

125-19.61

Santiago de Cali, 21 de noviembre de 2017

CACCI 7217

Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 2219 DC-62-2017

SIA-ATC 2017000222 AGR

Radicado No. 20172100009131 de 21/03/17

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con las presuntas irregularidades en contratación en el Hospital Universitario del Valle Evaristo García, inherentes a los contratos suscritos con los tres (3) sindicatos del Hospital.

La presente denuncia se interpuso ante la Auditoría General de la República a través del Sistema Integral de Auditoría Módulo de Atención al Ciudadano

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana a través del proceso auditor que se realiza al mencionado Hospital, para tal fin se remitió a la Dirección Operativa de Control Fiscal.

Del informe de Auditoría Gubernamental con enfoque integral Modalidad Regular realizada al Hospital Universitario del Valle Evaristo García sobre la vigencia 2016, se obtuvo el siguiente resultado:

1. INTRODUCCION

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional y de las actividades descritas en los manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias ciudadanas y peticiones allegadas a este Ente de Control.

De acuerdo con lo anterior, se efectúa auditoría con enfoque integral para atender la denuncia DC-62-2017, para lo cual se solicita la información relacionada con el tema de la denuncia con el fin de tener conocimiento más amplio sobre los hechos materia de la denuncia y recolección de la información requerida.

Se encargó a un grupo de profesionales, adscritos a la Dirección Operativa de Control Fiscal; quienes tuvieron en cuenta para el desarrollo del informe la normatividad legal vigente y toda la documentación e información recopilada.

El resultado final de atención de la denuncia en la Auditoria es consolidado en el presente informe, con el fin de dar a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder a los requerimientos del denunciante.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Esta Auditoria se realiza teniendo en cuenta la Ley 42 de 1993, el artículo 267 de la Constitución política de Colombia y la denuncia CACCI 2219 DC- 62-2017 donde el denunciante solicita se investigue los contratos que el Hospital ha celebrado con los sindicatos del mismo Hospital.

3. LABORES REALIZADAS

Para atender la Denuncia Ciudadana con radicado con el CACCI 2219 DC-62-2017; se solicita a la administración del Hospital, toda la información por escrito y en medio magnético, con el fin de verificar la documentación, que soporta la denuncia, relacionada con el tema de los contratos de prestación de servicios con las agremiaciones sindicales y se procedió a la revisión de la contratación suscrita entre el HUV y dos asociaciones gremiales (Asociación Gremial Especializada de Occidente “Agesoc” y la Asociación Sindical de Trabajadores de Colombia y la Salud “Asstracud”), así como también la revisión del cumplimiento de las funciones laborales y profesionales de los agremiados .

Del listado de 912 agremiados con programación de los esquemas de turno entregados por las agremiaciones y proporcionados por la interventoría a los contratos con Agesoc y Asstracud, se procedió a revisar aleatoriamente 202 se anexa listado de puestos de trabajo verificado (6 folios) constatando que los agremiados se encontraban cumpliendo con sus funciones de conformidad, como también se verificó el respectivo aporte a la seguridad social, el listado de planilla integrada (17 folios), certificadas por la interventoría donde se observa que los agremiados presentan los aportes de la seguridad social (Salud, Pensión, ARL).

De igual manera se verificaron los listados de 912 agremiados con los procesos a que pertenecen y los cuadros de turnos en 19 folios.

En relación con el cumplimiento de funciones establecidas en los perfiles de cargos y profesionales la interventoría entrega manual de funciones de las agremiaciones en cuestión con las respectivas funciones del proceso, y los informes de supervisión reposan en las carpetas contractuales en 16 folios.

Se seleccionó una muestra de 44 contratos por valor de \$28.028.494.177,00, los cuales fueron verificados documentalmente, con el propósito de observar el cumplimiento de cada uno de los requisitos necesarios en cada una de las etapas del proceso contractual.

