



MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL
CENTRO DE SALUD SAN BLAS
MORROA – SUCRE
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
Nit: 823.002.856-2

Morroa, 8 de Agosto de 2016

Oficio N°045

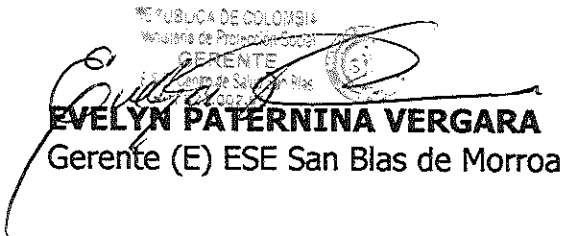
Doctor:
MIGUEL ARRAZOLA SAENZ
Contralor General
Departamento de sucre
Sincelejo-Sucre
E.S.D.

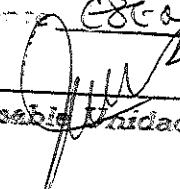
Cordial saludo

Por medio de la presente hago llegar plan de mejoramiento del informe final de su auditoria de la vigencia 2015, de la ESE Centro de salud san Blas de Morroa, para su conocimiento y fines pertinentes.

Anexo: Cuatro (4) Folios más 1 Cd

Atentamente,

REPUBLICA DE COLOMBIA
Ministerio de Protección Social
GERENTE
Centro de Salud San Blas
823.002.856-2

EVELYN PATERNINA VERGARA
Gerente (E) ESE San Blas de Morroa

2922
CONTRALORIA GUAL. DE SUCRE
RECEPCION Y
Fecha 09 AGO 2016 hora 10:30
De Folios (04 cd)
Remite a ESE Morroa
Firma 
Responsable Unidad de Archiv

PLAN DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO													
NOMBRE ENTIDAD: E.S.E SAN BLAS DE MORROA													
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL ENTIDAD: EVELYN PATERMINA VERGARA													
NIT: 823002856-2													
PERIODO INFORMADO: 2016													
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 05-07-2016													
ORIGEN	DESCRIPCIÓN DEL Hallazgo u observación	ACCIÓN (ES) CORRECTIVA (S)	INDICADOR (ES)	META	RESPONSABLE (S) DE LA EJECUCIÓN	RECURSOS	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESULTADO DEL INDICADOR SEGUIMIENTO	GRADO DE AVANCE EJECUCIÓN DE LAS METAS - SEGUIMIENTO ENTIDAD	ANÁLISIS - SEGUIMIENTO ENTIDAD	RANGO DE CUMPLIMIENTO - SEGUIMIENTO CONTRALORIA	ESTADO DE LA ACCIÓN FORMULADA (A=ABIERTA, C=CERRADA) - CONTRALORIA
Auditoría Vigencia 2015	El Acuerdo No 005 del 14 de octubre de 2014, mediante el cual se aprobó el Estatuto de contratación que rige para la ESE San Blas de Morroa no ha sido adecuado por la Gerencia de la Empresa, así mismo no se observó su publicación.	Adecuación del Estatuto de contratación a manual de contratación y la publicación del mismo en la cartilera de la entidad.	Un estatuto de contratación adecuado a manual de contratación	1	Gerencia y control interno de la E.S.E	Humano, físico y económicos	08/08/2016	08/08/2017					
Auditoría Vigencia 2015	No obstante de la administración del Centro Hospitalario publicó Oportunamente el PAA en la vigencia 2015, se observó que la última actualización fue realizada el 18/06/2015, con un estimado de \$899.782.915, según suma de los códigos UNSFC estimados y el valor de lo contratado ascendió a \$1.138.334.890, reflejándose una diferencia de \$138.552.375. Ahora bien, se observó en la parte superior PAA un valor estimado de \$822.197.533	Actualización y publicación oportuna de las modificaciones realizadas al PAA	Número de modificaciones realizadas del PAA actualizadas y publicadas.	100%	Gerencia y control interno de la E.S.E	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017					
