

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA REGULAR

ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
MUNICIPIO DE TITIRIBI

VIGENCIA 2012 - 2013

CONTRALORÍA GENERAL DE ANTIOQUIA
CONTRALORÍA AUXILIAR PARA AUDITORÍA INTEGRADA

Medellín, Octubre de 2014



ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS – TITIRIBI ANTIOQUIA

Contralora General de Antioquia

Luz Helena Arango Cardona

Subcontralor

Octavio de J Duque Jiménez

Contralor Auxiliar Delegado

Gustavo Andrés Monsalve L.

Contralor Auxiliar de Auditoría Integrada

Dora Cristina Londoño Durango

Equipo Auditor

Contralor Auxiliar – Coordinador

Yanelly Zuluaga Rojas

Contralor Auxiliar - Contadora

Claudia María Vélez Suaza

Profesional Universitario

Orlando Andrés Gallo Riaño

TABLA DE CONTENIDO

Pág.

1. DICTAMEN INTEGRAL	5
1.1 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO.....	5
1.1.1. Control de Gestión.....	5
1.1.2. Control Financiero	6
2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	8
2.1. CONTROL DE GESTIÓN	8
2.1.1. Factores Evaluados.....	8
2.2 CONTROL FINANCIERO	13
2.2.1. Estados Contables.....	13
3. RESULTADO SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO	17
4. OTRAS ACTUACIONES	18
4.1. SEGUIMIENTO MEMORANDOS DE ADVERTENCIA.....	18
4.2. ATENCIÓN DE QUEJAS	19
4.3. BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR	19
5. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS	20
VIGENCIA 2013	20
6. ANEXOS	21
6.1 PLAN DE MEJORAMIENTO	21
6.2. EVALUACIÓN DE SATISFACCIÓN CLIENTES.....	22

Medellín, Octubre de 2014.

Doctor
JHON JAIME CORREA SEPÚLVEDA
Gerente
ESE Hospital San Juan De Dios
Carrera 20 Nro.18 – 55 Correo:
jhon.correa@esetitiribi.gov.co
Titiribí-Antioquia

Asunto: Dictamen de Auditoría vigencia **2012 - 2013**

La Contraloría General de Antioquia con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Modalidad Regular al ente que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad con que se administraron los recursos puestos a disposición y los resultados de la gestión, el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de **2012 y 2013**, la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad del Hospital el contenido de la información suministrada por la Entidad y analizada por la Contraloría General de Antioquia, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por la **ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA**, que incluya pronunciamientos sobre el acatamiento a las disposiciones legales, y la opinión sobre la razonabilidad de los Estados Contables.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría General de Antioquia, compatibles con las de general aceptación; por tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el informe integral. El control incluyó examen sobre la base de pruebas selectivas, evidencias y documentos que soportan la gestión de la Entidad, las cifras y presentación de los Estados Contables y el cumplimiento de las disposiciones legales.

1. DICTAMEN INTEGRAL

1.1 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO

Con base en la calificación total de **98,5** puntos, sobre la Evaluación de la Gestión Fiscal, componentes control de gestión y control financiero, la Contraloría General de Antioquia **FENECE** la cuenta de la Entidad por la vigencia fiscal correspondiente al año **2013**.

1. MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA			
2013			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	97,9	0,71	69,5
2. Control Financiero	100,0	0,29	29,0
Calificación total		1,0	98,5
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de evaluación de la gestión fiscal
Elaboró: Equipo Auditor

Los fundamentos de este pronunciamiento se presentan a continuación:

1.1.1. Control de Gestión

La Contraloría General de Antioquia como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el concepto del Control de Gestión es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **97.9** puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

2. CONTROL DE GESTIÓN			
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA			
2013			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Gestión Contractual	100,0	0,70	70,0
2. Rendición y Revisión de la Cuenta	100,0	0,02	2,0
3. Legalidad	82,5	0,06	4,9

4. Control Fiscal Interno	90,3	0,11	9,9
5. Plan de Mejoramiento	100,0	0,11	11,0
Calificación total		1,0	97,9
Concepto de Control de Gestión	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de evaluación de la gestión fiscal
Elaboró: Equipo Auditor

