedido efectuados por el contratante las cuales deberá estar autorizados por el supervisor, según los valores establecidos en el presente anexo que forma parte integral del presente contrato. Parágrafo 2°: EL CONTRATISTA ejecutará el objeto materia de contratación, ejerciendo la autonomía administrativa, técnica y directiva que le asiste. Valor: \$800.000.000, con adición totaliza \$960.000.000,00 Falta de planeación, teniendo en cuenta que en los estudios previos no se aportan los anexos técnicos por cada uno de los servicios a adquirir discriminando el valor unitario de cada uno de ellos, de tal manera que permite obtener evidencia que justifique el valor estimado del contrato, denotándose una presunta inobservancia del principio de planeación contenido en el numeral 6.2.14 del Acuerdo 012 del 2014 "Estatuto de contratación de la entidad" como también el numeral 19.1.1.4 del mencionado acuerdo, al igual que los numerales 4 del artículo 16 de la Resolución 297 de 2014 "Manual de Contratación". La póliza no ampara las obligaciones del contrato desde su inicio como lo requirió | Situaciones que fueron causadas por falencias de: planeación en la determinación del presupuesto, condiciones técnicas, valores unitarios y de la supervisión; de tal manera que se consiga el control de la ejecución presupuestal del contrato, y de las obligaciones del mismo. Ocasionalmente que se comprometan recursos adicionales sin sustento, derivándose un eventual detrimento patrimonial por valor de \$7.614.770 de conformidad con los artículos 5 y 6 de la Ley 610 del 2000 modificados por los artículos 125 y 126 del Decreto 403 de 2020, que no se asegure los recursos invertidos en el contrato apartándose presuntamente del deber funcional contenido en los numerales 1, 21, 28 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002. | implementar un mecanismo de control (auditoria) que me permita verificar y validar todas las actividades y documentos precontractuales. | 1) Sustentar y evidenciar los valores a contratar por parte de la entidad, determinando en el estudio previo y en la invitación las variables que determinan los valores a contratar. 2) determinar los valores unitarios reales a contratar permitan a la entidad expedir el certificado de disponibilidad presupuestal del proceso de contratación, en el cual el proponente presentara su propuesta económica conforme a las necesidades del hospital, en los términos y plazos requeridos. 3) establecer en la face de planeación desde el estudio previo , los valores unitarios y totales del contrato. El supervisor del mismo, tendrá en cuenta todas las variables que le permitan determinar si realmente se requiere la elaboración de actas modificatorias tales como adiciones o prorrogas. 4) Establecer o formalizar las actividades y metodología de la | cumplimiento del 100% en los procesos de contratación en los que se evidencie la determinación del presupuesto, las condiciones técnicas, valores unitarios y de la supervisión; control de la ejecución presupuestal del contrato, y de las obligaciones del mismo | 03/11/2020 | 03/05/2021 | Gilberto Izquierdo Jaime Nieto | supervisor del contrato oficina de contratación | 100% | 1) Y 3) se realizan cambios y actualizaciones a la estructura del estudio previo con código JURI-F-010-26 V1 -Marzo 2020, las cuales fueron evaluadas y aprobadas por la Gerencia, oficina asesora de planeación, Oficina Jurídica, calidad y demás procesos involucrados en la elaboración y/o supervisión de contratos, dichas modificaciones quedan soportadas en el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con código JURI-P-10-1 V2 Nov 2019, este procedimiento fue socializado a todos los procesos y/o líderes involucrados, adicionalmente, se elaboro la ruta de contratación con el fin de mejorar el proceso contractual. 2) En el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con código JURI-P-10-1 V2 Nov 2019 y la ruta de contratación deo establecido la necesidad de cotizar y realizar matriz comparativa de precios para llegar a un valor a solicitar en el CDP 4) y 5) se verifica el cumplimiento de los requisitos habilitantes de cada uno de los proponentes y se formalizar las actividades y metodología de la implementación de la auditoría de la contratación y supervisión de ctas se creo la ruta de contratación para mejorar el proceso. adicionalmente, se elaboro la ruta de supervisión con el fin de mejorar el proceso contractual 6) se diseño la guía detallada del proceso precontractual registrada con código: GECC-F-024-01 V1 MATRIZ DE CONTRATACION |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | <p>Analizado el expediente del contrato No. 1.2-15-01. 