4. RESULTADO DE LA AUDITORIA

1.1. ATENCIÓN DE QUEJAS, DERECHOS DE PETICION Y DENUNCIAS.

Con relación a la contratación con las agremiaciones sindicales ASSTRACUD y AGESOC es pertinente aclarar que el mismo fue radicado ante la Procuraduría General de la Nación con radicado IUS-2015-205817/ IUC-D-2015-90-774787 del cual la Procuraduría ya se pronunció al respecto.

A continuación, se relaciona los contratos celebrados entre el Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E. y las agremiaciones sindicales: Asociación Sindical de Trabajadores de Colombia y la Salud "Asstracud" y la Asociación Gremial Especializada de Occidente "Agesoc".

1. PROCESO: Auxiliares en Enfermería

CONTRATISTA: Asstracud

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de auxiliares en enfermería del Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 42

CONTRATO	VIGENCIA
C16-009	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-043	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-060	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-073	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-099	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-126	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-133	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-157	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-174	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-199	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-224	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$6.667.718.605

2. PROCESO: Profesionales en Enfermería

CONTRATISTA: Asstracud

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de profesionales en enfermería del Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No. 43

CONTRATO	VIGENCIA
C16-011	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-045	01 AL 29 DE FEBRERO 2016

C16-062	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-074	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-100	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-127	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-134	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-158	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-175	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-200	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-225	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$2.665.022.502

3. PROCESO: Médicos Generales

CONTRATISTA: Asstracud

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de médicos generales del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 44

CONTRATO	VIGENCIA
C16-010	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-044	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-061	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-075	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-101	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-128	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-135	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-159	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-176	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-201	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-226	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$6.153.272.044

4. PROCESO: Auxiliares y Técnicos Administrativos

CONTRATISTA: Asstracud

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de auxiliares y técnicos administrativos del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 45

CONTRATO	VIGENCIA
C16-012	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-046	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-063	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-076	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-102	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-129	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-136	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-160	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-177	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-202	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-227	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$4.315.155.508.

5. PROCESO: Profesionales Clínicos

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de profesionales clínicos del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No. 46

CONTRATO	VIGENCIA
C16-014	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-037	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-064	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-078	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-104	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-116	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-141	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-161	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-178	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-203	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-228	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$4.512.610.329.

6. PROCESO: Auxiliares y Técnicos Clínicos

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de auxiliares y técnicos clínicos del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 47

CONTRATO	VIGENCIA
C16-015	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-038	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-055	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-079	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-105	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-117	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-143	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-162	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-179	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-204	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-229	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$2.242.604.671.

7. PROCESO: Profesionales Administrativos

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de profesionales administrativos del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 48

CONTRATO	VIGENCIA
C16-017	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-039	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-056	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-080	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-106	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-118	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-145	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-163	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-180	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-205	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-230	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$3.781.677.743

8. PROCESO: Auxiliares de Servicios Generales

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de auxiliares de servicios generales del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 49

CONTRATO	VIGENCIA
C16-018	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-042	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-059	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-077	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-103	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-119	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-138	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-164	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-181	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-206	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-231	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoría

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$1.289.249.727

9. PROCESO: Médicos Especialistas

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de médicos especialistas del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 50

CONTRATO	VIGENCIA
C16-016	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-040	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-057	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-081	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-107	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-120	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-139	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-165	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-182	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-207	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-232	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoría

El valor total facturado para este proceso en el año 2016 fue de \$10.066.971.108

10. PROCESO: Médicos Su especialistas

CONTRATISTA: Agesoc

OBJETO: Prestar apoyo en la ejecución del proceso de médicos su especialistas del Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E.

