

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: RED SALUD ARMENIA ESE
Representante Legal: JOSE ANTONIO CORREA LOPEZ
NIT: 801,001,440-8
Períodos fiscales que cubre: 2021
Modalidad de Auditoría: Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021
Fecha de Suscripción: 23 diciembre 2022
Fecha de Evaluación: 31 ENERO 2024

23-dic-22
31-ene-24

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 de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Meta	Fecha terminación n Metas	Plazo en semanas de las Metas	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		OBSERVACION									
																		SI	NO										
1	A	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 01 POR DEFICIENCIAS EN MATERIA DE GESTIÓN DEL COBRO COACTIVO DE LA CARTERA POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	Deficiencias en materia de control interno al interior de la oficina jurídica de la entidad, específicamente en el proceso de trámite del cobro y la gestión de cartas en todas sus etapas (persuasiva y Coactivo). "Inobservancia de lo preceptado en las Resoluciones No. 013 y 014 de 2019, emitidas por Red Salud Armenia, a través de las cuales se conformó el grupo formal de trabajo y cobro por jurisdicción coactiva y se adoptó el reglamento interno de recaudo de cartera y cobro coactivo de Red Salud Armenia.	Incumplimiento de directrices normativas necesarias para que la entidad tenga el conocimiento real y actualizado del estado de cartera y la exacta identificación de sus deudores, así como limitaciones en el proceso de control interno y externo, en la revisión y evaluación de las medidas de seguimiento y gestión desde la generación del título ejecutivo hasta su cancelación, pasando por las etapas del cobro persuasivo y cobro coactivo.	Implementar el control interno al interior de la oficina jurídica en cumplimiento Resoluciones No. 013 y 014 de 2019, y a la normatividad vigente, donde se evidencian las acciones realizadas en los cobros persuasivos y coactivo.	Buscar el saneamiento de la cartera de la entidad y mejorar el flujo de recursos	Realizar reuniones del grupo formal de trabajo y cobro por jurisdicción coactiva donde se presenten los avances de las acciones realizadas en la ejecución del proceso.	1 Reunion BIMESTRAL	6	1-ene-23	31-dic-23	52	6	100%	52	52	52	X		Se da claridad que las reuniones son bimestrales, es decir 1 cada dos meses. En el mes de diciembre se realizó la respectiva reunión de la cual se tiene acta de reunión del 28 de diciembre 2023, dando cumplimiento al seguimiento de avance de las acciones realizadas en el proceso donde trataron los temas relacionados: 1. Revisión de hallazgos del proceso de cobro coactivo. 2. Revisión del estado actual de los procesos de cobro coactivo. 3. Revisión de los procesos judiciales que ha instaurado Red Salud Armenia ESE, en contra de las entidades que adeudan dineros por prestación de servicios de salud. 4. Revisión del proceso de cartera vigencia 2022, para la eventual auditoría realizada por la CMA.									
2	A	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 02 POR INCONSISTENCIA DE FORMA EN LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS QUE SOPORTARON LAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO OFICIAL DE RED SALUD ARMENIA E.S.E VIGENCIA FISCAL 2021.	Falencias en los niveles de revisión y verificación de los actos administrativos expedidos por la E.S.E. Falta de rigurosidad en la supervisión del personal que dan su aprobación final de los Actos Administrativos.	Baja calidad de los actos administrativos. Poca veracidad de la información considerativa de los actos administrativos.	Adoptar medidas de control que permitan la correcta formulación de los actos administrativos como lo es la revisión de oficio por parte de quien proyecta y revisa el acto administrativo, en este último caso de la oficina jurídica de la entidad.	Demurrar los errores de forma y de fondo que se puedan dar al proyectar un acto administrativo o de la entidad	Establecer un cuadro de control para la revisión y seguimiento de los actos administrativos de la entidad.	número de actos administrativos revisados/número de actos administrativos proyectados *100	100%	1-ene-23	31-dic-23	52	1	100%	52	52	52	X		Se evidencia el cuadro de seguimiento de los actos administrativos de la entidad, al cual se le hace el respectivo seguimiento desde el proceso de gestión jurídica. El archivo reposa en la oficina jurídica de la entidad. Anexa cuadro de resoluciones del mes de octubre - noviembre y diciembre 2023									