067-2019 se evidenciaron las siguientes presuntas irregularidades:</p> <p>Falencias en la planeación, teniendo en cuenta que en los estudios previos no se aportan los anexos técnicos por cada uno de los servicios adquiridos discriminando el valor unitario de cada uno de ellos, de tal manera que permite obtener evidencia que justifique el valor estimado del contrato o dichos anexos no corresponden al contrato, además de que no incluye el perfil del personal con sus respectivos criterios de experiencia e idoneidad, no obstante a que el contratista en su propuesta los contiene, esto puede ocasionar que se contrate personal sin experiencia y sin idoneidad por valores que no corresponden a los del mercado.</p> | <p>Adicionalmente, se evidenciaron debilidades en los sustentos técnicos de las adiciones realizadas, pues carecían de detalle respecto a las nuevas actividades requeridas con sus correspondientes valores y cantidades. Sumado al hecho de que los soportes documentales se presentaron incompletos inicialmente por la entidad, denotando falencias en el archivo, que ocasiona que no se pueda efectuar una debida valoración del presupuesto ejecutado en el desarrollo del contrato.</p> | <p>Implementar un mecanismo de control (auditoria) que me permita verificar y validar todas las actividades y documentos precontractuales.</p> | <p>1) Sustentar y evidenciar los valores a contratar por parte de la entidad, determinando en el estudio previo y en la invitación las variables que determinan los valores a contratar.</p> <p>2) determinar los valores unitarios reales a contratar permitiran a la entidad expedir el certificado de disponibilidad presupuestal del proceso de contratación, en el cual el proponente presentara su propuesta economica conforme a las necesidades del hospital, en los terminos y plazos requeridos.</p> <p>3) solicitar en los estudios y documentos previos, en las invitaciones a cotizar requisitos minimos habilitantes de experiencia e idoneidad para los procesos contractuales que por su naturaleza requieran soportar el perfil del personal con que cuenta el proponente.</p> <p>4) establecer en la face de planeacion desde el estudio previo , los valores unitarios y totales del contrato. El supervisor del mismo, tendra en cuenta todas las variables que le permitan determinar si realmente se requiere la elaboracion de actas modificatorias tales</p> | <p>cumplimiento del 100% en los procesos de contratacion en los que se evidencie la determinación del presupuesto, las condiciones técnicas, valores unitarios y de la supervisión; control de la ejecución presupuestal del contrato, y de las obligaciones del mismo</p> | 03/112020 | 0305/2021 | Gilberto Izquierdo Jaime Nieto | supervisor del contrato oficina de contratacion | 100% | <p>1) , 3) Y 4) se realizan cambios y actualizaciones a la estructura del estudio previo con codigo JURI-F-010-26 V1 -Marzo 2020, las cuales fueron evaluadas y aprobadas por la Gerencia, oficina asesora de planeación, Oficina Juridica, calidad y demas procesos involucrados en la elaboracion y/o supervisión de contratos, dichas modificaciones quedan soportadas en el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con codigo JURI-P-10-1 V2 Nov 2019, este procedimiento fue socializado a todos los procesos y/o lideres involucrados. adicionalmente, se elaboro la ruta de contratacion con el fin de mejorar el proceso contractual.</p> <p>2) En el PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION con codigo JURI-P-10-1 V2 Nov 2019 y la ruta de contratacion deo establecido la necesidad de cotizar y realizar matriz comparativa de precios para llegar a un valor a solicitar en el CDP</p> <p>5) a travez de la ruta de contratacion y de supervision se establece la metodologia para la auditoria de la contratacion y supervisión de actas.</p> <p>ANEXOS</p> <p>1) JURI-F-010-26-V1 FORMATO DE ESTUDIOS Y DOCUMENTOS PREVIOS</p> <p>2) JURI-P-10-01 V2 PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION</p> <p>3) RUTA DE CONTRATACION</p> <p>4) RUTA DE SUPERVISION</p> <p>5) GERE-F-001-28 FORMATO SERLAFT</p> |
