

Nombre del Proceso:	Control de Gestión – COG.				
Responsable:	Asesor de Control Interno				
Entidad:	Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios				
Código:	FO-COG-03	Versión:	01-COG-2.019.	Fecha:	17 de noviembre de 2.019
Elaborado Por:	Asesor de Control Interno.		Aprobado Por:	Gerente Empresa Social del Estado.	

FORMATO PARA EL INFORME DE LA AUDITORÍA INTERNA

Proceso Auditado:	Contratación (CON)	Fecha	5/11//2.020
--------------------------	--------------------	--------------	-------------

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 julio de al 30 de septiembre de 2.020 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 hasta el 3º trimestre del año 2.020. • Página web de la contratación SECOP. • Página de la Contraloría General de Antioquia SIA. • Planes de mejoramiento.
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. 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.

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

Se elabora un cuadro en Excel donde se maneja la información de los contratos realizados durante el periodo evaluado 3º trimestre del año 2.020 el cual presenta la siguiente información.

Se ha realizado 67 contratos por un valor total de \$ 835.130.308 millones de pesos. Al 3º trimestre de 2.020 Discriminados así:

CANTIDAD	TIPO DE CONTRATO	VALOR (\$)	%
39	Prestación de servicios	\$ 457.495.806	48.3%
0	Compraventa	\$ 0	0.0%
1	Mantenimiento	\$ 6.150.000	0.7%
6	Suministros	\$ 435.815.688	46.0%
19	Termino definido	\$ 45.854.962	4.8%
2	Arrendamiento	\$ 1.830.000	0.2%
67	GRAN TOTAL	\$ 947.146.456	100%

Se realiza la revisión de los contratos del 3º trimestre después de ser montados al SECOP I y a la plataforma del SIA de la contraloría.

Es muy importante resaltar que con respecto mismo periodo del año pasado se presentó una gran diferencia en el Número de contratos formalizados, para el 2.019 fueron 92 y para el 2.020 son 67, presentándose una diferencia de 25 contratos y un menor valor de \$ 1.443.447.383 que equivale al 152%. Esto se debió que para este año el Hospital no conto con los 33 contratos de buen comienzo Antioquia.

8. Aspectos Débiles o a mejorar:

1. Con respecto a la fase de Planeación del Manual de Contratación del Hospital. Se evidencio lo siguiente: Se presentaron algunos documentos faltantes en los contratos.
 - Faltan Estudios de oportunidad y conveniencia y también con errores.
 - No se tienen los Formatos actualizados de Hoja de vida y declaración de bienes del SIGEP.
 - Certificados de Estudios.
 - Certificados Laborales.
 - Certificados de afiliación a la salud, pensión y ARL.
 - Faltan Propuestas y propuestas sin firma.
 - Certificado del SG-SST.
 - Certificado médico laboral.
 - Autorización de la Secretaria de salud de Antioquia. Certificado ley 1801.
 - Pólizas
 - El certificado de inscripción en el RETHUS
 - Resolución de Nombramiento de supervisor de los contratos
 - Faltan actas de inicio y Actas de inicio sin firmas al momento de la revisión.
 - Actas de liquidación y terminación de los contratos.
 - RUT desactualizados o muy viejos.
 - Certificados de CDP y RP de personal de proyectos sacados servicios técnicos y honorarios.

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>NOTA: Mirar los cuadros de la contratación de cada mes.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Se evidencia algunos contratos con el soporte del SECOP. 3. En la revisión se evidencia que faltan la mayoría de las evaluaciones de los contratistas al año 2.019 y se debe realizar la de junio del 2.020. 4. Se evidencia CDP de los rubros de otros honorarios y remuneración servicios técnicos en los cuales se sacan las personas vinculadas a proyectos de salud, lo cual no debiera ser así. 5. Faltan algunos contratos que ya se terminaron a los cuales no se les ha realizado el acta de terminación y liquidación. 6. Es muy importante que todos los contratos tengan la planilla de afiliación al sistema de seguridad en salud. 7. Hasta el mes de junio se llevaba 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. pero en los del 3º trimestre falta y se recomienda que se lleve. 8. Las carpetas con los contratos durante este 3º trimestre no fueron entregadas a la oficina de control interno antes de ser reportada al SECOP y al SIA para su revisión. La revisión se realizó posterior. 9. No se evidencia el cuadro con el reporte de los contratos en la cartelera principal de los meses de junio a octubre de 2.020. <p>Nota: Se anexa el cuadro de revisión de la contratación del 3º trimestre del 2.020.</p>
<p>9. Recomendaciones:</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Antes de subir los documentos al SECOP y a SIA de la contraloría se debe revisar muy bien que estén firmados. 2. Los contratistas de los programas de salud están afectando el presupuesto de honorarios y servicios técnicos ya que están saliendo por esos rubros y no se ha realizado el ajuste en el presupuesto.
<p>10. Conclusión General:</p>	<p>Con respecto a los años anteriores se mejoró 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.</p>

Firma de Auditor

Firma de Auditado