3	A-SS	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON SOLICITUD DE PROCESO SANCIONATORIO No. 03 POR NO PUBLICAR CONTRATO DE OBRA No. 1 DE 2021 EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	Falta de rigurosidad y diligencia en el estudio y atención de la Resolución No. 224 de diciembre 7 de 2020 "POR MEDIO DE LA CUAL SE REGLAMENTA EL SISTEMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMES DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE ARMENIA", que establece los criterios requeridos por la Contraloría Municipal en materia de registro y rendición de actividad contractual.	Incumplimiento de aspectos normativos y reglamentarios en materia de rendición de cuentas e informes, prescrita por la Contraloría, específicamente la Resolución No. 224 de 2020. Obstrucción a la actividad de control y seguimiento que pudiera llegar a realizar la Contraloría y otras autoridades sobre la gestión contractual de RED SALUD ARMENIA E.S.E, por incumplimiento de la Resolución 224 del 07 de diciembre de 2020.	Realizar seguimiento mensual por Parte del proceso a la información reportada en la plataforma SIA OBSERVA, con el objetivo que esta sea coherente entre los procesos y corresponda a la realidad de los hechos económicos de la Entidad.	De cumplimiento o al registro y rendición de la actividad contractual de acuerdo a la resolución 224 de 2020	Realizar un acta de conciliación de rendición de la actividad contractual mensual	No de seguiminetos programados / No de seguiminetos realizados*100	100%	1-ene-23	31-dic-23	52	11	100%	52	52	52	X		Se evidencian las actas de conciliación "ACTA SIA OBSERVA" que elaboran el área jurídica y el área financiera - presupuesto correspondientes a los meses de octubre - noviembre 2023.									
4	A	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 04 POR INCONSISTENCIAS DE FORMA EN LA RENDICIÓN DE LA CUENTA POR AUSENCIA DE PUBLICACIÓN DOCUMENTAL EN EL APLICATIVO SIA OBSERVA.	Falta de capacitación, diligenciamiento y verificación de la información consignada en el aplicativo SIA OBSERVA. Falta de rigurosidad y verificación por parte del supervisor encargado del proceso de rendición de cuentas e informes en la verificación de los Resoluciones por medio de las cuales se reglamenta el sistema de rendición de cuentas y presentación de informes de los sujetos y puntos de control emanadas por la Contraloría Municipal de Armenia.	Baja calidad de la información reportada. Poca contabilidad de la información suministrada. Generación de hallazgos por parte del equipo auditor. Inconsistencias en el análisis de la información reportada en el aplicativo SIA OBSERVA por parte del ente de control y otras autoridades.	Realizar seguimiento mensual por Parte del proceso a la información reportada en la plataforma SIA OBSERVA, con el objetivo que esta sea coherente entre los procesos y corresponda a la realidad de los hechos económicos de la Entidad.	De cumplimiento o al registro y rendición de la actividad contractual de acuerdo a la resolución 224 de 2020	Realizar un acta de conciliación de rendición de la actividad contractual mensual	No de seguiminetos programados / No de seguiminetos realizados*100	100%	1-ene-23	31-dic-23	52	11	100%	52	52	52	X		Se evidencian las actas de conciliación "ACTA SIA OBSERVA" que elaboran el área jurídica y el área financiera - presupuesto correspondientes a los meses de noviembre - diciembre 2023 y enero 2024.									
5	A	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 05 POR DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE RENDICIÓN DE LA CUENTA A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE ARMENIA POR LA VIGENCIA FISCAL 2021.	Falta de rigurosidad, diligencia en el estudio, atención y acatamiento de la Resolución No. 210 de noviembre 30 de 2021 "POR MEDIO DE LA CUAL SE REGLAMENTA EL SISTEMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE ARMENIA", así mismo por las debilidades en materia de control al momento de registrar y rendir información complementaria y archivos soporte de los formatos expresamente requeridos por la Contraloría.	Deficiencias en el proceso de rendición de cuentas e informes a la Contraloría Municipal de Armenia. Incumplimiento formal del tipo de archivo exigido para la rendición de cuentas, taxativamente señalados en el artículo 13 literal B de la Resolución No. 210 de 2021.	Cumplir con los formatos de la resolución expedida por la CMA para efectos de la rendición de cuentas anual	Rendir los formatos y la información contable se exige como anexo a cada formato	Garantizar la calidad de la información en el proceso de rendición de la cuenta	Rendir en su totalidad los formatos y anexos	100%	1-ene-23	30-mar-23	13	100%	100%	13	13	13	X		se evidencia RADICADO DE LA CUENTA REDSALUD E.S.E VIGENCIA FISCAL 2021 FECHA DE RADICACION 2023.02.17 12:37:06									
TOTALES																									220,57	220,57	221		

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contralorajen.gov.co

Convenciones:

	Columnas de cálculo automático
	Información suministrada en el informe de la CCR
	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	221	
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA	221	
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMV / PBEC	100,00%	
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMV / PBEA	100,00%	