| 4 | <p>Orden de compra COA 1.2-28-028-2018 Suscrito: 18/04/2018 Objeto: Adecuación Impermeabilización y Mantenimiento de la Cubierta de la E.S.E. que comprende las Áreas de Central de Esterilización, trauma, pediatría, UCI, auditorio, recuperación 2 y áreas administrativas del hospital. Valor: \$78.209.928</p> <p>Haciendo el análisis de los documentos del contrato, se presentaron varias observaciones: No se evidencia estudios previos o análisis de conveniencia del contrato, tampoco se presentan diseños, ni planos de las áreas a cubrir con sus respectivas especificaciones técnicas, no se evidencian los análisis de precios unitarios y tampoco presenta el cronograma de actividades, no se observan memorias de cálculo de lo que se va a realizar y por lo tanto la supervisión no exigió las condiciones ni el llenado de los requisitos técnicos como son: la bitácora y los reportes técnicos de avance, incumpliendo presuntamente, el numeral 2 y 4 del artículo 16 de la Resolución 297 de 2014 "Manual de contratación" Presunto detrimento por valor de \$2.076.804, teniendo en cuenta que en el presupuesto se observa una sobrevaloración por el retiro de escombros a precio global sin conocer sus componentes por falta de análisis unitarios que no se observaron en la carpeta contractual. Lo anterior fue comparado con el listado de precios de la Gobernación del Valle del Cauca y se pudo establecer que el análisis unitario de este ítem que contiene la mano de obra, la volqueta y herramientas menores para recoger los escombros se detalla a continuación:</p> | <p>Por lo anterior, se observa un posible sobrecosto de la actividad Global "retiro de escombros", por un valor de \$2.076.804, siendo causados por falta de seguimiento y control del supervisor de las obligaciones del contrato de conformidad con los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011, así como también, por falta de planeación. Ocasionando que se efectúen pagos por mayor valor, derivándose un eventual detrimento patrimonial por valor de \$2.076.804 de conformidad con los artículos 5 y 6 de la Ley 610 del 2000, modificados por los artículos 125 y 126 del Decreto 403 de 2020, apartándose presuntamente del deber funcional contenido en los numerales 1, 21, 28 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y de los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011.</p> | <p>fortalecer los mecanismos de control y seguimiento a las evidencias certificaciones de la ejecución de los contratos de obra y mantenimiento.</p> | <p>1).diseñar y formalizar la guia detallada(con aspectos tecnicos,juridicos y financieros) del proceso precontractual y de elaboracion del acta de supervision.</p> <p>2) capacitar y entrenar a los supervisores y personal relacionado en la aplicacion de la guia detallada.</p> <p>3) Elaborar o ajustar el formato de actas de supervision de acuerdo a la guia establecida.</p> <p>4) Diligenciar y registrar oportuna y correctamente las actas de supervision y demas soportes o evidencias requeridos segun el tipo de contrato.</p> <p>5) Realizar verificacion de la aplicacion de las listas de chequeo a los supervisores.</p> | <p>1) procedimiento y herramientas de auditoria de contratacion aprobados</p> <p>2) capacitaciones relizada y evidencias de evaluacion a los supervisores .</p> <p>3) formato de actas de supervision actualizado.</p> <p>4) Actas de supervision correctamente diligenciadas con sus soportes y evidencias.</p> <p>5) listas de chequeo de los supervisores verificada</p> | 03/112020 | 0305/2021 | 1) Ibeth Molano 2) Ibeth Molano y Jaime Nieto 3) Ibeth Molanoy Jaime Nieto 4) Supervisores 5) Ibeth Molano | oficina de contratacion supervisor del contrato | 100% | <p>1) se diseño la guia detalladadel proceso precontractual registrada con codigo GECO-F-024-01 V1 MATRIZ DE CONTRATACION</p> <p>2) esta pendiente el programa de capacitacion a os supervisores y al personal relacionado en la aplicacion de la guia.</p> <p>3) formato de actas de supervision ya fue ajustado Codigo JURI-F-010-11 V4</p> <p>4) con el formato de supervision , ajustado y la ruta de supervision y contratacion tenemos al dia de hoy registro y supervision oportuna y correcta, evidenciando los soportes requeridos segun el tipo de contrato.con las listas de chequeo a los supervisores.</p> <p>5) con el formato de supervision , ajustado y la ruta de supervision y contratacion tenemos al dia de hoy registro y supervision oportuna y correcta, evidenciando los soportes requeridos segun el tipo de contrato.con las listas de chequeo a los supervisores.