CONTRATOS CELEBRADOS:

Cuadro No 51

CONTRATO	VIGENCIA
C16-013	01 AL 31 DE ENERO 2016
C16-041	01 AL 29 DE FEBRERO 2016
C16-058	01 AL 31 DE MARZO DE 2016
C16-082	01 AL 30 DE ABRIL DE 2016
C16-108	01 AL 31 DE MAYO DE 2016
C16-121	01 AL 30 DE JUNIO DE 2016
C16-140	01 AL 31 DE JUNIO DE 2016
C16-166	01 AL 31 DE AGOSTO DE 2016
C16-183	01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
C16-208	01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
C16-233	01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Elaboró: Comisión Auditoria

El valor total facturado para este proceso durante la vigencia 2016 fue de \$5.255.560.202

De acuerdo a lo anterior el total facturado por las agremiaciones mencionadas al H.U.V fue la siguiente:

VIGENCIA 2016
Cuadro No 52

FACTURACION AGESOC	\$27.148.673.780
FACTURACION ASSTRACUD	\$19.801.168.659
TOTAL VIGENCIA 2016	\$46.949.842.439

Elaboró: Comisión Auditoria

Se verificaron las certificaciones de facturas 2016 en 11 folios.

En el mes de Octubre de 2016 la planta de 1443 cargos le costó al Hospital \$ 3.313.499.424, correspondiente a la asignación básica, Adicionalmente se evidenció una reestructuración donde de los 1443 cargos se suprimieron 955 cargos. Presuntamente por la crisis financiera del Hospital Universitario del Valle Evaristo García E.S.E.

- Revisadas las siguientes carpetas contractuales de las mencionadas agremiaciones sindicales, se evidenció que las mismas se encuentran debidamente organizadas con sus respectivos informes de supervisión dando cumplimiento al proceso de apoyo contratado:
- CONTRATO C16-199 AUX DE ENFERMERIA
- C16-200 PROFESIONALES DE ENFERMERIA
- C16-176 MEDICO GENERALES.

- C16-046 AUX Y TEC ADMINISTRATIVOS.
- C16-182 MEDICOS ESPECIALISTAS
- C16-205 PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS
- C16-064 PROFESIONALES CLINICOS
- C16 -082 MEDICOS SUBESPECIALISTAS
- C16-204 TECNICOS CLINICOS
- C16-206 AUXILIARES DE SERVICIOS GENERALES

• **EJECUCION DE LOS CONTRATOS.**

Se procedió a verificar la ejecución del contrato suscrito con las agremiaciones AGESOC y ASSTRACUD las cuales son las encargadas de prestar el servicio de personal tanto misional como administrativo al interior del Hospital Universitario, se verificaron 202 puestos de trabajo al interior del mismo en compañía del equipo auditor de la interventoría del hospital en aras de verificar el cumplimiento de su jornada laboral y en que puesto se encontraba laborando cada afiliado, teniendo en cuenta que los mismos asisten a su jornada por turnos pues el Hospital trabaja las 24 horas de los 7 días a la semana, sin encontrar irregularidad al respecto.

Se observó que la actividad de control de asistencia y cumplimiento de funciones se realiza mediante el Sistema de Información y Control “SIANOM” (software creado por G&S Interventores S.A.S.), el cual permite monitorear en tiempo real de manera constante y precisa mediante dispositivos electrónicos el lugar asignado por el hospital para el desarrollo de las funciones contratadas con las mencionadas agremiaciones, pues esta función de manera manual sería casi imposible de realizar debido al volumen de agremiados y la cantidad de información que se recoge de acuerdo a las novedades que ocurren diariamente durante el desarrollo de esta actividad.

Se verificó certificación de auditoría concurrente en un 1 folio y el listado de firmas de puestos verificados en 5 folios.

AGREMIACION SINDICAL ASSTRACUD
VIGENCIA 2016 MES DIC

Cuadro No. 55

PROCESO	No. HORAS EJECUTADAS
AUXILIARES EN ENFERMERIA	101.865
PROFESIONALES EN ENFERMERIA	20.356
MEDICOS GENERALES	19.298
AUXILIARES Y TECNICOS ADMINISTRATIVOS	28.736
TOTAL	170.255
VALOR FACTURA	1.903.788.251

