

E.S.E HOSPITAL NAZARETH QUINCHIA RISARALDA Nit: 891401308-7 INFORMES DE AUDITORIAS	Versión: 0		
	Código:		
	Página 1 de 7		
	Fecha: JULIO 2023		

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Proceso(s) Auditado(s): Procesos de - Contratación- 2023	Informe No. 04/2023 Fecha: 21 07 2023
---	--

1. INFORMACIÓN GENERAL

Auditoría No. 04	2023	Fecha de inicio	DD	MM	AAAA	Fecha de cierre	DD	MM	AAAA
			04	07	2023		18	07	2023

2. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORÍA

OBJETIVO
 Establecer el cumplimiento de los objetivos, ejecución, liquidación y pago de las obligaciones contraídas en el proceso contractual; considerando los parámetros de economía, eficacia, equidad, eficiencia y costos ambientales.

- ALCANCE**
- ✓ La finalidad primordial de las políticas, reglamentos y procedimientos seguidos por la E.S.E. Hospital Nazareth debe ser que los contratos que se celebren, consulten las mejores condiciones de precio, calidad, oportunidad y necesidades reales, con el propósito de que éstos se ejecuten con la mayor eficacia, eficiencia y el menor costo posible.
 - ✓ Debe darse cumplimiento a las disposiciones constitucionales, legales y a las normas específicas de cada entidad según su naturaleza, durante el proceso de adjudicación, legalización, ejecución, liquidación y pago de los contratos que celebren las entidades sometidas al control y vigilancia de la Contraloría
 - ✓ Deben estar claramente determinados los funcionarios facultados para contratar, así como su competencia y autorización.
 - ✓ La adjudicación de los contratos debe efectuarse de acuerdo a lo dispuesto en las normas que rigen la contratación; en especial al Estatuto de contratación según Acuerdo de Junta Directiva N° 07 de diciembre 28 de 2017 "Por el cual se expide y adopta el estatuto de Contratación de la ESE Hospital Nazareth de Quinchía".

3. METODOLOGÍA Y RESOLUCIONES

- METODOLOGÍA:**
 Las técnicas utilizadas para el cumplimiento del objetivo fueron las siguientes:
- ✓ Consulta de los documentos fuentes, carpetas y soportes
 - ✓ Determinar si existen políticas a corto, mediano y largo plazo para la contratación, y si los contratos celebrados en ejecución o ejecutados, obedecieron y consultaron los planes y programas de la entidad, así como las necesidades reales de ésta.
 - ✓ Realizar Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población
 - ✓ Efectuar la selección aleatorio de la muestra representativa de los contratos celebrados en lo que va de la

- ✓ vigencia 2023, (fecha de corte 30 junio)
- ✓ Aplicación lista de chequeo.
- ✓ Análisis aplicación Estatuto de contratación según Acuerdo de Junta Directiva N° 07 de diciembre 28 de 2017 "Por el cual se expide y adopta el estatuto de Contratación de la ESE Hospital Nazareth de Quinchia".
- ✓ Verificación del reporte de la contratación de la ESE en la plataforma del SECOP.

PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS (Detallados):

- ✓ Se Tomó una muestra representativa de todos los contratos por ejecutar, en ejecución o ejecutados correspondientes al periodo: fecha de corte 30 de junio de 2023. Dentro de un universo de 56 contratos, se realizó Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población; la selección de muestra aleatoria al azar de 36 contratos. Anexo listado de los Contratos.