</p> <p>ANEXOS</p> <p>1) RUTA DE CONTRATACION</p> <p>2) RUTA DE SUPERVISION</p> <p>3) LISTA DE CHEQUEO JURI-F-010-29</p> <p>4) ACTA DE SUPERVISION JURI-F-010-11 V4</p> |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | <p>Contrato 1.2-15-01-098-2018, Contrato 1.2-15-01-027-2019, Contrato 1.2-15-091-2019. Los presentes contratos tienen por Objeto: "El suministro de materiales de ferretería para el servicio de mantenimiento del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo E.S.E. En los estudios previos no se aporta el estudio de mercado ni las condiciones técnicas de su compra ni el estudio de necesidades del hospital, los criterios de selección y en la invitación a cotizar en el punto requisitos habilitantes para la presentación de las ofertas, vulnerando así el acuerdo 012 de 2014 estatuto de contratación el principio de planeación Artículo 19.1.1 estudios y documentos.No se aportan las pólizas de garantías que enuncian los estudios previos, y que se afirman en el contrato en su cláusula décima cuarta de la garantía única, siendo esta garantía reemplazadas por un pagaré, vulnerando presuntamente el acuerdo 012 estatuto de contratación capítulo VI de la garantía única y el artículo 39 de la resolución 297 de 2014 manual de contratación.De los siguientes contratos, se evidencia la aprobación del pagaré reemplazando la constitución de las pólizas que manda los estudios previos en el punto constitución de garantías-pólizas y en el contrato cláusula décima cuarta garantías, vulnerando presuntamente el acuerdo 012 de 2014 estatuto de contratación Capítulo VI de la garantía única, y el artículo 39 de la resolución 297 de 2014 manual de contratación.</p> <p>Los presentes cuadros detallan la revisión de los documentos que sustentan el contrato, en los cuales hace falta registros de entrada al almacén y facturas de venta; razón por la cual se solicitó por segunda vez la relación de estas facturas y entrada al almacén del Hospital; en la respuesta se hizo una certificación de este segundo aporte de documentos del cual hace constar los siguientes</p> | <p>Situaciones que fueron causadas por falta de planeación en la determinación del presupuesto de compra, condiciones técnicas, valores unitarios, criterios de selección del contratista, y de la supervisión; de tal manera que se garantizara el control de la ejecución presupuestal del contrato y de las obligaciones del mismo. Ocasionalmente un menoscabo al erario del hospital, por valor de \$43.856.511, derivándose los presuntos detrimentos relacionados al pie de cada cuadro de conformidad con los artículos 5 y 6 de la Ley 610 del 2000, modificados por los artículos 125 y 126 del Decreto 403 de 2020 y que no se garantice el cumplimiento de los recursos destinados a los contratos, apartándose presuntamente del deber funcional contenido en los numerales 1, 21, 28 del artículo 34 y numeral 1 y 13 del artículo 35 de la Ley 734 de 2002.</p> | <p>fortalecer los mecanismos de control y seguimiento a las evidencias y certificaciones de la ejecución de los contratos y ordenes de compra.</p> | <p>1).diseñar y formalizar la guía detallada(con aspectos técnicos,jurídicos y financieros) del proceso precontractual y de elaboración del acta de supervisión. 2) capacitar y entrenar a los supervisores y personal relacionado en la aplicación de la guía detallada. 3) Elaborar o ajustar el formato de actas de supervisión de acuerdo a la guía establecida. 4) Diligenciar y registrar oportuna y correctamente las actas de supervisión y demás soportes o evidencias requeridos según el tipo de contrato. 5) Realizar verificación de la aplicación de las listas de chequeo a los supervisores acta de supervisión. 6) Revisar y fortalecer las actividades de archivo y soportes de entradas y salidas en el almacén.</p> | <p>1) procedimiento y herramientas de auditoria de contratación aprobados 2) capacitaciones realizadas y evidencias de evaluación a los supervisores 3) formato de actas de supervisión actualizado. 4) Actas de supervisión correctamente diligenciadas con sus soportes y evidencias. 5) listas de chequeo de los supervisores verificadas 6)actividades de archivo fortalecidas y revisadas</p> | <p>03/11/2020</p> | <p>03/05/2021</p> | <p>1) Ibeth Molano 2) Ibeth Molano y Jaime Nieto 3) Ibeth Molano y Jaime Nieto 4) Supervisores Ibeth Molano 5) Felipe Castañeda</p> | <p>oficina de contratación supervisor del contrato</p> | <p>1) se diseñó la guía detallada del proceso precontractual registrada con código GECCO-F-024-01 V1 MATRIZ DE CONTRATACION 2) esta pendiente el programa de capacitación a los supervisores y al personal relacionado en la aplicación de la guía. 3) formato de actas de supervisión ya fue ajustado Código JURI-F-010-11 V4 4), 5) y 6) con el formato de supervisión , ajustado y la ruta de supervisión y contratación tenemos al día de hoy registro y supervisión oportuna y correcta, evidenciando los soportes requeridos según el tipo de contrato.con las listas de chequeo a los supervisores.</p> <p>ANEXOS 1) RUTA DE CONTRATACION 2) RUTA DE SUPERVISION 3) LISTA DE CHEQUEO JURI-F-010-29 V4 4) ACTA DE SUPERVISION JURI-F-01-11 V4 5) JURI-F- 010-26 FORMAT DE ESTUDIOS Y DOCUMENTOS PREVIOS 6) JURI-P-010-01 PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 7) JURI -F-01016- V1 EVALUACION JURIDICA TECNICA 8) geco-f-024-01 v1</p> |
