

**SIRC F28**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DEL QUINDIO**

<b>Entidad:</b>	<b>ESE HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS</b>
<b>Representante Legal:</b>	<b>DIANA MARCELA CARDONA BARRERA</b>
<b>Modalidad de la Auditoria</b>	<b>AGEI REGULAR</b>
<b>Periodos rendidos</b>	<b>2015</b>
<b>Fecha de suscripcion</b>	<b>dic-16</b>

Numer o consec utivo del hallazg o	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dime nsión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminaci ón Metas	Plazo en sema nas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaj e de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Lograd o por las metas metas (Poi)	Puntaje Lograd o por las metas Vencida s (POMVi )	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1		<b>Principio de planeación.</b> La ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús del Municipio de Quimbaya, realizó durante la vigencia 2015, diversas órdenes de compras, las cuales no cuentan con lo relacionado al principio de planeación.	La ESE en cumplimiento del principio de planeación realizará los análisis de conveniencia y oportunidad en cada uno de sus contratos u órdenes de compra.	Garantizar que la contratación incluyendo los ordenes de compra cuenten con análisis de conveniencia y oportunidad y documentos previos.	1- Control interno realizará una verificación a toda la contratación de las vigencias posteriores.	Porcentaje	100%	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Funcionario que evidencie la necesidad Jurídica Gerencia Control interno

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
2		<p><b>Publicación proceso de Invitación Pública en la página web de Colombia Compra Eficiente (SECOP).</b> La ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús de Quimbaya Quindío, durante la vigencia 2015, realizó invitación pública de mínima cuantía No. 009, cuyo objeto fue: "(...) EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A ENTREGAR A LA ESE LOS EQUIPOS MÉDICOS Y EQUIPO MOBILIARIO DE USO MÉDICO PARA MEJORAR LA ATENCIÓN EN SALUD DE LOS USUARIOS Y EN CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO Y A LOS ESTÁNDARES DE HABILITACIÓN (RESOLUCIÓN 2003 DE 2014) DE CONFORMIDAD CON EL ALCANCE DEL OBJETO. (...)" cuyo presupuesto oficial ascendía a la suma de \$116.010.610 el cual contaba con el Registro Presupuestal No. 499 del 27 de agosto de 2015, bajo el rubro de No. 8000103 – Gastos de inversión Programa de saneamiento fiscal y financiero.</p>	<p>La ESE realizará la publicación en el sistema electrónico de contratación publica (SECOP) de la actividad precontractual que esta adelante y que se requiera en los respectivos procesos de selección de conformidad con la Resolución 5185 de 2013 y el manual de contratación de la entidad.</p>	<p>Dar cumplimiento al principio de publicidad y transparencia en la contratación pública.</p>	<p>1- La entidad guardará en el expediente los registros de publicación correspondiente.</p> <p>2- control interno realizará verificación del cumplimiento</p>	Porcentaje	100%	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Persona encargada de realizar la publicación con vinculo legal o contractual y Control Interno

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
3		<b>Inicio de ejecución de contratos sin el lleno de los requisitos.</b> Durante la ejecución de la Auditoría, se evidenció que la ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús del municipio de Quimbaya, inicia la ejecución del contrato con el documento del acta de inicio, sin contar con la póliza de garantía, solicitada dentro de los procesos contractuales.	La entidad dará cumplimiento a los requisitos de ejecución del contrato tales como: Existencia previa de pólizas	Evitar ejecutar contratos sin el lleno de los requisitos	1- Aprobación de pólizas por parte de la persona encargada con vínculo legal o contractual a través de mecanismos que permita evidenciar la aprobación y fecha de la misma. 2- Realizar reintroducción a los supervisores con relación a los requisitos de ejecución de los contratos.	Porcentaje	100%	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Supervisor del contrato Persona con vínculo legal o contractual encargado de aprobar pólizas
4		<b>Pago de Contribución Especial (5%) en contrato de obra No. 065 de 2015.</b> Revisado los pagos efectuados al contrato de obra pública No 065 de 2015 según comprobantes de pago número 23203 y 23367 de 2015, por valor de \$184.455.306(incluye el valor del IVA), se pudo evidenciar que la ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús, no descontó el impuesto de contribución especial, establecida mediante la ley 418 de 1997, y reglamentada a través de la Ley 1106 inciso 2 del artículo 6.	A partir del año 2017 la entidad realizará los descuentos correspondientes a la contribución especial en contrato de obra de conformidad con lo establecido en el artículo 6 de la ley 1106 de 2006 y Decreto 3461 de 2007.	Dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y el Decreto 3461 de 2007.	1- Realizar descuento a los contratos de obra de acuerdo a lo establecido en la normatividad.	Porcentaje	100%	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Contabilidad

