


FORMATO No 2 INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO																			
<div><div><div>CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DE ARMENIA</div></div><div>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 Gestion Fecha de Suscripción: diciembre 14 de 2023 Fecha de Evaluación: abril 10 de 2024</div></div>																			
																	14/12/2023		
																	31-mar-24		
Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Po)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMV)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción	
																		SI	NO
1	A	INCERTIDUMBRE POR \$831.577.690 EN LA CUENTA CONTABLE 1319 SERVICIOS DE SALUD ADMINISTRATIVO)	Incetidumbre por valor de \$831.577.690 sobre la cuenta 1319, por cuanto al cierre de la vigencia 2022 no se tenía certeza de su desenlace,	cuenta auxiliar 13198001 "Giro para abono de facturación sin identificar" con importes reconocidos al cierre de la vigencia por valor de	Gestionar mediante correos, oficios, derechos de petición la identificación de los ingresos sin identificar	Depurar la cuenta auxiliar 13198001	Correos, oficios, derechos de petición.	12 (4 TRIMESTRAL)	4	1-ene-24	31-dic-24	52	1	25%	13	0	0	X	
2	A	INCORRECCIÓN DE PRESENTACIÓN EN LAS NOTAS A 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 efectos de desarrollo de los hechos de desarrollo de RED SALUD ARMENIA E.S.E	Afectación en la calidad de las notas a los estados financieros que pudiesen llegar a afectar el uso de la información financiera de RED SALUD ARMENIA E.S.E. por parte de los usuarios de la información.	Realizar verificación de la información contable vs anexo tecnico respecto de las notas finales	Brindar información con calidad en la notas de los estados financieros frente a los anexos técnicos establecidos por la Revisoría	Acta de Conciliaciones para la respectiva revisión con Revisoría	1 ANUAL	1	1-ene-24	30-abr-24	17	1	100%	17	0	0	X	
3	AP	DESFINANCIACIÓN EN LA CUENTA CONTABLE 19020201 'RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN POR VALOR DE \$274.086.718 EN	Desfinanciación en la cuenta contable 19020201 'RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN POR VALOR DE \$274.086.718 EN	Recursos insuficientes para atender pasivo laboral por concepto de Cesantías Retroactivas y riesgo de Cesantías Retroactivas de sus	Trasladar de manera mensual, la doceava parte del gasto que se genere por la liquidación de la nómina de la ESE.	Alimentar el fondo previsto para cubrir el concepto de Cesantías Retroactivas y riesgo de Cesantías Retroactivas de sus	Transferencias realizadas al fondo. Solicitudes	No.de transferencias Realizadas/No. Transferencias	12	1-ene-24	31-dic-24	52	3	25%	13	0	0	X	
4	A	POR INCORRECCION DE CANTIDAD EN EL REPORTE CHIP PRESUPUESTAL DURANTE LOS CUATRO TRIMESTRES PRESENTADOS CON DURANTE LA	Deficiencia en materia de controles al interior del proceso presupuestal, que permitan información de calidad, en el	Información presupuestal con baja calidad y errores, e incorrecciones de cantidad que afectan la opinión presupuestal	Realizar verificación en la plataforma CHIP exportando la información despues de validar el cargue del archivo plano en la plataforma.	Brindar información con calidad en el proceso de rendición de cuentas ante la Revisoría	Conciliaciones trimestrales Archivos de validación	4 (TRIMESTRAL)	4	1-ene-24	31-dic-24	52	1	25%	13	0	0	X	
5	A	POR DEFICIENCIAS EN LA ESTRUCTURACIÓN DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE SOPORTA LAS CUENTAS POR PAGAR DE LA VIGENCIA	Deficiencias en la formulación del acto administrativo que soportó las cuentas por pagar por cuanto se establecieron	Falta de claridad en la documentación, y riesgo de auditoría en la ejecución de procedimientos, al presentarse	Reconocer y detallar en anexo del acto administrativo de constitucion de cuentas por pagar, el tercero acreedor	Brindar claridad en los saldos reconocidos en las cuentas por pagar	Anexo elaborado con los tercetos	1	1	1-ene-24	28-feb-24	8	1	100%	8	8	8	X	
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	Errores, inexactitudes y confusiones de la información rendida como anexo y registrada del proceso en el	Cronograma de publicación. Lista de Chequeo de documentación para publicación. Circular informativa de tiempos a	Cumplir con los documentos requeridos en publicación de las	Cronograma de publicación. Lista de Chequeo de documentación para publicación. Circular informativa de tiempos a	12	12	1-ene-24	31-dic-24	52	3	25%	13	0	0	X	