| 6 | <p>En la vigencia 2019, en lo relacionado con el recaudo de las cuentas por cobrar, mayores a 60 días, se evidencia un incremento en el 2019, al pasar \$9.764.423.106 en el 2018 a \$12.348.306.292 en el 2019, equivalente al 26%, evidenciándose deficiencia en la aplicación del artículo 1 de la Ley 1066 de 2006, que establece gestión de recaudo de la cartera, como en la aplicación del inciso 7 respecto a la revisión general de las cuentas por cobrar relacionado con el deterioro de las mismas del manual de políticas contables del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo E.S.E.</p> | <p>Lo anterior obedece a una deficiente gestión del recaudo por parte de la dirección del proceso, así como una débil política del recaudo contuyente, y un seguimiento y monitoreo frágil por parte del centro hospitalario que no ha permitido advertir el crecimiento de la cartera. Lo que ha generado que al término de las vigencias en estudio las cuentas por cobrar por más de 360 días presenten dichos crecimientos, debido a que la gestión del cobro por parte del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo no se están realizando de manera oportuna y efectiva, con el riesgo que gran cantidad de estos recursos se pierdan y finalmente se clasifiquen por cartera de difícil cobro, aunado a esta situación a que la acción de cobro cese, y el centro hospitalario en un futuro llegue a perder liquidez y por ende deje de financiar proyectos de inversión para la entidad con recursos propios.</p> | <p>fortalecer la gestión de cartera controles y seguimiento</p> | <p>1.) analisis historicos del comportamiento de la cartera e identificación de factores internos y externos y gestión realizada. 2) formalizar y estandarizar las actividades de seguimiento a la cartera según el nivel de riesgo (edad, montos y eps). 3) realizar analisis de rotación de cartera. 4) fortalecer la circularización de cartera por todos los medios existentes.</p> | <p>12% reducir al 31 de diciembre de 2020 el nivel de cuentas por cobrar mayores a 360 días con respecto del cierre de 2019</p> | <p>03/11/2020</p> | <p>03/05/2021</p> | <p>1) Julian Albero Mosquera Segura. 2) Carlos Alberto Cardona Giraldo. 3) Gilberto Izquierdo Ruiz. 4) Angela Villaiba. 5) Juan Carlos Martinez Gutierrez</p> | <p>dpto de cartera oficina financiera subgerencia admn ofician jurídica Gerencia</p> | <p>1), 2), 3) se ha realizado conciliaciones de forma virtual con diferentes eps, y el recaudo de la cartera de la vigencia ha sido muy importante, pero la cartera de vigencia anterior no ha tenido el mismo movimiento ya que este tiempo de pandemia no permite realizar las mesas de conciliación y las respuestas han sido muy lentas, se pretende que en el año 2021 podamos realizar el recaudo de las vigencias anteriores necesarias para mejorar la situación del Hospital. 4) Con el apoyo de la Revisoría Fiscal se realizó un formato especial para fortalecer la circularización de la cartera,</p> <p>ANEXOS 1) FORMATO DE CIRCULARIZACION DE CARTERA GESTIONES DE CARTERA 1- Participación de Saneamiento mesa 1 y 2 de depuración y compromisos de pago Secretaría Salud Departamental del Valle - SUPERSALUD con corte a 31 Dic 2020. 2- Seguimiento a compromisos adquiridos en la participación de Mesa 1 y 2 Secretaría Salud Departamental del Valle - SUPERSALUD 3- Comunicación continúa con responsables de conciliar cartera, con el fin de conciliar de manera oportuna los compromisos de pago.</p> |
