

PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD:
REPRESENTANTE LEGAL:
NIT:
VIGENCIA FISCAL:
MODALIDAD DE AUDITORIA:
FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

ESE CARMEN EMILIA OSPINA
JOSE ANTONIO MUÑOZ PAZ
813 005 265-7
2020
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
30/11/2021

N	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
	Realizado el seguimiento de los soportes que reposan en el expediente del Contrato de Prestación Servicio No 0180 de 2020, se encontró que de conformidad con las certificaciones expedidas del cumplimiento mensual y autorización de pago efectuadas por el supervisor cruzadas con los informes del contratista existe diferencia en las horas laboradas, se evidencia la debilidad en la gestión de la vigilancia, control y seguimiento del contrato por parte del supervisor, así como, la inobservancia de lo establecido en la minuta del contrato, cláusula de PRECIO Y FORMA DE PAGO	Realizar reducción a los contratistas del correcto diligenciamiento del informe de actividades formato (GBS-S1-F41), donde describan los días y horas ejecutadas. El supervisor a través del sistema indigo verificar que los días reportados en el formato (GBS-S1-F41) por el profesional de la salud concidan, con el número de horas ejecutadas en el mes, los cuales certificarán en el formato GBS-S1-F1.	JEFE DE ZONA SUR	KETY LORENA VARGAS FERNANDEZ	1/12/2021	30/01/2022	Una (01) Reducción Realizada durante la ejecución del plan de mejoramiento	Formato de asistencia a reducción	
2	En la verificación de los soportes allegados del Contrato de Suministro No 630-2020 y 645-2020, se presenta de forma irregular en las fechas de suscripción del acta de terminación y el acta de liquidación del contrato, se concluye que antes de vencerse, éste se liquida como se observa en los actos administrativos, puede conllevar a discrepancias entre las partes y a inducir en error a la administración.	Realizar jornadas de reducción a los supervisores y al personal del área de contratación, referente al manual de contratación y de supervisión	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Tres (3) jornadas de reducción realizadas durante la ejecución del plan de mejoramiento	Acta de capacitación y lista de asistencia	
3	En el seguimiento efectuado al Contrato de Suministro No. 2714-2020, se establece que inicia la ejecución (1/12/2020) antes de que se suscribieran la legalización y el acta de inicio (9/12/2020), incumpliendo con lo pactado en la Cláusula de Perfeccionamiento, Legalización y Ejecución; igual situación se presenta con el pago de los derechos de contratación (21/01/2021) efectuados de manera extemporánea presentando debilidad en la supervisión. Así mismo, se encuentran fallas en el proceso de gestión documental, en el manejo del archivo, no se tiene en cuenta para la realización de este, que se efectuó en orden de procedencia, o sea, como se generaron y en el orden cronológico como se ejecutó el contrato	Realizar jornadas de reducción y evaluación a los supervisores sobre los requisitos de ejecución de los contratos	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (1) jornada de reducción realizada durante la ejecución del plan de mejoramiento	Formato de asistencia a reducción y evaluación	
4	En el seguimiento efectuado a los Contratos de prestación de servicios No. 192, 447, 505, 535, 1213, 1224, 1251, 1283, 1301, 1306, 1393, 1415, 1426, 1480, 1502, 1506, 1524, 1650, 1591, 1682, se observa que en los informes mensuales de las actividades del personal contratista la evidencia comprobada hace referencia a los registros del programa Indigo Cristal, sin que se adjunte reporte alguno del mencionado programa, lo que no permite realizar un seguimiento de las actividades ejecutadas con base en el expediente contractual.	Realizar reducción a los contratistas del correcto diligenciamiento del informe de actividades formato (GBS-S1-F41), donde describan los días y horas ejecutadas. El supervisor a través del sistema indigo verificar que los días reportados en el formato (GBS-S1-F41) por el profesional de la salud concidan, con el número de horas ejecutadas en el mes, los cuales certificarán en el formato GBS-S1-F1.	JEFE DE ZONA SUR	KETY LORENA VARGAS FERNANDEZ	1/12/2021	30/01/2022	Una (01) Reducción Realizada	Actas de asistencia a reducción	
5	No se liquidó el contrato dentro del término establecido en el manual de contratación debidamente adoptado y aplicable a la materia, por lo que se evidencia debilidad en la supervisión del mismo pues no se hace un seguimiento adecuado por parte del supervisor del contrato para diligenciar y emitir las actas en los términos establecidos en el manual de contratación.	Realizar actualización del manual de contratación resolución 070 del 2020 codificación -GBS-S1-M1-V2	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/05/2022	un (1) Manual actualizado	Manual actualizado-GBS-S1-M1-V2	