7	A	DEBILIDADES DE PUBLICACIÓN EN PLATAFORMAS SIA OBSERVA Y SECOP Y VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PUBLICIDAD	Falencias al momento de publicar documentación de los contratos suscritos por la	Incumplimiento de criterios normativos que obligan a publicar documentos específicos en las plataformas	Lista de Chequeo de documentación para publicación. Circular informativa de tiempos a	Cumplir con los documentos requeridos en publicación de las	Cronograma de publicación. Lista de Chequeo de documentación para publicación. Circular informativa de tiempos a	12	12	1-ene-24	31-dic-24	52	3	25%	13	0	0	X	
8	A	NO REGLAMENTACIÓN EN EL MANUAL DE CONTRATACIÓN Y EL ESTATUTO DE CONTRATACIÓN DEL PROCEDIMIENTO A SEGUIR EN LOS EVENTOS EN QUE LA	Debilidades en materia de actualización del Manual de Contratación de la entidad, en lo que respecta a las Órdenes	Inadecuada realización o ejecución de la tipología de contratación de las ordenes de compra y servicios.	Actualización de manual de contratación donde se incluya la adquisición de suministros, bienes y servicios a través de ordenes de compra y ordenes de	Cumplir con la adecuada adquisición de suministros, bienes y servicios a través de ordenes de compra y ordenes de	Manual de contratación actualizado donde se	1	1	1-ene-24	31-mar-24	13	1	100%	13	13	13	X	
9	A	FALTA DE FIRMAS EN DOCUMENTACIÓN DENTRO DE LA ETAPA PRE-CONTRACTUAL Y CONTRACTUAL	Deficiencias en materia de control de la actividad contractual, que permitan el cumplimiento de los requisitos	Documentos que carecen de validez de conformidad con el código general del proceso.	Verificación mensual de los documentos de la contratación que cuenten con todos los soportes y firmas	Garantizar que se cumpla con la documentación soporte de la	Certificación emitida por la Jurídica de la verificación	4	4	1-ene-24	31-dic-24	52	1	25%	13	0	0	X	
10	AFP	DEFICIENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE ORDEN LEGAL POR PARTE DE LA INTERVENTORIA EN LA LEGALIZACIÓN DEL ANTICIPO DEL	Ineficiencia en la verificación de la legalización del anticipo por parte de la Interventoría de obra en contratos diferentes	Posible Desfinanciación por parte del contratista de obra al invertir los dineros del anticipo de obra en contratos diferentes	Analizar la posibilidad de realizar el siniestro de la póliza del manejo de anticipo- previo solicitud de devolución	Recuperar los dineros que se han dado por anticipo	acta de reunion de comité de obra	1	1	1-ene-24	31-dic-24	52	1	100%	52	0	0	X	
11	AP	INCUMPLIMIENTO AL PRINCIPIO DE PLANEACION CONTRACTUAL EN EL MARCO DEL CONTRATO DE OBRA No.01 DE 2021, POR PARTE DE LA	Falencias en el cumplimiento por parte de la interventoría de colocar el servicio de cumplimiento del contrato en	Iniciación del contrato de obra No.01 del 2021 sin la debida armonización de los planos, diseños, memorias de cálculo,	Solicitar a la supervision de interventoria, en cabeza de la Secretaría de Infraestructura del Municipio de Armenia, para que determinen las acciones de	Contar con evaluaciones de diseños oportunas y eficientes	Oficios de solicitud a la Supervisión de obra	1	1	1-ene-24	31-mar-24	13	1	100%	13	13	13	X	
12	A	INSUFICIENCIA EN LA GESTIÓN DE PROCEDIMIENTOS DEL COBRO COACTIVO DE CARTERA A LAS ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	Deficiencias en materia de control interno al interior de la oficina jurídica de la entidad, específicamente en el proceso	Deficiencias en las etapas del proceso de cobro coactivo que exigen probar una obligación clara, expresa y exigible al	Elaborar relacion documental con el objetivo de conservar y garantizar la evidencia de las etapas procesales de los cobros coactivos que se lleven en la	Brindar claridad del estado actual de cada uno de los procesos coactivos que se	Relacion documental. Certificación emitida por la	4	4	1-ene-24	31-dic-24	52	1	25%	13	0	0	X	
TOTALES															195	34	34		
Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contraloriagen.gov.co																			

Convenciones:	
	Columnas de calculo automático
	Información suministrada en el informe de la CGR
	Celda con formato fecha: Día Mes Año
	Fila de Totales

Evaluación del Plan de Mejoramiento		
Puntajes base de Evaluación:		
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC	34
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA	468
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMV / PBEC	100.00%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POM / PBEA	41.54%