1.1.2. Control Financiero

La Contraloría General de Antioquia como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el Control Financiero es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **100,0** puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

3. CONTROL FINANCIERO			
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA			
2013			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	100,0	1,00	100,0
2. Gestión Financiera	0,0	0,00	0,0
Calificación total		1,0	100,0
Concepto de Control Financiero	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Equipo Auditor

1.1.2.1. Opinión sobre los Estados Contables

En nuestra opinión, los estados financieros fielmente tomados de los libros oficiales, presentan, razonablemente excepto por lo enunciado en los resultados de la auditoría componente control financiero la situación financiera de ESE Hospital San Juan de Dios a 31 de diciembre de 2013, así como los resultados de las operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios y normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y demás normas prescritas por la Contaduría General de la Nación.




PLAN DE MEJORAMIENTO

La Entidad debe diseñar y presentar un plan de mejoramiento que permita solucionar las deficiencias comunicadas durante el proceso auditor, dentro de los Veinte (20) días calendarios siguientes al recibo del informe.


El plan de mejoramiento presentado debe contener las acciones que se implementarán por parte de la Entidad, las cuales deberán responder a cada una de las debilidades detectadas y comunicadas por el equipo auditor, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.


Atentamente,


DORA CRISTINA LONDOÑO DURANGO
Contralor Auxiliar de Auditoría Integrada


YANELLY ZULUAGA ROJAS
Coordinador Equipo Auditor


P/E Yanelly Zuluaga Rojas, Equipo Auditor.

R/Jorge Alirio Echavarría Durango, Abogado Comité Operativo. 

VoBo – Claudia Vélez Suaza – Contadora Comisión 



2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1. CONTROL DE GESTIÓN

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el Control de Gestión es **FAVORABLE**, como consecuencia de la evaluación de los siguientes factores:

2.1.1. Factores Evaluados

2.1.1.1. Gestión Contractual

En la ejecución de la presente Auditoría y de acuerdo con la información suministrada por **ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBÍ ANTIOQUIA**, en cumplimiento de lo establecido en la resolución interna de rendición de cuentas en línea de la Contraloría General de Antioquia, se determinó que la Entidad celebró 6.052 contratos por valor de \$2.516.271.643, discriminados según las vigencias así;

VIGENCIA 2012

Durante la vigencia 2012 de acuerdo con la información suministrada por la entidad en el desarrollo de la auditoría, celebro 5078 contratos por valor de \$850.236.805, distribuido de la siguiente manera:

CONTRATACIÓN EVALUADA ESE SAN JUAN DE DIOS DE TITIRIBÍ 2012		
TIPOLOGÍA	CANTIDAD	VALOR \$
OOPP	0	0
Prestación de Servicios	72	433.403.767
Suministros	5006	416.833.038
Contratos de Consultoría	0	0
TOTAL	5078	850.236.805

Fuente: Sistema misional Gestión Transparente
Elaboró: Equipo Auditor

VIGENCIA 2013

Durante la vigencia 2013 de acuerdo con la información suministrada por la entidad durante el desarrollo de la auditoría, celebros 974 contratos por valor de \$1.666.034.838, distribuido de la siguiente manera:

CONTRATACIÓN EVALUADA		
ESE SAN JUAN DE DIOS DE TITIRIBÍ		
2013		
TIPOLOGÍA	CANTIDAD	VALOR \$
Obra Pública y relacionados	2	66.627.853
Prestación de Servicios	264	683.946.197
Suministros	708	915.460.788
Contratos de Consultoría	0	0
TOTAL	974	1.666.034.838

Fuente: Sistema misional Gestión Transparente
Elaboró: Equipo Auditor

Como resultado de la auditoría adelantada, la Gestión Contractual obtuvo un puntaje de 100% como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