| 7 | <p>En las vigencias en estudio, se evidencia en los estados financieros registros por concepto de incapacidades un valor por \$233.744.248 en el 2019 y en el 2018 \$127.929.833, las cuales tienen una antigüedad mayor de 360 días, evidenciándose deficiencia en la aplicación del artículo 1 de la Ley 1066 de 2006, que establece gestión de recaudo de la cartera.</p> | <p>Lo anterior obedece a una deficiente gestión del recaudo, como la ausencia de seguimientos y monitoreo por parte del proceso responsable que no ha tenido el control del crecimiento de la cartera. Lo que ha generado que al término de las vigencias en estudio las cuentas por cobrar por más de 360 días, reportan crecimientos, por cuanto la gestión del cobro no se están realizando de manera oportuna y efectiva, con el riesgo que gran cantidad de estos recursos se pierdan, por prescripción.</p> | <p>fortalecer el seguimiento y cobro de incapacidades .</p> | <p>1) establecer el proceso de reporte , radicación y cobro de incapacidades 2) realizar seguimiento mensual a las novedades de incapacidades. 3) establecer mesas de saneamiento y conciliación de cartera por concepto de incapacidades. 4) fortalecer la circularización de cartera por concepto de incapacidades en todos los medios existentes.</p> | <p>100% de la gestión del cobro de incapacidades</p> | <p>03/11/2020</p> | <p>03/05/2021</p> | <p>1) Zarina Naranjo 2) Julian Alberto Mosquera Segura</p> | <p>Oficina de Talento Humano dpto cartera</p> | <p>1) se realizó verificación de las incapacidades para determinar la radicación de estas y poder ajustar el valor real que es cobrable, llevando a realizar ajuste a los Estados Financieros ya que solo fueron radicadas \$21.102.262 la diferencia se contabilizó disminuyendo la cuenta por cobrar de incapacidades y incrementado el gasto de la entidad. en el año 2021 se realiza cobro de este valor para determinar el valor recaudable. 2.) se realiza el seguimiento a las novedades de incapacidades . 3) se realizan las conciliaciones 4) y también se realiza la circularización .</p> |
| 8 | <p>En la cuenta Propiedad Planta y Equipo se evidencia terrenos pendiente por legalizar por \$2.140.079.000 en la vigencia 2018 y 2019, el cual hace referencia al terreno donde está construido el centro hospitalario evidenciándose que Mediante escritura 2113 de 1963, el Ministerio de Salud Pública realizó compra a la Liga Antituberculosa Colombiana Seccional del Valle de las mejoras consistente en el edificio construido sobre el lote. Posteriormente el Ministerio de la protección social, mediante Resolución No. 2812 de 2011, entregó a título gratuito a favor del Hospital el derecho real de dominio de las mejoras realizadas sobre el lote propiedad de la Liga igualmente se llevó a cabo la firma del documento privado de promesa de donación del lote No. Matrícula 370-74212, a pesar que el Hospital realizó solicitudes a la Alcaldía de Cali con el fin de obtener permisos para elevar escritura pública de donación y la exención o descuento de los impuestos prediales se evidencia las pruebas de las acciones realizadas por el centro hospitalario, pero hasta la fecha el certificado de tradición no aparece como propietario el Hospital Departamental Mario Correa Rengifo E.S.E., es decir que no existe la prueba documental que garantice la veracidad de la propiedad del bien inmueble, evidenciándose deficiencia en la aplicación del numeral 9.1.1.5 propiedad, planta y equipo que hace referencia a los bienes tangibles de propiedad de la entidad del Plan General de Contabilidad Pública</p> | <p>Lo anterior obedece a un deficiente seguimiento control y monitoreo a las cuentas del estado financiero por parte de los procesos responsables que no ha permitido advertir dicha situación, en consecuencia a lo evidenciado la información de la cuenta propiedad planta y equipo reflejada en los estados financieros está afectando la autenticidad e integridad y oportunidad de la información contable pública.</p> | <p>realizar ajuste a la cuenta de propiedad planta y equipo</p> | <p>1) solicitar al área jurídica informe y soportes sobre el estado de propiedad del bien. 2) realizar la reclasificación de la cuenta contable donde se encuentra el bien. 3) realizar las revelaciones adicho ajuste, esto teniendo en cuenta las normas NIIF.</p> | <p>lograr legalizar la donación a nombre del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo</p> | <p>03/11/2020</p> | <p>03/05/2021</p> | <p>1) Rosa Maria Clavijo. 2) Carlos Alberto Cardona Giraldo</p> | <p>oficina de contabilidad y financiero</p> | <p>2) y 3) teniendo en cuenta las normas Internacionales se clasifica como activo el bien que se este utilizando y del cual estemos usufrutuando, por lo anterior la contabilización registrada en los Estados Financieros corresponde a la realidad ya que el terreno esta siendo utilizado por el Hospital Departamental Mario Correa Rengifo y del cual prestamos servicios de salud, llevando a este activo a ser parte de la propiedad planta y equipo de la Entidad. 