ESE HOSPITAL NAZARETH QUINCHIA RISARALDA - AUDITORIA CONTRATACION (JUNIO - 2023)

Identificación	Descripción	Cuantía	Proveedor	Valor	Plazo
002	Contrato de Suministro y Administración de personal	MAYOR CUANTÍA	EMPRESA DE EMPLEOS TEMPORALES CONSTRUYENDO S.A.S.	\$2.603.711.074	9 Meses
004	Contrato de Suministro y Administración de personal	MENOR CUANTÍA	DISTRACOM S.A	\$135.000.000	12 Meses
005	Acto cooeprativo de administración y suministro	MENOR CUANTÍA	COOPERATIVA DE ENTIDADES DE SALUD DEL RISARALDA "COODESURIS"	\$1.218.376.000	12 Meses
006	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	COLCAN S.A.S (Centro Médico Oftalmológico y Laboratorio Clínico Andrade Narvaez S.A.S)	\$25.000.000	12 Meses
008	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	PAOLA ANDREA RODAS IBARRA	\$44.275.800	13 Meses
010	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	CARLOS ANDRÉS SERNA GRANADA	\$30.000.000	14 Meses
011	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	SOLUCIONES INFORMATICAS SISFO.EXE S.A.S	\$49.600.000	15 Meses
012	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	LIGA CONTRA EL CANCER RISARALDA	\$26.000.000	16 Meses
013	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	EMDEPSA S.A.S E.S.P (Empresa de Desechos Especiales S.A.S. E.S.P)	\$25.000.000	17 Meses
014	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	CARLOS ANDRES ANGULO CAMACHO	\$58.800.000	12 Meses
015	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	CARLOS ANDRES ANGULO CAMACHO	\$20.000.000	12 Meses
016	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	CLINILAB S.A.S	\$47.761.324	12 Meses
017	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	CLINILAB S.A.S	\$20.000.000	12 Meses
019	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	OXÍGENOS DE COLOMBIA LTDA	\$25.000.000	12 Meses
020	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	BIOSYSTEMS S.A.S	\$80.000.000	12 Meses
022	Contrato de Mantenimiento	MINIMA CUANTÍA	LUIS ALBEIRO HENAO	\$48.000.000	12 Meses
023	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	WALMIER ALEXIS ARBOLEDA VELASQUEZ	\$15.000.000	12 Meses
024	Orden de Suministro	MINIMA CUANTÍA	LUZ ADIELA PINZON ARICAPA	\$3.500.000	12 Meses
026	Contrato de Suministro	MINIMA CUANTÍA	MAGDALENA BERNAL OSSA	\$22.000.000	12 Meses
027	Orden de Suministro	MINIMA CUANTÍA	NATALIA ANDREA GASPARD RODRIGUEZ	\$5.000.000	12 Meses
028	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	LUIS ERNEY ZAMORA GUEVARA	\$3.500.000	12 Meses

ESE HOSPITAL NAZARETH QUINCHIA RISARALDA - AUDITORIA CONTRATACION (JUNIO - 2023)

Identificación	Descripción	Modalidad	Proveedor	Valor	Plazo
032	Orden de Suministro	MINIMA CUANTÍA	APECAFEQ	\$2.000.000	12 Meses
033	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	CARLOS ALBERTO LLANO MUÑOZ	\$3.500.000	12 Meses
036	Orden de Suministro	MINIMA CUANTÍA	SIGMA QC S.A.S	\$1.150.000	11 Meses
037	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	NATHALIA TORO FRANCO	\$15.000.000	11 Meses
040	Orden de Suministro	MINIMA CUANTÍA	CLINILAB S.A.S	\$1.547.000	2 Meses
041	Contrato de suministro	MINIMA CUANTÍA	CARLOS ANDRES ANGULO CAMACHO	\$36.220.000	2 Meses
042	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	JHON ARLEY JARAMILLO BETANCUR	\$5.000.000	10 Meses
044	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	TEODOMIRO MEJIA CUERVO	\$5.600.000	10 Meses
046	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	ALVARO ADOLFO RODRIGUEZ RIOS	\$11.000.000	2 Meses
047	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	COCO INVERSIONES TECNOLOGICAS S.A.S	\$3.955.000	1 Meses
049	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	COCO INVERSIONES TECNOLOGICAS S.A.S	\$3.955.000	1 Mes
052	Contrato de prestación de servicios	MINIMA CUANTÍA	YULIETH VALENTINA CHIQUITO GAÑAN	\$8.500.000	5 Meses
054	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	CLINILAB S.A.S	\$3.546.200	2 Meses
055	Orden de servicios	MINIMA CUANTÍA	CLINILAB S.A.S	\$5.176.500	1 Mes
056	Contrato de suministro	MINIMA CUANTÍA	ERIKA JOHANNA CASTRILLON BEDOYA	\$13.000.000	7 Meses