5. GESTIÓN CONTRACTUAL								
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBÍ ANTIOQUIA								
2013								
	CONSULTORÍA		OBRA		SERVICIOS		SUMINISTRO	
	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS
Cumplimiento Deducciones de Ley.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Cumplimiento de las Especificaciones Técnicas.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Labores de Interventoría y Seguimiento.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Liquidación de Contratos.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Cumplimiento del Objeto Contractual.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
	PROMEDIO		FACTOR DE PONDERACIÓN		PUNTAJE ATRIBUIDO			
Cumplimiento Deducciones de Ley.	100.00%		5.00%		5.00%			
Cumplimiento	100.00%		50.00%		50.00%			

de las Especificaciones Técnicas: Labores de Interventoría y Seguimiento.	100.00%	15.00%	15.00%
Liquidación de Contratos.	100.00%	5.00%	5.00%
Cumplimiento del Objeto Contractual.	100.00%	25.00%	25.00%
			100.00%

2.1.1.1.1. Obra Pública

Durante la **vigencia 2012** no hubo contratación por este concepto.

De un universo de **2** contratos de obra pública de la **vigencia 2013**, por valor **66.627.853** se revisó **1**; por valor de **\$43.761.350**, del cual se evaluó todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación fiscal; No se encontraron Hallazgos de Auditoria.

2.1.1.1.2. Prestación de Servicios

De un universo de **72** contratos de prestación de servicios de la **vigencia 2012** por valor de **\$433.403.767** se auditaron **12**; equivalente al **17%** por valor de **\$172.320.000** equivalente al **(40%)**, del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; No se encontraron Hallazgos de Auditoria.

De un universo de **264** contratos de prestación de servicios de la **vigencia 2013** por valor de **\$683.946.197** se auditaron **29**; equivalente al **11%** por valor de **\$351.686.531** equivalente al **(51%)**, del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; No se encontraron Hallazgos de Auditoria.

2.1.1.1.3. Suministros

De un universo de **5006** contratos de Suministros de la **vigencia 2012** por valor de **\$416.833.038**, se auditaron **20**, equivalente al **5%** por valor de **\$119.253.133**, equivalente al **(29%)** del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal. No se encontraron Hallazgos de Auditoria.

De un universo de **708** contratos de Suministros de la **vigencia 2013** por valor de **\$915.460.788**, se auditaron **111**, equivalente al **16%** por valor de **\$714.668.751**, equivalente al **(78%)** del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal. No se encontraron Hallazgos de Auditoría.

2.1.1.1.4. Consultoría e Interventoría – Convenios Interadministrativos

Durante la Vigencia 2012, no hubo contratación por este concepto.

Durante la Vigencia 2013, no hubo contratación por este concepto.

2.1.1.2 Control Fiscal Interno

Como resultado de la auditoría adelantada, el Control Fiscal Interno obtuvo un puntaje de **90.3%** como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

6. CONTROL FISCAL INTERNO			
ESE MUNICIPIO DE TITIRIBI			
VIGENCIA 2013			
Variables a Evaluar	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles	92,1	0,30	27,6
Efectividad de los controles	89,5	0,70	62,6
Total		1,00	90,3

2.1.1.3. Rendición y revisión de la cuenta

Como resultado de la auditoría adelantada, la Rendición y Revisión de la Cuenta obtuvo un puntaje de **100%** como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

**7. RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA
2013**

	CONSULTORÍA		OBRA		SERVICIOS		SUMINISTRO	
	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS
Cumplimiento en la Rendición.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Exactitud en la Información Rendida.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111
Oportunidad en la Rendición de la Cuenta.	0.00%	0	100.00%	1	100.00%	29	100.00%	111

	PROMEDIO	FACTOR DE PONDERACIÓN	PUNTAJE ATRIBUIDO
Cumplimiento en la Rendición.	100.00%	30.00%	30.00%
Exactitud en la Información Rendida.	100.00%	60.00%	60.00%
Oportunidad en la Rendición de la Cuenta.	100.00%	10.00%	10.00%

TOTAL:

100.00%

2.1.1.4. Legalidad

Como resultado de la auditoría adelantada, la legalidad obtuvo un puntaje de **82.46%** debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

**8. LEGALIDAD
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA
2013**

	CONSULTORÍA		OBRA		SERVICIOS		SUMINISTRO	
	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS	CALIFICACIÓN	CONTRATOS
Control de Legalidad.	0.00%	0	60.00%	1	85.00%	29	82.00%	111

	PROMEDIO	FACTOR DE PONDERACIÓN	PUNTAJE ATRIBUIDO
Control de Legalidad.	82.46%	100.00%	82.46%
TOTAL:			82.46%

Fuente: Gestión Transparente
Elaboró: Equipo Auditor.