1) se adjuntan los documentos solicitados al área jurídica donde nos indican el estado de la propiedad del bien.</p> <p>ANEXOS 1) DERECHO DE PETICION 2) OFICIO SECRETARIO DE VIVIENDA SOCIAL 3) OFICIO A LA SECRETARIA DE HACIENDA Y VALORIZACION 4) CERTIFICADO DE TRADICION 5) PROMESA DE DONACION 6) RESOLUCION MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL</p> |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9 | se evidencia los procesos en donde fue condenado el Hospital Departamental Mario Correa Rengifo E.S.E., por el Juzgado Primero Civil del circuito de ejecución de sentencia de Cali, mediante proceso ejecutivo singular acumulado, se surtió traslado correspondiente facturas adeudadas a DISPROMEDICAS LTDA, lo cual se observa en el ítem No.1 del anterior cuadro ,según cuenta de cobro del abogado y comprobante de egreso No. 00-2019-COP390 del 4 de julio de 2019, por medio del cual se cancela la deuda, así mismo, para la empresa REPRESENTACIONES MEDICA QUIRURGICA DEL VALLE LTDA el Hospital adeudaba facturas cuyo valor se evidencia en ítem No.2 del cuadro anterior y cancelada con el comprobante de egreso No. 00-2019-COP-389 del 4 de julio de 2019, entidades que interpusieron las respectivas demandas. | La causa de lo anterior fue la ausencia de controles por parte de los procesos responsables en los pagos de las obligaciones que adquiere el centro hospitalario para su cabal funcionamiento y en este sentido no tener que verse obligado a enfrentar las demandas en contra del Hospital. En razón a lo anterior, se evidencia una presunta falta disciplinaria, de acuerdo a lo preceptuado en el artículo 34 que hace alusión a los deberes de todo servidor público en su numerales 1 y 2 y numeral 1 del artículo 35, de la Ley 734 de 2002. | Implementar controles por parte del asesor jurídico y del comité de conciliación y defensa judicial , en los cuales permitan a la entidad cancelar los valores adeudados por concepto de sentencia judiciales, en los terminos y condiciones establecidos por la ley. | 1) Suscribir acta de comité de conciliación y defensa judicial , al momento de recibirse por parte del hospital la notificación de sentencia, en la cual se declare el pago de valores adeudados por parte de la entidad, y analizar dicha sentencia , con el fin de que se tomen decisiones frente a su pago y las mismas sean comunicadas al gerente de la entidad, con el objetivo de que sean pagadas en los terminos establecidos en la ley, evitando con esto la generación de de intereses moratorios. | 100% de la gestión de controles | 03/11/2020 | 03/05/2021 | Angela Villalba | Oficina Juridica | 100% | 1) Durante el año 2020 se realizo comité de conciliación y defensa judicial acta N° 018. Y tambien se realizo protocolo de conciliación transacción por mutuo acuerdo. ANEXOS 1) ACTA N° 018 2) PROTOCOLO DE CONCILIACION TRANSACCION POR MUTUO ACUERDO |
| 10 | En la validación del cierre fiscal del 2019, se evidenció que la entidad no tuvo cuentas las cesantías causadas en la constitución de las cuentas por pagar al cierre de la vigencia, las cuales ascendieron a \$1.061.387.645, por consiguiente, el déficit real es de \$9.034.861.684 + 1.061.387.645 = 10.096.249.329. Observándose deficiencia en la aplicación del artículo 4 del decreto 115 de 1996, principios de anualidad. | Lo anterior obedece a la falta de controles y seguimientos a la cuenta de cesantías por parte de los procesos responsables, con la actuación anterior se afecta la información financiera del hospital, al producir informes con cifras erradas. | reconocer y causar las cesantías para cada cierre de vigencia fiscal | 1) realizar conciliación entre las áreas de contabilidad, presupuesto y talento humano para la causación de las cesantías al término de cada vigencia y que hagan parte de la reserva presupuestal. 2) actualizar el procedimiento de gestión financiera donde se incluya la periodicidad , insumos y responsables para el reconocimiento de cesantías. | 1)conciliaciones y causación de las cesantías como parte de la reserva en el término de la vigencia. 2) procedimiento financiero actualizado para reconocimiento de cesantías. | 03/11/2020 | 03/05/2021 | 1) zarina 2) Valentina Gomez Suarez 3) Carlos Alberto Cardona 4) Rosa María Clavijo | Talento Humano dpto presupuesto Oficina Financiera Oficina de Contabilidad | 100% | 1- se realiza conciliación entre contabilidad y nomina para la liquidación de cesantías retroactivas y ley 50 corte 31 diciembre 2020 2- Se registran en la reserva de caja 2020 la liquidación de cesantías retroactivas y ley 50 correspondientes al periodo fiscal 2020 Se adjunta reporte de Cuentas por Pagar presupuestales, donde se observa que las cesantías y los intereses a las cesantías quedaron reconocidos en la vigencia fiscal 2020 y hacen parte de la reserva de caja de la misma vigencia (anexo 03 contraloría) ANEXOS 1) REPORTE DE CUENTA POR PAGAR PRESUPUESTALES CIRCULAR 009 2) SOCIALIZACION PROCEDIMIENTO DE CESANTIAS |