- ✓ Revisión que se expidan los respectivos certificados y registro presupuestales en el proceso contractual.
- ✓ Verificar si las partidas de los contratos están definidas de acuerdo al plan de adquisiciones de la vigencia 2023.
- ✓ Si la licitación, adjudicación o celebración de los contratos de la muestra, se efectuó con personas naturales o jurídicas debidamente inscritas, calificadas en el registro de proponentes de la Cámara de Comercio. Competencia del funcionario contratante y autorización para contratar.
- ✓ Establecimiento de compatibilidad de la programación de los contratos celebrados con las partidas presupuestales asignadas.
- ✓ Establecer si el contratista pagó los impuestos de timbre cuando haya lugar, en la cuantía y términos señalados por la ley, ordenanzas o acuerdos.
- ✓ Examinar si han constituido la garantía estipuladas según el tipo de contrato.
- ✓ Se verificó selectivamente en los contratos la estipulación de todas las cláusulas que según la ley, ordenanzas, acuerdos y normas fiscales, debieron pactarse.
- ✓ Se Verificó que los contratos se encuentren debidamente firmados por el representante legal de la entidad contratante y debidamente autorizados por el contratista.
- ✓ Verificar que la ejecución de los contratos se inició sólo después de su legalización, salvo las excepciones previstas en la ley.

- ✓ Determinar si existe adecuada segregación de funciones entre las personas que intervienen en el proceso de adjudicación y legalización, con las que efectúan supervisión y vigilancia en las etapas de ejecución, liquidación y pago de los contratos.
- ✓ Verificar que el contrato se haya ejecutado dentro del tiempo previsto y que el objeto se hubiere cumplido dentro de los plazos pactados.
- ✓ Determinar si la selección del contratista fue la más económica y conveniente dentro de las ofertas presentadas.
- ✓ Verificar si los contratos ejecutados, satisfacen los requerimientos o prioridades señalados en los anteproyectos o estudios de pre- factibilidad.
- ✓ Verificar que la liquidación definitiva de los contratos, se ajusten a las normas legales, y fiscales vigentes.