2.2 CONTROL FINANCIERO

2.2.1. Estados Contables

La opinión fue sin salvedad o Limpia, debido al siguiente puntaje y a los hechos relacionados:

9. ESTADOS CONTABLES	
ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI ANTIOQUIA	
2013	
Variables a Evaluar	Puntaje Atribuido
Índice de inconsistencias (%)	0,00
Calificación Estado Contables	100,0

Fuente: Gestión Transparente
Elaboró: Equipo Auditor

HALLAZGOS (Cifras en Pesos)

GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

1. Cotejando el valor registrado en el balance presentado a diciembre 31 de 2013, en las subcuentas que conforman la cuenta 2436, Retención e Impuesto de Timbre, por \$4.167.000, se encontraron las diferencias relacionadas en el cuadro siguiente, que denotan la falta de conciliación al cierre de la vigencia: Desatendiendo lo establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 357 de julio de 2008 y el Instructivo 02 de diciembre de 2013, respecta al cierre contable de la vigencia. **(A)**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO BALANCE	VALOR CANCELADO	DIFERENCIA
243601	Salarios	424.000,00	424.000,00	-
243603	Honorarios	867.000,00	691.000,00	176.000,00
243605	Servicios	475.000,00	475.000,00	-
243606	Arrendamientos	225.000,00	225.000,00	-
243608	Compras	141.000,00	141.000,00	-
243626	Contrato de obra	1.119.000,00	1.119.000,00	-
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	916.000,00	877.000,00	39.000,00
TOTAL		4.167.000	3.952.000	215.000

GRUPO 8 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

- Dentro de la estructura de las Cuentas de Orden no se registraron los Activos retirados del servicio durante el año 2013, toda vez tiene un acta del 01 de septiembre de 2013, donde se bajaron algunos elementos devolutivos por \$672.000 lo que sobreestima en dicha cuantía este grupo contable, lo anterior indica inaplicabilidad de la Resolución 356 de 2007, del Numeral 3.8 de la Resolución 357 de 2008 e Instructivo de Cierre contable 02 de 2013 todas de la Contaduría General de la Nación. **(A)**

ESTADOS CONTABLES

- A diciembre 31, al revisar las cifras contenidas en el Balance General de la ESE San Juan de Dios de Titiribí frente a las reportadas a la Contaduría General de la Nación correspondientes a esa misma fecha, se estableció diferencia en las siguientes cuentas; lo anterior denota debilidades en la

conciliación de la información contable pública, motivo por el cual se incumple lo preceptuado en el Numeral 3.8 de la Resolución 357 de 2008, expedida por la Contaduría General de la Nación. (A)

CUADRO COMPARATIVO SALDOS CONTABLES VIGENCIA 2013 (En miles de pesos)				
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ESTADOS CONTABLES	SALDO REPORTADO AL CHIP	DIFERENCIA
1	ACTIVOS	4.056.178	4.056.178	0
11	Efectivo	103.722	103.722	0
12	Inversiones	12.105	12.105	0
13	Rentas por Cobrar	0	0	0
14	Deudores	594.466	594.466	0
15	Inventario	30.485	30.485	0
16	Propiedades, Planta y Equipo	1.013.156	1.013.156	0
17	Bienes de Beneficio y Uso publico	-	-	0
19	Otros Activos	2.302.244	2.302.244	0
2	PASIVOS	602.749	602.750	-1
21	Depósitos y exigibilidades	-	-	0
22	Deuda Pública	-	-	0
23	Obligaciones Financieras	-	-	0
24	Cuentas por Pagar	287.445	287.447	-2
25	Obligaciones Laborales y Seguridad Social	306.769	306.770	-1
26	Bonos y Títulos Emitidos	-	-	0
27	Pasivos Estimados	-	-	0
29	Otros Pasivos	8.535	8.533	2
3	PATRIMONIO	3.074.982	3.074.982	0
32	Patrimonio Institucional	3.074.982	3.074.982	0
4	INGRESOS	3.333.097	3.333.098	-1
41	Ingresos Fiscales	-	-	0
42	Venta de Bienes	-	-	0
43	Venta de Servicios	2.656.234	2.699.270	-43.036
44	Trasferencias	631.792	349.986	281.806
48	Otros Ingresos	45.071	283.842	-238.771
5	GASTOS	1.844.250	1.844.250	0
51	De Administración	1.229.449	1.229.448	1
52	De Operación	-	-	0
53	Provisión, Depreciación amortización	46.998	47.000	-2
54	Transferencias	-	-	0