6	No se legalizó el contrato dentro de los términos establecidos	Realizar jornadas de reducción y evaluación a los supervisores sobre los requisitos de ejecución de los contratos	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (1) jornada de reducción realizada durante la ejecución del plan de mejoramiento	Formato de asistencia a reducción y evaluación	
7	Omisión en la custodia de los documentos producidos y recibidos durante el desarrollo de la ejecución contractual vulnerando la integridad y orden del expediente	Capacitar al personal del área de contratación en lo referente al manejo y custodia de los expedientes contractuales	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (01) capacitación Realizada	Acta de capacitación y lista de asistencia	
8	Omisión en la custodia de los documentos del expediente contractual, y presuntas falencias en la supervisión de la contratación	Capacitar a los supervisores en lo referente al manejo y custodia de los expedientes contractuales	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (01) capacitación Realizada	Acta de capacitación y lista de asistencia	
9	Efectuada la revisión contractual se observa en el contrato 1219 de 2020, que se presenta debilidad en la supervisión donde por su parte se da visto bueno en dos documentos, soportes de la ejecución. Uno, el INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES DEL PERSONAL CONTRATISTA Y otro, la CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO MENSUAL Y AUTORIZACIÓN DE PAGO que tienen datos diferentes de horas ejecutadas en los meses de julio y octubre de 2020, donde en la revisión por el ente de control se establece que de acuerdo a la información de la base de datos del sistema de información INDIGO VERSION 30.1 0.0, el contratista ejecuta su labor incluyendo cubrimiento de turnos por otro profesional, sin que exista registro de tal actividad en la carpeta contractual o exista evidencia del cruce de esta información a fin de satisfacer a la entidad de la ejecución del contrato	Realizar reducción a los contratistas del correcto diligenciamiento del informe de actividades formato (GBS-S1-F41), donde describan los días y horas ejecutadas. El supervisor a través del sistema indigo verificar que los días reportados en el formato (GBS-S1-F41) por el profesional de la salud concidan, con el número de horas ejecutadas en el mes, los cuales certificarán en el formato GBS-S1-F1.	JEFE DE ZONA SUR	KETY LORENA VARGAS FERNANDEZ	1/12/2021	30/01/2022	Una (01) Reducción Realizada	Actas de asistencia a reducción	
10	Existiendo formatos diseñados que apoyan la labor de seguimiento de las actividades ejecutadas por los contratistas, es importante dar una adecuada aplicabilidad, al encontrarse que en el seguimiento de las obligaciones del contratista se detallan las de carácter general sin que se especifiquen las propias actividades del contratista, indicando las evidencias que sustenten el seguimiento de tal manera que se fortalezca la certificación dada por el supervisor en el documento de ACTA DE TERMINACION DE PERSONAL (GBS-S1-F27) en el que especifica que el contratista ejecuto el contrato satisfactoriamente.	Realizar capacitación a los supervisores y apoyo a la supervisión, sobre el seguimiento y entrega de evidencias de los contratistas a la entrega del informe de actividades GBS-S1-F41.	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (1) jornada de reducción realizada durante la ejecución del plan de mejoramiento	Acta de capacitación y lista de asistencia	
11	En el seguimiento realizado al Contrato de Suministros No. 626-2020, y el OTROSÍ No 1 suscrito, revisado el expediente remitido se observa inconsistencia en la elaboración de la minuta, que exigen el pago de estampillas estando legalmente exonerado el contratista. Por otro lado, se evidencia una falencia administrativa susceptible de mejora en la elaboración de la minuta contractual por cuanto se relaciona en la misma para su ser erogados aquellos gravámenes que se encuentran exentos de pago en atención a la contusión Política y la Ley.	Realizar jornadas de reducción a los supervisores y al personal del área de contratación, referente a las excepciones tributarias al sector salud, con el objeto de mitigar los errores en la sustanciación de los requisitos para la ejecución del contrato.	CONTRATACION	MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ	1/12/2021	30/07/2022	Una (1) jornada de reducción realizada durante la ejecución del plan de mejoramiento	Acta de capacitación y lista de asistencia	
12	Con respecto a la calidad de la información se evidencio que la ESE Carmen Emilia Ospina presento inconsistencias en la información reportada en los formatos	Realizar seguimiento anual mediante mesa de trabajo antes de presentar los formatos y compararlos con los estados financieros	TESORERIA/CONTADOR	RUTH DERY GARCIA SOLORZANO MARTHA JULIANA RODRIGUEZ GARCIA	15/02/2022	28/02/2022	una (1) acta	Acta de mesa de trabajo con sus respectivos soportes	