No.	CONCLUSIÓN (HALLAZGOS) Informe No. 04/2023																																										
1	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Al verificar las carpetas de los contratos se pudo observar que están debidamente ordenados comenzando en el N° 001 al último contrato de la muestra y selección selectiva del periodo analizado con el N° 056, con sus respectivos soportes; contratos realizados desde la fecha del 01 enero con corte al 30 de junio de 2023. ✓ Se verificó la aplicación de lista de chequeo: <table border="1" data-bbox="335 1288 1085 1758" style="margin: 10px 0;"> <thead> <tr> <th colspan="2">LISTA CHEQUEO - AUDITORIA PROCESO CONTRATACIÓN</th> </tr> <tr> <th>Columna1</th> <th>IT</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Acta de inicio</td><td></td></tr> <tr><td>Acta de interventoría</td><td></td></tr> <tr><td>Acta finalización</td><td></td></tr> <tr><td>Antecedentes: disciplinarios, fiscales y judiciales y/o policía</td><td></td></tr> <tr><td>Cámaras de fianza</td><td></td></tr> <tr><td>Certificado disponibilidad presupuestal</td><td></td></tr> <tr><td>Certificados de estudio</td><td></td></tr> <tr><td>Copia del documento de identidad</td><td></td></tr> <tr><td>Estudio oportunidad y conveniencia</td><td></td></tr> <tr><td>Hoja de vida</td><td></td></tr> <tr><td>Pagos seguridad social</td><td></td></tr> <tr><td>Pólizas de Seguro - según garantías por Modalidad y Tipo de contrato</td><td></td></tr> <tr><td>Propuesta económica</td><td></td></tr> <tr><td>Recibido a Satisfacción</td><td></td></tr> <tr><td>Registro presupuestal</td><td></td></tr> <tr><td>RUT</td><td></td></tr> <tr><td>Certificado de inhabilidad y incompetibilidad - Conflicto de intereses</td><td></td></tr> <tr><td>Tarjeta profesional o de inscripción</td><td></td></tr> <tr><td>Verificación de firmas</td><td></td></tr> </tbody> </table> ✓ Se puede establecer que los contratos poseen estudio de oportunidad y conveniencia; para satisfacer los requerimientos o prioridades señalados en los anteproyectos o estudios de pre- factibilidad. Así mismo el encabezado del formato de requerimiento de estudio de conveniencia y oportunidad se realiza con la descripción correspondiente del tipo de contrato y según en el proceso contractual estipulado para cada uno de ellos. 	LISTA CHEQUEO - AUDITORIA PROCESO CONTRATACIÓN		Columna1	IT	Acta de inicio		Acta de interventoría		Acta finalización		Antecedentes: disciplinarios, fiscales y judiciales y/o policía		Cámaras de fianza		Certificado disponibilidad presupuestal		Certificados de estudio		Copia del documento de identidad		Estudio oportunidad y conveniencia		Hoja de vida		Pagos seguridad social		Pólizas de Seguro - según garantías por Modalidad y Tipo de contrato		Propuesta económica		Recibido a Satisfacción		Registro presupuestal		RUT		Certificado de inhabilidad y incompetibilidad - Conflicto de intereses		Tarjeta profesional o de inscripción		Verificación de firmas	
LISTA CHEQUEO - AUDITORIA PROCESO CONTRATACIÓN																																											
Columna1	IT																																										
Acta de inicio																																											
Acta de interventoría																																											
Acta finalización																																											
Antecedentes: disciplinarios, fiscales y judiciales y/o policía																																											
Cámaras de fianza																																											
Certificado disponibilidad presupuestal																																											
Certificados de estudio																																											
Copia del documento de identidad																																											
Estudio oportunidad y conveniencia																																											
Hoja de vida																																											
Pagos seguridad social																																											
Pólizas de Seguro - según garantías por Modalidad y Tipo de contrato																																											
Propuesta económica																																											
Recibido a Satisfacción																																											
Registro presupuestal																																											
RUT																																											
Certificado de inhabilidad y incompetibilidad - Conflicto de intereses																																											
Tarjeta profesional o de inscripción																																											
Verificación de firmas																																											

- ✓ De acuerdo al plazo de ejecución del contrato; se verificó que se han ejecutado dentro del tiempo previsto y según el objeto se han cumplido dentro de los plazos pactados.
- ✓ Se puede verificar que se tiene publicado el Plan anual de Adquisiciones (2023) de la ESE en el SECOP;

Ver plan anual de adquisiciones

PUBLICADO

Ver

Modificar Exportar todo

Año: 2023

VER PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Usuario: carlos.almor
YO CALPOHEAN

información general | Adquisiciones planeadas | Necesidades adicionales

Información general

VER PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

El plan anual de Adquisiciones es el documento de naturaleza informativa y las adquisiciones se realizan en el marco de la Ley 1712 de 2014, que establece el Sistema de Adquisiciones de la Administración Pública, y que el Estado cumple con información suficiente para realizar compras oportunas.