Auditoría Vigencia 2015	Debilidades administrativas en la formulación de los estudios previos, que requieren de mejoras, dado que no se encuentran estructurados de manera detallada frente a los diferentes componentes sobre las especificaciones técnicas.	Formulación de los estudios previos adecuados a las necesidades de la entidad y a la normatividad existente	Número de estudios previos correctamente formulados / número de estudios previos requeridos	100%	Gerencia, control interno y jurídica	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017					
Auditoría Vigencia 2015	deficiente en la realización de las consultas de precios del mercado a fin de estimar el valor del contrato de manera electra y evitar sobrecostos en los mismos	Realización de consulta de precios previos a las contrataciones realizadas	Número de consultas de precios realizadas / número de consultas de precios requeridos	100%	Gerencia, control interno de la E.S.E y jurídica	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017					
Auditoría Vigencia 2015	El mecanismo de control por cada elemento dentro del contrato a cargo por el Entia Hospitalario es las Tarjetas de Kardex, evidenciándose que estas no cumplen con los requisitos mínimos que este instrumento debe contener, pues su diseño no permite ver la historia de los elementos desde su ingreso, permanencia en servicio y salida definitiva. Esta historia debe contener como mínimo: forma de adquisición, orden de compra, servicio o contrato, fecha de adquisición, nombre del proveedor, número del NIT, compatibilidad de ingreso, número, fecha, características de los bienes, marca, modelo, número de serie y valor. No obstante que es deber de los servidores públicos vigilar y salvaguardar los	Mejoramiento del diseño y diligenciamiento de las tarjetas kardex	Número de tarjetas kardex diligenciadas correctamente / número de tarjetas kardex	100%	Gerencia y finanzas	Humano, físico y económicos	08/08/2016	08/08/2017					
Auditoría Vigencia 2015	Las dependencias de la ESE Centro de Salud de Morroa y los servidores que tengan, usen, custodien o administren bienes muebles o inmuebles de propiedad de la entidad, deben mantener inventario actualizado, valorizado, ordenado a las disposiciones, normas técnicas, índices, agrupaciones, codificación y reglamentación establecida para este caso y en los actos complementarios que sobre la materia, dicte la entidad. Constataándose que los inventarios del Centro Hospitalario presentan debilidades de acuerdo con lo aquí manifestado.	Actualización del inventario de la entidad	Uno actualización del inventario de la entidad realizada	1	Gerencia y finanzas	Humano, físico y económicos	08/08/2016	08/08/2017					