ENTIDAD:
REPRESENTANTE LEGAL:
NIT:
VIGENCIA FISCAL:
AUTORIDAD DE AUDITORIA:
FECHA DE ELABORACION:

ESTADO DE EJECUCION DE OBRAS:
FECHA DE EJECUCION DE OBRAS:
MILES DE PESOS:
AÑO:
AUTORIDAD DE CUMPLIMIENTO:
FECHA:

ACCIONES PLAN DE MEJORA VIGENCIA 2019

<p>10 Realizada la evaluación a los soportes que reposan en la carpeta del Contrato de Obra No 0095 de 2019 y realizando la verificación de la información reportada por la E.S.E. CEO en el SIA Observa, se evidenció que existen soportes que están en físico y no fueron cargados al aplicativo así como reporte de datos inexactos</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual de los contratos que se rinden en la plataforma SIA OBSERVA y SECOP de la vigencia 2020, hasta cumplir el 100% del cargue</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>
<p>12 Realizada la evaluación a los soportes que reposan en la carpeta del Contrato de prestación de servicio No 007 de 2019, se observa irregularidad en la etapa contractual en donde no se siguieron las directrices dadas en los estudios previos, así como en la minuta del contrato que establece "como valor del contrato la suma de NUEVE MILLONES DE PESOS (\$9.000.000) M/C.T.E. pagaderos a razón de CUATRO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS (\$4.500.000) M/C.T.E. que se cancelarán al contratista mensualmente por actividad o meta cumplida en dicho periodo", por lo que analizado el comprobante de ingreso 06780 del 12/02/2019, se advierte que en el mes de enero se canceló el valor de la primera cuenta desde la fecha de suscripción del contrato, y no desde la fecha del acta de inicio, siendo esta última fecha la válida para dar ejecución a las actividades del contratista. De igual manera, realizada la verificación de la información reportada por la E.S.E. CEO en el SIA Observa, y SECOP se evidenció que, existen soportes que están en físico y no fueron cargados al aplicativo</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual de los contratos que se rinden en la plataforma SIA OBSERVA y SECOP de la vigencia 2020, hasta cumplir el 100% del cargue</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>
<p>13 Realizada la evaluación a los soportes que reposan en la carpeta del Contrato, se establece que la entidad no realizó la publicación de todos y cada uno de los soportes del contrato en el Secop, y que el contratista omitió la obligación de legalizar el contrato dentro del término establecido en el manual de contratación y la minuta del contrato</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual a la página del SECOP</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>
<p>14 Realizada la evaluación a los soportes que reposan en la carpeta del Contrato de Mantenimiento No. 0059 de 2019, se observa irregularidad en la etapa contractual en donde no se siguieron las directrices dadas en los estudios previos, así como, en la minuta del contrato "Ítem 1 SOPORTE TECNICO PERMANENTE" evidenciando que, no fue permanente por el tiempo pagado, pues, este inició etapa de ejecución el día 11 de Marzo cuando se suscribió acta de inicio y, mediante Comprobante de Egreso No 172 (folio 435) se realiza pago total de la factura No 0192 correspondiente al mes de marzo en donde se cobra el valor total pactado por mes, conllevando a un mayor valor cancelado e lo ejecutado, tipificándose este como presunto detrimento por valor de \$2.372.067 pesos m/cde. De igual manera, realizada la verificación de la información reportada por la E.S.E. CEO en el SIA Observa, se evidenció que, existen soportes que están en físico y no fueron cargados al aplicativo, también, se observa duplicidad de soportes (Folio 1202,1641,1642,1643)</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual de los contratos que se rinden en la plataforma SIA OBSERVA y SECOP de la vigencia 2020, hasta cumplir el 100% del cargue</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>
<p>15 No se acredita la obligación de publicación de las etapas contractuales en el Secop</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual de los contratos que se rinden en la plataforma SIA OBSERVA y SECOP de la vigencia 2020, hasta cumplir el 100% del cargue</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>
<p>Realizada la evaluación a los soportes que reposan en el expediente del Contrato de Arrendamiento No 1382 de 2019, se observa irregularidad en la etapa contractual con el pago de la primera entrega, en donde se canceló \$5.634.650 pesos m/cde de los cuales \$2.441.681 pesos m/cde equivalen a días (13) no ejecutados durante el mes de agosto de 2019, no dando cumplimiento a lo suscrito en el contrato donde se acordó mes y no fracción mes, tipificando presunto detrimento por el valor pagado sin ser ejecutado dentro del mes de agosto de 2019. También, se observó debilidad en el reporte realizado en el aplicativo SIA Observa dispuesto por la Contraloría Municipal de Neiva, en donde se evidencia el no cargue de soportes que se encuentran en físico en el expediente del contrato, así mismo, en el SIA Observa no se realizó modificación al contrato, dejando sin registrar la información de OTROSI No 001 de fecha 01 de Noviembre de 2019 (folio 99 y 100) por valor de \$1.190.000 pesos m/cde debilidad en la supervisión en la etapa Contractual</p>	<p>Realizar seguimientos bimensuales del cargue de los documentos de las etapas precontractual-contractual y post-contractual de los contratos que se rinden en la plataforma SIA OBSERVA y SECOP de la vigencia 2020, hasta cumplir el 100% del cargue</p>	<p>CONTRATACION</p>	<p>MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ ORTIZ</p>	<p>11/3/2021</p>	<p>20/07/2022</p>	<p>Tercer (3) seguimiento</p>	<p>Informe de seguimiento enviado a gerencia con copia a Control Interno</p>

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: neiva@contratacion.mun.gov.co

JOSE ANTONIO MONDIZ PAZ
Gerente

MIQUEL JULIAN RODRIGUEZ
Coordinador de Contratación

KETHY LORENA VARGAS FERNANDEZ
Jefe de Zona Sur

MARTINA LUCY GONZALEZ GARIBAY
Gerente Contable

NOMBRE Y FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL Y FUNCIONARIOS RESPONSABLES