Información general

Año: 2023

MISIÓN: Proveer servicios de salud primarios y complementarios dentro de la red de la comunidad Quinchia, con recursos humanos, técnicos, capacidad y con alto sentido de pertenencia, propiciando una atención segura y de calidad. VISIÓN: Serenos en el 2023 una institución prestadora de servicios de salud ante personas, eficiente y con responsabilidad social ambiental, reconocida a nivel regional por brindar una atención integral centrada en el usuario, su familia y la comunidad, fortaleciendo la promoción y mantenimiento de la salud.

Propósito estratégico: Mejorar la calidad de nuestros servicios, priorizando la atención a los usuarios de los niveles 1, 2 y 3, mediante la aplicación del modelo de servicios y una política de aseguramiento continuo encaminado al cumplimiento de los estándares de acreditación.

Información de contacto

Nombre: JORGE ALBERTO RAMÍREZ MAYA

Teléfono: 3521145

Correo electrónico: jalmay@hnaq.com

Información relacionada

Valor total del PMA: 6.006.704.919 COP

Límite de contratación Mayor Cuantía: 1.748.000.000 COP

Límite de contratación Menor Cuantía: 12.000.000 COP

El Plan Anual de Adquisiciones es un documento de naturaleza informativa y las adquisiciones se realizan en el marco de la Ley 1712 de 2014, que establece el Sistema de Adquisiciones de la Administración Pública, y que el Estado cumple con información suficiente para realizar compras oportunas. Esta información no representa compromiso o obligación alguna por parte de la entidad contratante o la contratante y no garantiza los bienes, obras y servicios de la entidad.

Adquisiciones planeadas

- ✓ Según cuadro anexo, se pudo establecer que en todos los contratos se anexaron el soporte de la consulta de los Certificados de antecedentes disciplinarios y antecedentes fiscales tanto para persona natural como jurídica.
- ✓ Según cuadro anexo, los certificados de existencia y representación legal de Cámara de Comercio aportados por los contratistas presentan una fecha de expedición menor a 30 días.

RECOMENDACIONES GENERALES

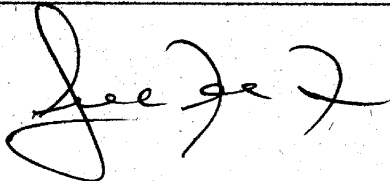
- ✓ En los contratos de prestación de servicios y ordenes de trabajo, y durante su ejecución de los mismos se le debe exigir al contratista certificación del pago de los aportes a la seguridad social (salud, pensión y ARL) y aportes parafiscales según sea el caso. Para el caso de los contratos de prestación de servicios con persona natural previamente al suscribir un contrato, debe realizar el registro de su hoja de vida y declaración de bienes y rentas en la plataforma del SIGEP II
- ✓ Aunque se tiene publicado el plan Anual de Adquisiciones (2023) de la ESE en la plataforma del (SECOP); se requiere que dicho plan Anual de Adquisiciones se publique en la página web institucional.
- ✓ Verificar que los contratistas ya sean persona natural o jurídica deben suministrar información actualizada en la Hoja

de Vida de la Función Pública, anexando los certificados de estudio según sea el caso.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO PROPUESTAS

- ✓ Se deben anexar todas las actas parciales y finales de ejecución del contrato por parte del supervisor de acuerdo a los informes presentados.
- ✓ Se debe publicar en la página web institucional el plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2023.
- ✓ Solicitar a los contratistas ya sean personas natural o jurídica que deben suministrar información actualizada en la Hoja de Vida de la Función Pública. Para el caso de los contratos de prestación de servicios con persona natural previamente al suscribir un contrato, debe realizar el registro de su hoja de vida y declaración de bienes y rentas en la plataforma del SIGEP II.
- ✓ Tener muy presente en las observaciones realizadas en el cuadro anexo, a fin de que se tomen las medidas correctivas por medio de acciones de mejora.

COORDINADOR AUDITORIA

NOMBRE	FIRMA	FECHA
JAMES ANTONIO TREJOS GUTIERREZ Asesor Control Interno		DD/MM/AAAA 21/07/2023
CARLOS ALBERTO CALVO MEJIA Gerente	