



FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: RED SALUD ARMENIA E.S.E.
Representante Legal: JOSE ANTONIO CORREA LOPEZ
NIT:801001440

Períodos fiscales que cubre: Vigencia 2022
Modalidad de Auditoría: Auditoría Financiera y de Gestión
Fecha de Suscripción: diciembre 14 de 2023 - MODIFICACIÓN Y ACTUALIZACIÓN 13 DE JUNIO 2024

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación Unidad medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Inicio	Fecha terminación	Pazo en semanas de la Meta	Área Responsable
1	A	INCERTIDUMBRE POR \$831.577.690 EN LA CUENTA CONTABLE 1319 SERVICIOS DE SALUD (ADMINISTRATIVO)	Incertidumbre por valor de \$831.577.690 sobre la cuenta 1319 abono de facturación sin identificar con los importes reconocidos al cierre de la vigencia 2022 no se tenía certeza de su desembolso.	Afectación en la calidad de las notas a los estados financieros que pudieran llegar a afectar el uso de la información financiera de RED SALUD ARMENIA E.S.E. por parte de los usuarios de la información financiera a causa de la incorrecta detección en las notas a los estados financieros	Gestionar mediante correos, oficios, derechos de petición la identificación de los ingresos sin identificar	Depurar la cuenta auxiliar 13198001 de correos, oficios, derechos de petición.	12 (trimestral)	4	1-ene-24	31-dic-24	52.14	Cartera Tesorería Coordinación financiera	
2	A	INCORRECCIÓN EN LAS DEBITOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE RED SALUD ARMENIA E.S.E. POR LA VIGENCIA FISCAL 2022.	Deficiencias en los controles asociados al proceso contable e implementación de medidas por parte de la entidad con el objetivo de mitigar o neutralizar los factores de riesgo que puedan llegar a afectar el proceso de elaboración y presentación de los estados financieros y sus respectivas notas	Realizar verificación de la información contable de los estados financieros frente a los anexos técnicos establecidos por la CGN lo cual hace parte integral de los estados financieros	Alimentar el fondo previsto para cubrir las transferencias de concepto de RPE para generar el gasto.	Transferencias realizadas/No realizadas/No programadas	100	1-ene-24	31-dic-24	52.14	Subgerencia de P.I. Talento Humano, Tesorería		
3	AP	DESFINANCIACIÓN EN LA CUENTA CONTABLE 13022021 "RECURSOS ENTREGADOS" POR DE VALOR DE \$274.086.776 EN RELACIÓN CON PASIVO LABORAL RECOGIDO EN LA CUENTA 25120401 CESANTÍAS RETROACTIVAS	RED SALUD ARMENIA E.S.E. no ha provisionado el pasivo laboral por concepto de Cesantías Retroactivas y riesgo de incumplimiento del Decreto 2755 de 1965 en Materia de Anticipo de Pensiones y Cesantías Protección.	Recursos insuficientes para atender el concepto de mensual, la doceava el pasivo que se genera de parte del gasto que se genera de la nómina de la ESE.	Realizar verificación en la plataforma CHIP exportando la información después de validar el caque de la información en la plataforma CHIP	Brindar información con calidad en el proceso de rendición de cuentas ante la CGN mediante la plataforma CHIP	Conciliaciones trimestrales de validación y revisión antes de enviar el chip.	4 (trimestral)	1-ene-24	31-dic-24	52.14	Coordinador Financiero Presupuesto	
4	A	INCORRECCIÓN DE CANTIDAD EN EL REPORTE CHIP DURANTE LOS CUATRO TRIMESTRES PRESENTADOS DURANTE LA VIGENCIA 2022	Deficiencias en la formulación del acto administrativo que soportó las cuentas por pagar, por cuanto se establecieron erróneamente los terceros acreedores, específicamente en materia de referencias y pago de estampillas.	Falta de claridad en la documentación y riesgo de auditoría en la elección de procedimientos, al presentarse incertidumbres en los saldos reconocidos como tercero acreedor.	Reconocer y detallar en el anexo del acto administrativo de constitución de cuentas por pagar, el tercero acreedor.	Brindar claridad en los saldos los terceros acreedores reconocidos en las deudas en la constitución de las cuentas por pagar.	1	1	1-ene-24	28-feb-24	8.29	Coordinador Financiero Presupuesto	
5	A	POR DEFICIENCIAS EN LA ESTRUCTURACIÓN DEL ACTO ADMINISTRATIVO DE SOPORTE LAS CUENTAS POR PAGAR DE LA VIGENCIA FISCAL 2021	Deficiencias en la formulación del acto administrativo que soportó las cuentas por pagar, por cuanto se establecieron erróneamente los terceros acreedores, específicamente en materia de referencias y pago de estampillas.	Falta de claridad en la documentación y riesgo de auditoría en la elección de procedimientos, al presentarse incertidumbres en los saldos reconocidos como tercero acreedor.	Reconocer y detallar en el anexo del acto administrativo de constitución de cuentas por pagar, el tercero acreedor.	Brindar claridad en los saldos los terceros acreedores reconocidos en las deudas en la constitución de las cuentas por pagar.	1	1	1-ene-24	31-dic-24	52.14	Oficina Jurídica para Contratación	
6	ASS	DEFICIENCIAS EN MATERIA DE PUBLICACIÓN DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	Falta de diligencia, rigurosidad, conocimiento y cuidado por parte de los responsables de diligenciar y reportar la información contractual en la plataforma SIA OBSERVA, limitando la interpretación y seguimiento en la elección de procedimientos de acuerdos contractuales en el auditoría mencionado aplicativo	Errores, inexactitudes y confusiones de los responsables de diligenciar y reportar la información contractual en la plataforma SIA OBSERVA, limitando la interpretación y seguimiento en la elección de procedimientos de acuerdos contractuales en el auditoría mencionado aplicativo	Cronograma de publicación de documentos de requerimientos para publicaciones y al principio de publicación de principio de certificación expedida por la Juticia de que todo esta publicado.	Cumplir con los documentos de requerimientos para publicaciones y al principio de publicación de principio de certificación expedida por la Juticia de que todo esta publicado.	12	12	1-ene-24	31-dic-24	52.14		

