

NOMBRE DE LA ENTIDAD: DIRECCIÓN TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS.

VIGENCIA AUDITADA: 2017

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS

PERIODO DE EJECUCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: Año 2018.

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: MARÍA JUDITH RAMÍREZ GÓMEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 4/10/2018

MODALIDAD DE LA AUDITORIA: AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2017

(F) Fecha De Suscripción	(C) Periodo De Ejecucion	(C) Identificador	(C) Observaciones Contraloria General de Caldas	(C) Acciones Correctivas A Desarrollar	(C) Responsable Cumplimiento	(C) Cronograma De Ejecucion	(C) Metas Cuantificables	(J) Indicador Cumplimiento por ciento	% de cumplimiento	Observaciones
2018-10-04	2018 y 2019	1	Hallazgo Administrativo N° 1 La entidad no tiene implementado el Plan Institucional de Archivo PINAR, ni el Sistema Integrado de Conservación SIC.	Elaborar el Plan Institucional de Archivo PINAR, y el Sistema Integrado de Conservacion SIC	Subdireccion Administrativa	31 de diciembre	1	PINAR y SIC elaborados		
				Implementar el PINAR y el SIC	Subdireccion Administrativa	30 de marzo de 2019	PINAR y SIC implementados en la DTSC	PINAR y SIC implementados		
2018-10-04	2018	2	Hallazgo Administrativo N° 2 Publicación extemporánea en el Secop	Generar una alerta a través del módulo de informes a antes de control, que contribuya a la publicación oportuna del Plan Anual de Adquisiciones inicial de cada vigencia en el SECOP	Oficina Asesora de Planeación y Calidad	31 de octubre de 2018	Alerta parametrizada en el módulo de informes a antes de control	(Alerta creada/1)		

2018-10-04	2018	4	del Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2017.	Publicar oportunamente el Plan Anual de Adquisiciones y sus modificaciones en el SECOP	Oficina Asesora de Planeación y Calidad	15 de diciembre de 2018	100% de las versiones del plan anual de adquisiciones publicadas oportunamente en el secop	(Versiones del plan anual de adquisiciones publicadas oportunamente en el secop / total versiones del plan anual de adquisiciones aprobadas)		
2018-10-04	2018	3	Hallazgo Administrativo N° 3 La DTSC realizó en el año 2017, pago de viáticos y gastos de transporte a algunos contratistas sin estar pactado previamente.	Realizar otro si a los contratos de conductores que tienen en sus obligaciones contractuales manejar los vehiculos de la entidad, dando cumplimiento a lo establecido en resolucion 802 de 02 de julio de 2014 "Por medio de la cual se reglamentan los viaticos a que tiene derecho el personal de planta, los gastos de permanencia a que tienen derecho los contratistas y los gastos de transpoprte de ambos", articulo sexto: "...Los contratistas que tienen en sus obligaciones contractuales manejar los vehiculos de la entidad tendran derecho a que se le reconozca los gastos que asuman en el desarrollo de un desplazamiento dentro o fuera del departamento de Caldas por concepto de gasolina y peajes..." , asi mismo tener en cuenta en la elaboracion de las minutas de los contratos para vigencias siguientes.	Subdireccion Administrativa y Subdireccion Juridica	30 de septiembre de 2018	100% de los contratos de los conductores que tienen en sus obligaciones contractuales manejar los vehiculos de la entidad con otro si	Numero de contrato de conductores que tienen en sus obligaciones contractuales manejar los vehiculos de la entidad con otro si /Total de contratos de conductores que tienen en sus obligaciones contractuales manejar los vehiculos de la entidad		

				Realizar las acciones planteadas en el cuerpo del plan de mejoramiento desde la subdirección jurídica	Subdirección Jurídica	febrero de 2019	100% de las acciones de mejora planteadas realizadas	numero de acciones de mejora realizadas /total de acciones de mejora planteadas		
	2018 - 2019	4	Hallazgo Administrativo N° 4 Debilidades en las auditorias de control interno en el proceso de contratación y falencias en el sistema de control interno frente a los principios de autocontrol y autorregulación.	Realizar una campaña de autocontrol para fortalecer el sistema de control interno en cada una de las subdirecciones y oficinas de la DTSC	Oficina de Control interno	31 de diciembre de 2018		1 campaña de autocontrol ejecutada		
2018-10-04			Hallazgo Administrativo N°	Actualizar el Manual de contratación de la Entidad para determinar claramente el procedimiento de la aprobación de Garantías.	Subdirección Jurídica	30 de octubre de 2018	manual actualizado	manual actualizado en lo referente a los lineamientos de aprobación de garantías		