Auditoría Vigencia 2015	Con respecto a esta contratación, se pudo evidenciar que en el Estado de conveniencia y oportunidad indica que lo que se va a contratar es la actualización del Manual de Contratación, el auto No. 107 de 6-5-2015, por medio el cual se justifica la contratación directa indica en el artículo 2do que el objeto a contratar es la actualización del Manual de Contratación de la ESE. Y terminan contratando la asesoría integral en la actualización del Manual de funciones y competencia laborales para la ESE, que es el objeto del contrato. URSUS	Verificar que los estudios previos concuerden con la contratación a realizar.	Número de estudios previos verificados / número de estudios previos total	100%	Gerencia, control interno y jurídica	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	Con respecto al contrato No.007, el impacto de este contrato no se ve reflejado al interior de la Empresa, pues, El Plan de Gestión, es una herramienta y marco de acción para los Gerentes de la Empresas Sociales del Estado, que contiene los compromisos que estos suscriben ante la Junta directiva de la ESE, para sostenerse en el cargo, los cuales contemplan el cumplimiento en las metas de la gestión y resultados, relacionados con la viabilidad financiera, la	Elaboración del plan de gestión por parte de la dirección con la colaboración de los diferentes jefes de las distintas áreas que integran la entidad.	Un plan de gestión elaborado.	1	Gerencia	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	Con respecto a la ejecución del objeto contractual de esta Orden de Prestación de Servicio se pudo evidenciar que no se reflejó el impacto de esta contratación al interior del Ente Hospitalario, No obstante que una vez verificada la página Clip de la Contratación General de la Nación, se evidencia que la Entidad no reportó los informes Presupuestales correspondientes. Al segundo, tercer y cuarto trimestre del 2014 y primer trimestre de 2015. No	Realizar la adecuada supervisión de los contratos suscritos con el fin de verificar el cumplimiento del objeto contratado y el impacto generado por el mismo.	Número de contratos con la adecuada supervisión / Número de contratos suscritos	100%	Gerencia y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	Conforme a la evaluación realizada a los contratos objeto de la muestra seleccionada, se detectaron debilidades en la organización de los documentos que integran las copias de los procesos administrativos. Toda vez que las sonoras no se encuentran	Organización de los expedientes contractuales de acuerdo a lo establecido por la ley general de archivo.	Número de expedientes contractuales suscritos / Número de expedientes contractuales suscritos	100%	Gerencia y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	No se evidenció acto administrativo dentro de los soportes de cada proceso contractual de la asignación o comunicación al funcionario que iba a realizar la supervisión, para velar por el cumplimiento del objeto contractual.	Realizar la notificación mediante acto administrativo de las supervisiones de los contratos a los funcionarios designados.	Número de notificaciones realizadas / número de contratos suscritos	100%	Gerencia y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La ESE San Blas de Mora no midió completos todos los formatos y documentos establecidos en la resolución 348 de 2012, así mismo la información enviada presenta inconsistencias en su rendición.	Presentación oportuna y completa de los formatos, informes y documentos de la rendición de cuenta a la Contraloría departamental de Sucre.	Número de formatos, informes y documentos entregados / número de formatos, informes y documentos requeridos en el proceso de rendición de cuenta.	100%	Gerencia y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	El Plan de Gestión Integral de Residuos Hospitalarios y Similares, actualizado en el mes de agosto del año 2015, no se evidenció que esta herramienta de gestión hubiese sido enviada a CARSUJURE para su revisión y aprobación.	Realizar el envío del plan integral de Residuos Hospitalarios y Planes Similares una vez realizados y actualizados a Carsucite para su aprobación.	Número de planes realizados / número de planes aprobados por Carsucite	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	No se observó que el Centro Hospitalario tenga conformado el Grupo de Gestión Ambiental y Sanitaria, no obstante no presentaron las actas de reunión donde se trataron en el año 2015 temas relacionados con la gestión interna de los residuos hospitalarios, teniendo la aprobación de la Gerencia de la entidad.	Conformación del Grupo de Gestión Ambiental y Sanitaria.	Un grupo de Grupo de Gestión Ambiental y Sanitaria debidamente conformado.	1	Gerencia y control interno	Humanos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La señalización de las rutas internas de manejo de los residuos peligrosos y similares es deficiente, por lo que debe darse cabal cumplimiento a los programas de salud ocupacional y seguridad industrial, con el fin de minimizar los potenciales riesgos de infección a que están expuestos los funcionarios encargados del manejo interno de estos residuos.	Realizar y/o actualizar la señalización de la ruta interna de residuos peligrosos y similares.	Una ruta interna de residuos peligrosos y similares realizada y/o actualizada	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	No se pudo constatar que el Centro Hospitalario presente informes de generación de residuos ante las autoridades ambientales, IDEAM y CARSUJURE, respectivamente.	Presentar ante las autoridades ambientales los informes de generación de residuos peligrosos.	100% de los informes de residuos peligrosos presentados ante las autoridades ambientales	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	No se observó Los formatos RHI, donde se registra la información relacionada con la cantidad de residuos generados por la entidad, para evidenciar el es llenado adecuadamente, que se estén registrando los residuos por tipo de residuos (peligrosos, anispatológicos y biológicos u orgánicos).	Realizar el diligenciamiento del formato RHI.	100% de los formatos RHI diligenciados.	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La ESE San Blas de Mora no cumplió el plan de mejoramiento suscrito por cuanto venció el plazo que tenía para llevar a cabo la acción correctiva sobre la implementación de la ley 594 de 2000 esta no fue implementada.	Realizara las acciones correctivas propuestas dentro de los planes de mejoramiento suscritos por la entidad.	100% de las acciones correctivas suscritas debidamente realizadas.	100%	Gerencia, control interno y jefes de las diferentes áreas.	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La ESE San Blas de Mora no tiene actualizado el MECI de acuerdo a lo establecido en el decreto 943 de 2014.	Actualización del MECI en concordancia a lo establecido en el decreto 943 de 2014.	Un MECI actualizado en cada uno de la etapa establecidas en el decreto 943 de 2014.	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			