| 11 | En el diligenciamiento del cierre fiscal de 2018, se evidenció que la entidad no tuvo cuentas las cesantías causadas en la constitución de las cuentas por pagar al cierre de la vigencia, las cuales ascendieron a \$1.261.843.923, siendo el déficit real es de \$6.497.282.807 + 1.261.843.923 = 7.759.126.730, observándose deficiencia en la aplicación del artículo 4 del decreto 115 de 1996, principios anualidad. | Lo anterior obedece a la falta de controles y seguimientos a la cuenta de cesantías por parte de los procesos responsables, con la actuación anterior se afecta la información financiera del hospital, al producir informes con cifras erradas. | reconocer y causar las cesantías para cada cierre de vigencia fiscal | 1) realizar conciliación entre las áreas de contabilidad, presupuesto y talento humano para la causación de las cesantías al término de cada vigencia y que hagan parte de la reserva presupuestal. 2) actualizar el procedimiento de gestión financiera donde se incluya la periodicidad , insumos y responsables para el reconocimiento de cesantías. | 1)conciliaciones y causación de las cesantías como parte de la reserva en el término de la vigencia. 2) procedimiento financiero actualizado para reconocimiento de cesantías. | 03/11/2020 | 03/05/2021 | 1) zarina 2) Valentina Gomez Suarez 3) Carlos Alberto Cardona 4) Rosa María Clavijo | talento Humano dpto presupuesto Oficina Financiera Oficina de Contabilidad | 100% | 1- se realiza conciliación entre contabilidad y nomina para la liquidación de cesantías retroactivas y ley 50 corte 31 diciembre 2020 2- Se registran en la reserva de caja 2020 la liquidación de cesantías retroactivas y ley 50 correspondientes al periodo fiscal 2020 Se adjunta reporte de Cuentas por Pagar presupuestales, donde se observa que las cesantías y los intereses a las cesantías quedaron reconocidos en la vigencia fiscal 2020 y hacen parte de la reserva de caja de la misma vigencia (anexo 03 contraloría) ANEXOS 1) REPORTE DE CUENTA POR PAGAR PRESUPUESTALES CIRCULAR 009 2) SOCIALIZACION PROCEDIMIENTO DE CESANTIAS |
| 12 | La entidad obtuvo un puntaje definitivo de 62.3 de 80 mínimos posibles, cuyo resultado en cumplimiento registró 84.09 punto y efectividad 56.82 puntos con la cual se calificó el plan de mejoramiento como cumplido parcialmente, dado que se cumplieron y se cerraron 5 acciones correctivas de las 22 que debieron cumplir, lo que corresponde al 23% y 17 que no se cumplieron o en su defecto quedaron abiertas que equivalen al 77%. De acuerdo a lo anterior y teniendo en cuenta lo establecido en inciso 4° del párrafo 1 del artículo 8° de la Resolución Reglamentaria 001 del 22 de enero de 2016, será remitido al proceso administrativo sancionatorio de la Contraloría Departamental del Valle. | Lo anterior se da por falta de gestión de la alta dirección en el desarrollo de acciones correctivas, lo que puede generar en imposición de multas una vez se sustancie el proceso. | fortalecer la gestión de seguimiento a la ejecución y verificación de evidencias de cierre | 1) realizar análisis del estado de avance de los planes de mejora propuestos. 2) reportar los avances de los planes de mejora que se hayan cumplido. 3) identificar acciones pendientes por ejecutar y realizar envío a cada responsable. 4) definir fechas de entrega y acciones de contingencia para cumplimiento de estos hallazgos. 5) realizar seguimiento periódico a través de mesas de trabajo. | 100% de ejecución y verificación de evidencias de cierre | 03/11/2020 | 03/05/2021 | supervisores de los contratos | supervisores de los contratos | 100% | se realizaron mesas de trabajo para hacer el plan de mejoramiento, y seguimiento al avance con todos los supervisores y la alta gerencia , contratación , jurídica y control Interno. ANEXOS 1) FORMATO N° 2 DEL AVANCE PLAN DE MEJORA 2017 2) CARPETA DE SOPORTE DE CADA UNO DE LOS HALLAZGOS. |

(22) TOTAL PORCENTAJE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

GERENTE-
JUAN CARLOS MARTINEZ GUTIERREZ
ORIGINAL FIRMADO