CUADRO COMPARATIVO SALDOS CONTABLES VIGENCIA 2013 (En miles de pesos)				
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ESTADOS CONTABLES	SALDO REPORTADO AL CHIP	DIFERENCIA
55	Gasto Público Social	-		0
58	Otros Gastos	189.357	189.356	1
59	Cierre de Ingresos - Costos y Gastos	378.446	378.446	0
6	COSTO DE VENTAS	1.448.847.896	1.448.847.896	0
63	Costo de Venta de Bienes y Servicios	1.448.847.896	1.448.847.896	0

2.2.1.1. Concepto Control Interno Contable

En la calificación obtenida mediante la evaluación al Sistema de Control Interno Contable, realizada por la **ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE TITIRIBI**, alcanzó una calificación de 4,36 nivel adecuado, mientras que la realizada por el Equipo Auditor alcanzó una calificación de 4,30 nivel adecuado detallada de la siguiente manera.

Resultados de la Evaluación:

No	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE SEGÚN ESE	PUNTAJE SEGÚN AUDITORÍA
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4,36	4,30
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4,66	4,58
1.1.1	IDENTIFICACIÓN	5,00	4,50
1.1.2	CLASIFICACIÓN	4,50	4,75
1.1.3	REGISTRO y AJUSTES	4,5	4,50
1.2	ETAPA DE REVELACIÓN	4,36	4,26
1.2.1	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES y DEMÁS INFORMES	4,57	4,43
1.2.2	ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	4,16	4,08
1.3	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4,06	4,06
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4,06	4,06

Fuente: Datos obtenido de la Evaluación del SCI Contable verificada por el Equipo Auditor

Elaboro: Claudia María Vélez Suaza – Contralor Auxiliár

3. RESULTADO SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO

La Entidad obtuvo un puntaje total de **100%** puntos, calificada en el rango de **CUMPLE**, por lo anterior, se dio cumplimiento de la Resolución 1179 del 25 de junio de 2014 que adopta el proceso auditor.

11. RESULTADO SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO			
ESE MUNICIPIO DE TITIRIBÍ			
VIGENCIA 2013			
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERACIÓN	PUNTAJE ATRIBUIDO
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100.0	0,20	20,0
Efectividad de las acciones	100.0	0,80	80,0
Cumplimiento plan de mejoramiento		1,00	100,0

Fuente: Matriz de Gestión
Elaboró: Equipo Auditor

Plan de Mejoramiento Vigencia 2012

Las acciones cumplidas corresponden a los hallazgos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11.

No se presentaron Acciones Cumplidas Parcialmente

No se presentaron Acciones No Cumplidas

Auditoría 2010

Las acciones cumplidas corresponden a los hallazgos: 10, 19, 21, 24, 25.

No se presentaron Acciones Cumplidas Parcialmente

No se presentaron Acciones No Cumplidas

4. OTRAS ACTUACIONES

4.1. SEGUIMIENTO MEMORANDOS DE ADVERTENCIA

- Memorando de Advertencia con radicado N°2012100002644, del 10 de Febrero de 2012, Memorando de Advertencia sobre pólizas de seguros de vida.

Una vez revisado el memorando de advertencia relacionado anteriormente, dieron respuesta en el oficio #2012200002957 del 16 de marzo del 2012.

"Le informo que esta empresa no ha contratado póliza de seguros de vida que cubra la contingencia de muerte de ninguno de sus servidores públicos, teniendo en cuenta, que el ordenamiento jurídico vigente no permite tal gasto a cargo del erario público que administramos.