Auditoría Vigencia 2015	La Oficina de Control Interno de la E.S.E. Centro de Salud San Blas de Morroa realiza el proceso de auditoría interna a los procesos o dependencias de la entidad, pero no prioriza la suscripción de planes de mejoramiento, para que se implementen las acciones correctivas o preventivas de las deficiencias administrativas encontradas en el proceso auditor.	Socialización y suscripción de planes de mejoramiento en los procesos de auditoría interna.	100% de las auditorías socializadas y con planes de mejoramientos internos suscritos.	100%	Control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. Centro de Salud San Blas no tiene documentado el diseño, seguimiento y evaluación de indicadores de gestión.	Definir, documentar y adoptar una tabla de indicadores de gestión en cada uno de los procesos que realiza cada dependencia.	Un plan de acción por dependencia con tabla de indicadores de gestión en cada vigencia.	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. Centro de Salud San Blas no realiza evaluación a los riesgos inherentes a cada uno de los procesos administrativos.	Implementación de una matriz de riesgos administrativos inherentes a los procesos.	Una (01) Matriz de evaluación del riesgo administrativo implementada.	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. San Blas de Morroa no tiene implementado el sistema de distinción y estímulos.	Implementación del sistema de distinción y estímulos a los empleados de la E.S.E.	Un sistema de distinción y estímulos implementado.	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. San Blas de Morroa adeuda a los empleados las dotaciones de la vigencia 2015.	Realizar la entrega oportuna a los empleados que tengan derecho a la misma de acuerdo a la normatividad vigente.	Número de dotaciones entregadas / Número de dotaciones a entrega durante el año (3)	3	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. Centro de Salud San Blas de Morroa no ha iniciado el proceso de inscripción de sus funcionarios al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP, con el fin de que se reporte al sistema la información sobre el talento humano al servicio de esta entidad pública.	Habilitar e inscribir a los funcionarios de la Entidad en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP.	Un (01) Informe de inscripción de los funcionarios al SIGEP anexando documentos que acrediten su respectiva inscripción.	1	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. San Blas no realizó la evaluación del desempeño a los funcionarios de carrera administrativa en la vigencia 2015.	Realizar la evaluación de desempeño a los funcionarios de carrera administrativa de acuerdo a lo previsto en la ley.	Números de evaluaciones realizadas / Número de funcionarios en carrera administrativa	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La E.S.E. Centro de Salud San Blas de Morroa no ha implementado política orientadas a la austeridad del gasto público.	Implementación puesta en marcha de políticas orientadas a la austeridad del gasto público.	Número de políticas implementadas / Número de políticas ejecutadas.	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	El Plan de Desarrollo Institucional con que cuenta la ESE correspondiente al periodo 2012 al 2015, no le hicieron la evaluación correspondiente a la gestión adelantada del año 2015.	Realizar la evaluación de gestión correspondiente a cada vigencia.	Una evaluación de gestión realizada en cada vigencia.	100%	Gerencia y control interno	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	La Comisión Auditora evidenció que la ESE Centro de Salud de Morroa no cuenta con manuales de procedimientos y de políticas que permitan desarrollar adecuadamente las operaciones contables.	Realización del manual de procedimientos y políticas contables.	Un manual de procedimientos y políticas contables elaborado.	1	Gerencia, presupuesto y tesorería	Humano, económicos y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	Diferencia por valor de \$40.190miles, entre el saldo contable reflejado en las cuentas del grupo efectivo y lo reportado en el balance de tesorería de la entidad.	Realizar conciliaciones trimestrales entre el área de tesorería y contabilidad.	Número de conciliaciones realizadas / Número de conciliaciones requeridas	100%	Gerencia, contabilidad, tesorería y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	Al comparar el saldo de la cuenta servicios de salud revelado a Dic. 31/15, por valor de \$44.055miles, con lo suministrado por la entidad la cual reportó una cartera morosa a Dic. 31/15, por concepto de prestación de salud por valor de \$201.568miles, se encontró una diferencia de \$44.055miles.	Realizar conciliaciones trimestrales entre el área de contabilidad y el área de cartera.	Número de conciliaciones realizadas / Número de conciliaciones requeridas	100%	Gerencia, contabilidad, tesorería y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	En la ESE Centro de Salud San Blas de Morroa, al momento de realizar las modificaciones al presupuesto, no se expide por parte del jefe de presupuesto el certificado de disponibilidad que garantiza la existencia de los recursos.	Expedición de la correspondiente constancia de la disponibilidad de los recursos al momento de realizar modificaciones en el presupuesto.	Número de certificaciones expedidas de la disponibilidad de recursos / Número de modificaciones presupuestales efectuadas.	100%	Gerencia, presupuesto, tesorería y control interno	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			
Auditoría Vigencia 2015	De acuerdo a lo registrado en la ejecución presupuestal de gastos se observó que para la vigencia 2015, el presupuesto definitivo de la ESE Centro de Salud San Blas de Morroa fue establecido en la suma de \$2.468.617miles, se constató que la entidad contó con los rubros N° 2020101 y 2020201, que corresponden a mantenimiento hospitalario con una apropiación definitiva de \$13.660miles y \$25.000miles, por lo que la apropiación total fue establecida en la suma de \$38.660miles, valor este que está por debajo de lo que se debió presupuestar para mantenimiento hospitalario, debido a que el 6% del presupuesto definitivo correspondía a la suma de \$2.433.150miles, establecida en la ESE Centro de Salud de	Apropiar en 5% del presupuesto total para el mantenimiento hospitalario.	100% del recuento apropiado correspondiente al 5% para mantenimiento hospitalario	100%	Gerencia y presupuesto.	Humano y físico	08/08/2016	08/08/2017			