2018-10-04	2018	5	5 Observación N° 6 Aprobación de garantías que no cumplían lo requerido en el contrato.	Revisar los actos administrativos de aprobación de polizas por parte de la subdirección jurídica	Subdirección Jurídica	30 de octubre de 2018	100% de los actos administrativos revisados por parte de la subdirección jurídica	Numero de actos administrativos revisados por la subdirección jurídica/ Total de actos administrativos de aprobación de polizas proyectados		
				Realizar 2 Capacitaciones a los contratistas y supervisores de los contratos, en donde se les recuerde sus responsabilidades y obligaciones que en Materia Contractual y de vinculación tienen con la entidad, y su obligación de acatar el ordenamiento jurídico sobre el particular.	Subdirección Jurídica	noviembre de 2018 y febrero de 2019	Dos capacitaciones a los Supervisores y contratistas de la entidad	Número de Capacitaciones Realizadas/ número de capacitaciones programadas		
2018-10-04	2018 - 2019	6	Hallazgo Administrativo N° 6 Observación N° 7 Ejecución de adición y/o prórroga de contrato sin el cumplimiento de requisitos para el efecto.	Establecer un procedimiento determinando los tiempos para la solicitud de otro sí (prórroga o adición) y presentación de las polizas correspondiente, mediante acto administrativo	Subdirección Jurídica	noviembre de 2018	Acto administrativo en firme	numero de prórrogas y/o adiciones con cumplimiento de lo establecido en el procedimiento		

	2018	7	Hallazgo Administrativo N°7 Observación N° 9 Valor cancelado por concepto de indexación en virtud de demanda de nulidad y restablecimiento de derecho en cuantía de \$8.886.252..	Adelantar trámite judicial de Acción de Repetición contra quién correspnda	Subdireccion Jurídica	octubre de 2018	una Demanda de repetición interpuesta	demanda de Repetición interpuesta		
2018-10-04	2018	8	Hallazgo Administrativo N°8 Observación N° 10 Pago de \$2.114.266 por concepto de multa a favor de la Superintendencia Nacional de Salud.	Actualizar y difundir el módulo de l inventario de informes a presentar a antes de control	Oficina Asesora de Planeación y Calidad	31 de diciembre de 2018	un módulo actualizado y difundido	módulo de inventario de informes a presentar a antes de control Actualizado y co soportes de socializacion		
	2018	9	Hallazgo Administrativo N°9 Observación N° 11 . Pago por concepto de multa e intereses de mora en cuantía de \$842.660 a la Superintendencia de Industria y Comercio.	Actualizar y difundir el módulo de inventario de informes a presentar a antes de control	Oficina Asesora de Planeación y Calidad	31 de diciembre de 2018	un módulo actualizado y difundido	módulo de inventario de informes a presentar a antes de control Actualizado y co soportes de socializacion		
2018-10-04	2018	10	Hallazgo Administrativo N° 10 Observación N° 12 Falencias en la rendición de la información contractual en el aplicativo SIA OBSERVA.	Sistematizar la generacion de los documentos para mejorar la trazabilidad en el control de los tiempos desde la etapa precontractual hasta la etapa de ejecucion del contrato	Subdireccion Juridica	31 de diciembre de 2018	procedimiento sistematizado	procedimiento sistematizado		

	2018	11	Hallazgo Administrativo N° 11 Observación N° 13 Ausencia de documentos que deben ser publicados en el SECOP o publicaciones extemporáneas.	Sistematizar la generacion de los documentos para mejorar la trazabilidad en el control de los tiempos desde la etapa precontractual hasta la etapa de ejecucion del contrato	subdireccion juridica	31 de diciembre de 2018	procedimiento sistematizado	procedimiento sistematizado		
2018-10-04	2018	12	Hallazgo Administrativo N° 12 Observación N° 14 Se evidencia una baja gestión fiscal en el recaudo de cartera.	Actualizar el procedimiento administrativo de cobro coactivo de la DTSC	Subdireccion Juridica	30 noviembre de 2018	Procedimiento administrativo de cobro coactivo actualizado	Procedimiento administrativo de cobro coactivo actualizado		
	2018	13	Hallazgo Administrativo N° 13 Observación N° 15 Se evidencia una diferencia entre el Auxiliar Contable de Cuentas por Pagar y el Acto administrativo de reconocimiento de Cuentas por Pagar de la vigencia 2017 por valor de \$81.032	Conciliar entre el procedimiento de presupuesto y el procedimiento de contabilidad las cuentas por pagar previo a la proyeccion del acto administrativo para garantizar la coherencia en las cifras	Subdireccion Administrativa	31 de diciembre de 2018	100% de las cuentas por pagar incluidas en el acto administrativo descargadas en el presupuesto	Numero de cuentas por pagar incluidas en el acto administrativo descargadas en presupuesto/ Total de cuentas por pagar registradas en contabilidad		

2018-10-04	2018	14	Hallazgo Administrativo N° 14 Observación N° 16 Inconsistencia en el registro de los actos de modificación del Presupuesto, lo que originó un error de \$81.999.997 en la reducción del presupuesto de la vigencia 2017.	Elaborar actos administrativos acompañados de la correspondiente ordenanza o decreto departamental	Subdirección Administrativa	31 de diciembre de 2018	acto administrativo acompañado del correspondiente decreto u ordenanza departamental	acto administrativo acompañado del correspondiente decreto u ordenanza departamental		
	2018	15	Hallazgo Administrativo N° 15 Observación N° 17 Incumplimiento de la Oficina de Control Interno al seguimiento del Control Interno Contable.	Levantar acta de reunión como evidencia de la evaluación del control interno contable	Oficina de Control Interno	28 de febrero de 2018	1 acta de reunión	acta de reunión evidencia de la evaluación del control interno contable		

GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS
 Director General
 Dirección Territorial de Salud de Caldas

MARÍA JUDITH RAMÍREZ GÓMEZ
 Jefe Oficina Control interno
 Dirección Territorial de Salud de Caldas