

**FORMATO PARA EL INFORME DE LA
AUDITORÍA INTERNA**



Nombre del Proceso:	Control Interno (COI)	Código:	COI-FO-0.3
Responsable:	Asesor de Control interno – Juan Guillermo Posada M	Versión:	COI - 01
Proceso Auditado:	Contratación (CON)	Fecha	18/07/2018

1. Responsable del Proceso:	Gerencia y Secretaria.
2. Equipo Auditor:	Asesor de Control Interno.
3. Objetivo:	Realizar la evaluación y seguimiento a los diferentes procesos, procedimientos, programas, proyectos y actividades de acuerdo con unas pautas establecidas en el Manual de Auditorías Internas, con el fin de asegurar la objetividad, transparencia, imparcialidad, eficacia y eficiencia de las mismas y así lograr un mejoramiento continuo en la Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios de Concordia.
4. Alcance de la auditoria:	Revisar todos los contratos elaborados en el Hospital durante el primer semestre de 2.018 y presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
5. Personal Entrevistado.	Secretaria.
6. Documentación analizada (criterios):	<ul style="list-style-type: none"> • Manual de Contratación vigente en el Hospital. • Carpetas con los contratos de enero a junio 30 de 2.018. • Página web de la contratación SECOP • Página web de gestión transparente de la Contraloría General de Antioquia. • Relación de los contratos de enero a junio 30 de 2.018.
7. Aspectos Favorables:	<ol style="list-style-type: none"> 1. En la Secretaria de Gerencia se conservan los contratos en carpetas independientes con sus respectivos soportes el cual permite que sean consultados de forma oportuna. Además se coloca en la cartelera principal del Hospital un cuadro con toda la información de la contratación por mes. 2. Se cuenta con un proceso de contratación bien caracterizado y que se está aplicando en el hospital. 3. Se tiene un estatuto de contratación bien elaborado e implementado en el Hospital que se rige por el derecho privado. 4. Se cuenta con la página web institucional donde existe un submenú que se denomina Gestión Contractual donde se publica toda la contratación que realiza el hospital dando cumplimiento a la gestión transparente también son publicados en la cartelera de la gerencia. 5. Se tuvo la mejor colaboración por parte de la gerencia y la secretaria con el asesor de control interno durante el proceso de auditoría interna. 6. Se cuenta con un formato denominado lista de chequeo de los contratos la cual es elaborada para cada uno de los ellos y facilita la revisión de los documentos de los contratos.

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com
Nit 890907297-3

**FORMATO PARA EL INFORME DE LA
AUDITORÍA INTERNA**



<p>8. Aspectos Débiles o a mejorar:</p>	<p>Se adjunta los cuadros de los contratos de enero a junio con la información de cada uno de los contratos donde se evidencia la falta de algunos documentos que soportan la contratación de acuerdo con la normatividad vigente. Es muy importante resaltar que con respecto al mismo periodo del año anterior se mejoraron aspectos como las minutas de los contratos, la presentación de los documentos, las actas de inicio y la rendición de los mismos a la contraloría. Pero se debe anotar que se debe mejorar en los siguientes aspectos con el fin de dar cumplimiento a la meta del Plan de Desarrollo Institucional L2 – OB 01:</p> <ol style="list-style-type: none"> Con respecto a la fase de Planeación Artículo 63 del Manual de Contratación del Hospital. Se evidencio lo siguiente: Mirar cuadro de revisión de la contratación al primer semestre del 2018. <ul style="list-style-type: none"> Se presentan varios contratos sin estudios previos. Estudios previos sin las firmas Certificado de cámara de comercio y Rut desactualizados El Contrato No 052 con la confitería sin póliza y sin acta del comité de compas. Contratos sin examen médico laboral. Falta de certificado laboral. Contrato 061 sin certificados de contraloría, procuraduría y DAS y examen médico. Incumplimiento con el principio de Publicidad Artículos 3 y 49 del Manual de Contratación del Hospital. Se evidencio lo siguiente: <ul style="list-style-type: none"> Falta montar en la página web institucional el cuadro de los contratos del mes de enero a junio de 2.018. La rendición de los contratos a gestión transparente se puede observar se presentaron varios contratos y ordenes de pago rendidas de manera extemporánea. Mirar cuadro. <p>Nota: Se anexa el cuadro de revisión de la contratación del primer semestre de 2.018</p>
<p>9. Recomendaciones:</p>	<ol style="list-style-type: none"> Es importante que los contratos de Buen Comienzo presente el estudio previo. Se debe dar cumplimiento con lo establecido en gestión transparente, por lo tanto los documentos de los contratos deben estar completos con el debido tiempo para ser montados en la CGA y el SECOP. Se recomienda que los contratistas antes de presentar la cuenta de cobro deben presentar la planilla de afiliación a la salud, pensión y riesgos.
<p>10. Conclusión General:</p>	<p>Se observa que la mayoría de los contratos en este primer semestre al momento de la revisión no se encontraban los estudios previos. Se evidencia que se mejoró de una manera muy notable en la presentación de los documentos por parte de los contratistas.</p>

Firma de Auditor

Firma de Auditado

<p>CÓDIGO DEL DOCUMENTO: FO-COI-01</p>	<p>VERSIÓN: 2016 – 01</p>	<p>PREPARADO POR: Oficina de Control Interno.</p>
<p>APROBADO POR: Gerente Empresa Social del Estado.</p>	<p>FECHA: Abril 21 de 2.016</p>	<p>FIRMA: _____</p>

Salud Integral para Todos
 Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
 Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
 hospitalconcordia@gmail.com
 Nit 890907297-3