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**	08/05/2.019

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 01 de Enero de alñ 30 de abril de 2.019 y presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
5. Personal Entrevistado.	Secretaria.
6. Documentación analizada (criterios):	• Manual de Contratación vigente en el Hospital. • Carpetas con los contratos de los 4 primeros meses del año 2.019. • Página web de la contratación SECOP. • Página web de gestión transparente de la Contraloría General de Antioquia. • Relación de los contratos de enero – abril del 2.019
7. Aspectos Favorables:	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. 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.

8. Aspectos Débiles o a mejorar:

Se elabora un cuadro en Excel donde se maneja la información de los contratos realizados durante el periodo evaluado 1º cuatrimestre del año 2.019 el cual presenta la siguiente información.

Se han realizado 69 contratos por un valor total de $ 1.585.344.463 millones de pesos. Discriminados así:

CANTIDAD	TIPO DE CONTRATO	VALOR ($)	%
62	Prestación de servicios	$ 1.035.191.744	65%
1	Compraventa	$ 9.680.413	0.6%
1	Mantenimiento	$ 11.740.000	0.7%
4	Suministros	$ 522.000.000	33%
1	Termino definido	$ 6.732.306	0.4%
69	**GRAN TOTAL**	**$ 1.585.344.463**	**100%**

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.

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 2.019.
   - Cinco (5) Contratos de Buen Comienzo sin exámenes médicos al momento de la revisión, pero fueron subsanados días después.
   - Contrato de XENCO el Estudio previos estaba en revisión del jurídico al momento de realizar la revisión.
   - La revisión del contrato de creaciones hospitalarias se realizó antes de formalizar la póliza y faltaba acta de inicio.

2. Se revisa el listado de rendición de los contratos a Gestión transparente de la Contraloría y no se tienen contratos rendidos en forma extemporánea.

3. Se evidencia con el soporte del SECOP que los Contratos se están subiendo a esta plataforma en los tiempos establecidos.

4. Se tiene el acta de liquidación de los contratos de buen comienzo que fueron cancelados en común a cuerdo por las partes interesadas.

5. En el contrato No 063 de suministros con el Supermercado Casablanca no se evidencio el acta de elección del proveedor al momento de realizar la revisión.

Nota: Se anexa el cuadro de revisión de la contratación del 2.019. y el soporte de gestión transparente de la rendición de los contratos al 30 de abril del 2.019

9. Recomendaciones:	1. Continuar con el buen manejo del proceso de contratación en sus diferentes etapas.
10.Conclusión General:	Con respecto a los años anteriores se mejoro en un 100% el proceso en sus diferentes etapas, cumplimiento de los requisitos (carpetas con los documentos) y la publicación de la contratación en el SECOP, Gestión Transparente y Pagina web institucional en el Hospital.

Firma de Auditor

Firma de Auditado

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