Elaboró: Comisión Auditoría

AGREMIACION SINDICAL AGESOC
VIGENCIA 2016 MES DIC

Cuadro No. 56

PROCESO	No. HORAS EJECUTADAS
PROFESIONALES CLINICOS	31.349
AUXILIARES Y TECNICOS CLINICOS	29.083
PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS	12.597
AUXILIARES DE SERVICIOS GENERALES	13.101
MEDICOS ESPECIALISTAS	10.679
MEDICOS SUBESPECIALISTAS	3.866
TOTAL	100.675
VALOR FACTURA DIC	2.301.858. 437

Elaboró: Comisión Auditoria

En cuanto a la revisión documental de los contratos relacionados anteriormente como muestra seleccionada, se obtuvieron los siguientes hallazgos:

1. Hallazgo Administrativo

Verificada la muestra contractual de los 44 contratos seleccionados, suscritos entre el Hospital Universitario del Valle “Evaristo García” de un lado, con la Asociación Gremial Especializada en Salud Del Occidente “AGESOC” y del otro, con la Asociación Sindical de Trabajadores de Colombia y la Salud “ASSTRACUD” se evidenciaron falencias en:

1. Etapa Precontractual: No se determina con claridad la cantidad de personal requerido para la ejecución del contrato, y aunque en los documentos que soportan la ejecución del mismo se puede observar la profesión del personal, en los estudios previos no se define la experiencia que deben acreditar, ni el perfil. De igual modo, se vieron debilidades en los documentos que soportan el valor estimado del contrato, las cuales impidieron concluir que los mismos se sustentaron en un estudio del sector.

2. Etapa contractual: El control de los turnos asignados a los agremiados y en la regularidad y frecuencia de los cambios en los mismos.

3. Etapa Postcontractual: en el documento contentivo del acta final del contrato, se evidencian la prestación de los servicios pero no una relación detallada de estos.

Lo anterior, de conformidad con el numeral 20.1.14, “Valor estimado del contrato y la justificación del mismo”, numeral 20.1.1.5 “Los criterios para seleccionar la oferta más favorable”, numeral 20.4.1 “Supervisor e Interventor”, que fueron causadas por las falencias en la planeación del contrato, seguimiento de la ejecución del contrato, de exigencia de acciones de mejora, que pudieron ocasionar riesgos en la prestación de los servicios.

2. Hallazgo Administrativo y Disciplinario

El Hospital Universitario del Valle “Evaristo García” E.S.E no publicó los contratos que se relacionan al final de esta hallazgo, lo cual es presuntamente contrario al Artículo 8 del Acuerdo 007-14 del 3 de junio de 2014, que dispone, “DE LA PUBLICACIÓN DE LOS CONTRATOS: EL HOSPITAL publicara en el SECOP los documentos relacionados con su actividad contractual, acorde la normatividad vigente que regule la materia” y al principio de publicidad y transparencia consagrado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, situación que fue ocasionada por falta de controles y seguimientos administrativos y jurídicos, que ocasionaron que la comunidad en general no tuviera conocimiento de la

contratación realizada por el aludido Hospital, y en consecuencia acarrea una posible falta disciplinaria de acuerdo al numeral 1 de los artículos 34 y 35 de la Ley 734 del 2002.

Cuadro No 57
Contratos de Prestación de servicios

	CONTRATO	F. SUSCRIPCIÓN	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE
1	c16-009	01/01/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermería	670.982.537,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
2	c16-010	01/01/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	675.782.938,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
3	c16-013	01/01/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas	484.782.653,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
4	c16-016	01/01/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	801.073.653,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
5	c16-040	01/02/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	797.629.371,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
6	c16-041	01/02/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas	450.274.658,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
7	c16-043	01/02/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermería	595.990.623,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
8	c16-044	01/02/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	582.772.534,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
9	c16-057	01/03/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	827.894.736,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
10	c16-058	01/03/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos subespecialistas	452.992.831,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
11	c16-060	01/03/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermería	646.028.726,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
12	c16-061	01/03/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de médicos generales .	593.066.256,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
13	c16-073	01/04/2016	prestacion de servicios para prestar apoyo en la ejecucion del proceso auxiliares en enfermería	594.106.617,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud

	CONTRATO	F. SUSCRIPCIÓN	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE
14	c16-075	01/04/2016	prestacion de servicios para la ejecucion del proceso de medicos generales	578.674.061,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
15	c16-081	01/04/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	823.931.174,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
16	c16-082	01/04/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos subespecialistas	452.240.199,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
17	c16-099	01/05/2016	contrato de prestacion de servicios para presta apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermería	541.837.468,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
18	c16-101	01/05/2016	contrato sindical para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	592.993.843,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
19	c16-107	01/05/2016	contrato sindical para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	823.662.548,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
20	c16-108	01/05/2016	contrato sindical para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas	430.877.635,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
21	c16-120	01/06/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	882.883.214,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
22	c16-121	01/06/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas	458.937.760,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
23	c16-128	01/06/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	470.625.463,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
24	c16-133	01/07/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermería	486.989.887,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
25	c16-135	01/07/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales .	452.841.820,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
26	c16-139	01/07/2016	prestar apoyo en la ejecución del proceso de medicos especialistas	881.109.571,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
27	c16-140	01/07/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de médicos sub-especialistas	457.270.106,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente

	CONTRATO	F. SUSCRIPCIÓN	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE
28	c16-157	01/08/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermeria	486.638.475,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
29	c16-159	01/08/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	448.667.273,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
30	c16-165	01/08/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	891.672.738,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
31	c16-166	01/08/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas	458.662.532,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
32	c16-174	01/09/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermeria	498.117.042,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
33	c16-176	01/09/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	463.827.457,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
34	c16-182	01/09/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	862.227.540,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
35	c16-183	01/09/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub-especialistas del huv	0,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
36	c16-199	01/10/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de auxiliares en enfermeria	1.126.724.116,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
37	c16-201	01/10/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales d	1.119.565.366,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
38	c16-207	01/10/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	1.706.335.878,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
39	c16-208	01/10/2016	prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos sub especialistas del huv	848.967.948,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
40	c16-224	01/12/2016	contrato de prestacion de servicios para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de aux en enfermeria	677.820.510,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
41	c16-226	01/12/2016	contrato de prestacion de servicio para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos generales	645.369.943,00	900521307: asociacion sindical de trabajadores de colombia y la salud
42	c16-232	01/12/2016	contrato de prestacion de servicios para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos especialistas	856.267.765,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente

	CONTRATO	F. SUSCRIPCIÓN	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE
43	c16-233	01/12/2016	contrato de prestacion de servicios para prestar apoyo en la ejecucion del proceso de medicos subespecialistas	429.376.712,00	900522923: asociacion gremial especializada en salud del occidente
44	C16-126	01/06/16	contrato de prestacion de servicios para prestar apoyo como auxiliares de enfermeria	490.716.354	ASSTRACUD
	TOTAL			28.028.494.177,00	

Elaboró: Comisión Auditoria

5. CONCLUSIONES

Una vez Verificada la ejecución de los contratos, la cual fue realizada a la fecha, con la Asociación Gremial Especializada de Occidente “Agesoc” y la Asociación Sindical de Trabajadores de Colombia y la Salud “Asstracud” se observó que cumplen con los procedimientos señalados en el manual de contratación y las funciones desempeñadas por sus agremiados, situación que se constató en la verificación de 202 puestos de trabajo, donde se incluyeron asistenciales, técnicos y profesionales.

En cuanto a la revisión contractual solicitada por el denunciante, se aclara que este tema fue radicado ante la Procuraduría General de la Nación con radicado IUS-2015-205817/ IUC-D-2015-90-774787 del cual la Procuraduría ya se pronunció al respeto. Se adjunta Auto que resuelve terminar la investigación disciplinaria y archivar el proceso (5 Folios), de la misma manera la Fiscalía General de la Nación mediante acta de inspección a lugares del día 28 de marzo de 2017 procedió a revisar algunos contratos de la Agremiación Sindical Agesoc se anexa acta de visita (5 folios), sin embargo, se llevó a cabo la revisión documental de los contratos relacionados como muestra, para verificar el cumplimiento del objeto contractual a través de las actas suscritas por el interventor del contrato.

