

## FORMATO PARA EL INFORME DE LA AUDITORÍA INTERNA

<b>Nombre del Proceso:</b>	Control Interno (COI)	<b>Código:</b>	COI-FO-0.3
<b>Responsable:</b>	Asesor de Control interno – Juan Guillermo Posada M	<b>Versión:</b>	COI - 01
<b>Proceso Auditado:</b>	Contratación (CON)	<b>Fecha</b>	19/02/2018

<b>1. Responsable del Proceso:</b>	Gerencia y Secretaria.
<b>2. Equipo Auditor:</b>	Asesor de Control Interno.
<b>3. Objetivo:</b>	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.
<b>4. Alcance de la auditoria:</b>	Revisar todos los contratos elaborados en el Hospital durante el mes de Enero de 2018 y presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
<b>5. Personal Entrevistado.</b>	Secretaria.
<b>6. Documentación analizada (criterios):</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manual de Contratación vigente en el Hospital.</li> <li>• Carpetas con los contratos del mes de enero de 2018.</li> <li>• Página web de la contratación SECOP</li> <li>• Página web de gestión transparente de la Contraloría General de Antioquia.</li> <li>• Relación de los contratos de enero de 2018.</li> </ul>
<b>7. Aspectos Favorables:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Se cuenta con un proceso de contratación bien caracterizado y que se está aplicando en el hospital.</li> <li>3. Se tiene un estatuto de contratación bien elaborado e implementado en el Hospital que se rige por el derecho privado.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>

### 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

<p><b>8. Aspectos Débiles o a mejorar:</b></p>	<p>Se adjunta un cuadro 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.</p> <p>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"> <li>1. 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 del 2018. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Los Contratos de Buen Comienzo sin estudios previos.</li> <li>• Estudios previos sin las firmas</li> </ul> </li> <li>2. 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"> <li>• Adjuntar a la carpeta de cada uno de los respectivos contratos el documento soporte de publicación al SECOP se puede evidenciar que se incumple con las fechas de rendición.</li> <li>• Falta montar en la página web institucional el cuadro de los contratos del mes de enero del 2018.</li> <li>• La rendición de los contratos a gestión transparente se puede observar que de 49 contratos realizados en el mes de enero de 2018, 39 fueron montados en forma extemporánea que equivale al 79.59%. se anexa cuadro del reporte generado de la página de la contraloría.</li> </ul> </li> </ol> <p>Nota: Se anexa el cuadro de revisión de la contratación del 2018.</p>
<p><b>9. Recomendaciones:</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Es importante que los contratos de Buen Comienzo presente el estudio previo antes.</li> <li>2. 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.</li> </ol>
<p><b>10. Conclusión General:</b></p>	<p>Durante el mes de enero de 2018 se revisaron un total de 49 contratos de los cuales 30 contratos de buen comienzo no presentaron estudios previos del 61%. Se evidencia que se mejoró de una manera muy notable en la presentación de los documentos por parte de los contratistas. Se sigue evidenciando falencias en la publicación de los contratos.</p>

\_\_\_\_\_  
Firma de Auditor

\_\_\_\_\_  
Firma de Auditado

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