De igual manera para la vigencia 2013 me hicieron entrega de la certificación de las pólizas que se adquirieron.

- Memorando de Advertencia con radicado N°2012100003325, del 21 de Febrero de 2012, Memorando de Advertencia sobre Contratación Directa

Una vez revisado el memorando de advertencia relacionado anteriormente, dieron respuesta en el oficio #2012200002958 del 16 de marzo del 2012.

La entidad se ha ceñido a los lineamientos de contratación del derecho privado, en su momento.

La ESE Hospital SAN JUAN DE DIOS del Municipio de Titiribi, para la fecha de ejecución de la auditoria ya venía dándole aplicabilidad a las observaciones solicitadas en el Memorando de Advertencia en lo pertinente a la Contratación Directa.

4.2. ATENCIÓN DE QUEJAS

Durante el desarrollo de la auditoria no se hizo seguimiento a quejas.

4.3. BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

Durante el desarrollo de la auditoria no genero beneficio de auditoria.

5. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

VIGENCIA 2013

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. ADMINISTRATIVOS	3	
2. DISCIPLINARIOS	0	
3. PENALES	0	
4. FISCALES	0	
• Obra Pública	0	0
• Prestación de Servicios	0	0
• Suministros	0	0
• Consultoría y Otros	0	0
• Estados Contables	0	0
TOTALES (1, 2, 3, y 4)	3	0

Nota: en total son 3 hallazgos 3 tipificaciones Administrativas.

6. ANEXOS

6.1 PLAN DE MEJORAMIENTO

6.2. EVALUACIÓN DE SATISFACCIÓN CLIENTES

FECHA DE EVALUACIÓN DIA _____ MES _____ AÑO _____
Entidad a la que pertenece:

A la Contraloría General de Antioquia le interesa conocer su opinión acerca de los servicios que presta, por ello, le solicita responder con objetividad la siguiente encuesta.

Marque con una X en solo una de las casillas, según su opinión Excelente, Buena, Aceptable, Regular o Mala.

REQUISITOS	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala
1. ¿La oportunidad de la vigencia evaluada es?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. ¿La Confiabilidad de los informes de auditoría es?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. ¿Las auditorías realizadas han contribuido al mejoramiento de su Entidad?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. ¿El trato proporcionado por nuestros funcionarios es?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. ¿El cumplimiento de nuestros funcionarios para atender citas y presentar informes es?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6. ¿La imagen que usted tiene de la contraloría es?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

7. Cuáles de servicios que presta la Contraloría conoce usted?:

8. Por cuál de los siguientes medios de comunicación, recibe usted información de la Contraloría General de Antioquia? (señale con una X)

Radio _____ Prensa _____ Televisión _____

Afiches, Volantes, Cartillas _____ Página Web de la Contraloría _____

9. Como le gustaría que fuera el producto que está recibiendo _____

6.2. EVALUACIÓN DE SATISFACCIÓN CLIENTES

FECHA DE EVALUACIÓN DIA _____ MES _____ AÑO _____
Entidad a la que pertenece:

A la Contraloría General de Antioquia le interesa conocer su opinión acerca de los servicios que presta, por ello, le solicita responder con objetividad la siguiente encuesta.

Marque con una X en solo una de las casillas, según su opinión Excelente, Buena, Aceptable, Regular o Mala.

REQUISITOS	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala
1. ¿La oportunidad de la vigencia evaluada es?					
2. ¿La Confiabilidad de los informes de auditoría es?					
3. ¿Las auditorías realizadas han contribuido al mejoramiento de su Entidad?					
4. ¿El trato proporcionado por nuestros funcionarios es?					
5. ¿El cumplimiento de nuestros funcionarios para atender citas y presentar informes es:					
6. ¿La imagen que usted tiene de la contraloría es?					

7. Cuáles de servicios que presta la Contraloría conoce usted?:

8. Por cuál de los siguientes medios de comunicación, recibe usted información de la Contraloría General de Antioquia? (señale con una X)

Radio _____

Prensa _____

Televisión _____

Afiches, Volantes, Cartillas _____

Página Web de la Contraloría _____

9. Como le gustaría que fuera el producto que está recibiendo _____