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
5		<b>Publicación en el SECOP.</b> La ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús del municipio de Quimbaya Quindío, registró en la plataforma del COVI para la vigencia 2015 576 contratos, de los cuales únicamente se registraron en el Sistema Único de Contratación Pública (SECOP) 91 contratos, situación que el grupo auditor requirió y consultó a la ESE para que ésta explicara la diferencia encontrada	Publicar las ordenes de compra en el sistema electrónico de contratación pública (SECOP)	Publicar las ordenes de compra en el sistema electrónico de contratación pública (SECOP)	Publicar todas las ordenes de compra a partir del mes de noviembre del año 2016 en el sistema electrónico de contratación pública (SECOP)	Porcentaje	100%	2016-11-01	2017-12-31	61		0	0	0	0	Persona con vínculo legal o contractual encargada de realizar la contratación
6		<b>Área con funciones definidas para la gestión ambiental y sanitaria.</b> La entidad no cuenta con un área con funciones definidas para la gestión ambiental como lo establece el decreto 1299 de 2008 para las empresas incluidas dentro de la Clasificación Industrial Internacional Uniforme — CIIU, que para el caso del Hospital corresponde al código CIIU 8610 (clasificación realizada por la DIAN y verificada en el RUT)	Se creará un comité de gestión ambiental que vele por las funciones definidas en el Decreto 1299 de 2008.	Crear el comité de gestión ambiental	1- Realizar acto administrativo de conformación del comité de gestión ambiental.  2- Entregar informe semestralmente a la gerencia de las actividades desarrolladas	Unidad	3	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Gerencia

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
7		<b>Programa de control integral de plagas y mantenimiento de áreas comunes.</b> Se pudo observar durante el recorrido y permanencia en las instalaciones y alrededor de las mismas que existe una proliferación de vectores (mosquitos) que se consideran de alto riesgo para la transmisión de enfermedades como el Dengue, Chigunguya y Zika.	Realizar plan de control integral de plagas y cronograma anual de mantenimiento de las áreas comunes	Realizar controles periódicos al control de plagas y al manejo de residuos ordinarios.	1- Realizar seguimiento de efectividad al contrato de control integral de plagas y mantenimiento de áreas comunes.  2- Realizar informe trimestral por parte del responsable de mantenimiento de la efectividad en el control de plagas y del mantenimiento realizado a las áreas comunes.	Unidad	6	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Mantenimiento
8		<b>Proceso Coactivo</b> Verificado el proceso de cobro realizado por la entidad a las EPS, se evidenció que este es ejecutado por la gerente y la auxiliar administrativo de la entidad asignada al área de cartera, situación que es contraria a lo estipulado en la Resolución No.115 de Diciembre de 2013, por medio del cual la ESE reglamenta el proceso de cartera, donde en su artículo segundo establece al profesional universitario (contador), con la competencia para iniciar el trámite de recaudo de cartera en la etapa persuasiva	Modificar la Resolución No. 115 de diciembre de 2013 por medio de la cual se reglamenta el proceso de cartera	Articular manual de cartera y manual de funciones en los procesos de cobro coactivo.	1- Revisar el manual de funciones y el manual de cartera con respecto a las funciones consagradas en el manual de funciones.	Unidad	1	2017-01-01	2017-12-31	52		0	0	0	0	Gerencia

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
9		<b>Información Financiera.</b> Realizada la evaluación de los estados contables de la ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús, para la vigencia 2015, se establecieron deficiencias contables y documentales que afectan la razonabilidad de los mismos.	Realizar conciliaciones mensuales entre las áreas con sus respectivos soportes con el fin de comparar la información de cada proceso con la que baja al módulo de contabilidad.	Presentar estados financieros razonables y confiables	1- Realizar conciliaciones mensuales con todas las áreas que alimentan el proceso contable con los respectivos soportes.	Unidad	12	2017-01-01	2017-12-31	52	0	0	0	0	0	Contabilidad

Puntaje base evaluación

PBEC =

Puntaje base evaluación

PBEA =

**DIANA MARCELA CARDONA BARRERA**

GERENTE

**MIRIAM RUIZ RUIZ**  
ASESORA DE CONTROL INTERNO