Es importante tener en cuenta que El Hospital Universitario del Valle “EVARISTO GARCIA”, es la institución hospitalaria más importante del sur occidente del país, cuya misión es la de Brindar Servicios de Salud de mediana y alta complejidad, lo que genera una macro demanda de pacientes y servicios que es casi imposible que el Hospital contrate planta directa para el cubrimiento de toda esa necesidad, situación por la cual el Hospital ha estado tratando en los últimos años de salir de la crisis financiera que lo abruma lo cual incluye supresión de cargos, contratos con agremiaciones sindicales para de esta manera tratar de aliviar la carga laboral y financiera que se presenta en la actualidad, pues si bien como se dijo anteriormente lo ideal sería una contratación mediante contrato laboral de diferentes especialidades y servicios, por el tema de garantías laborales, pero la capacidad financiera del HUV no lo permite, acudiendo a la contratación con agremiaciones para garantizar el cumplimiento de servicios, sin que se desmejoren las condiciones laborales de los agremiados, asociados o sindicados, lo cual, queda depositado como obligación del contratista en los contratos que se suscriben. No obstante, esto, el aludido Hospital está en la obligación legal de dar a conocer a la comunidad los contratos que celebra para el cumplimiento de los fines estatales, de tal modo que todo ciudadano pueda enterarse de manera oportuna de la misma y participar activamente en los procesos.

En relación a lo anterior se evidenció que la planta de cargos a octubre de 2016 ascendió a \$3.313.499.424 por asignación básica, sin incluir prestaciones sociales, emolumentos establecidos en las convenciones colectivas y seguridad social, conceptos que la incrementarían aproximadamente en un 50%, y el pago realizado a las agremiaciones para la vigencia diciembre de 2016 fue de \$4.205.646.688, valor que no se ve afectado por ningún otro concepto y permite la ejecución de los contratos, en caso de ser contratados por planta directa los costos se incrementarían debido a la demanda de personal que se vería obligado a contratar para cargos asistencial, administrativos, misionales que se requieren para suplir la cantidad de los servicios actuales del Hospital. En consecuencia, de lo anterior esta visita Fiscal No. CACCI 7879 DC 144-2016 no encontró menoscabo al patrimonio público.

Durante el proceso de ejecución de la presente auditoria, el equipo auditor recibió denuncia, presentada por el Sindicato de trabajadores de clínicas y hospitales del Departamento del Valle " Sintrahospiclinicas", la cual fue remitida, a la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, mediante oficio No 130-19-11, Cacci 4958 del 27 de julio del presente año.

Los hallazgos surgidos como producto de la atención de esta denuncia en el proceso auditor serán remitidos por la Dirección Operativa de Control Fiscal a las instancias respectivas.

Así mismo las acciones de mejora que surgen como producto de los hallazgos administrativos serán incluidas en el Plan de Mejoramiento que suscriba el Hospital como producto de la Auditoria Integral realizada.

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-62-2017.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle, anexo la encuesta de Percepción de la oportunidad en la respuesta en un (1) folio para ser remitida a esta dependencia una vez diligenciada a la Carrera 6 entre Calles 9 y 10 Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6 en Cali, así mismo puede ser enviada a través del correo electrónico participacionciudadana@contralariavalledelcauca.gov.co o directamente al link <https://goo.gl/forms/86ptHQNISQqYCXk1>

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 2219 DC-62– 2017

Martha Rosmery Castrillón R. –Secretaria General CDVC –DP 2089 de 24/03/17

vivianacardenas@cdvc.gov.co

Luis Carlos Pineda Téllez-Auditor Delegado para Vigilancia de Gestión Fiscal AGR- Carrera 57C No.
64 A- 29 Barrio Modelo Norte-Bogotá D.C.

Trascribió: Amparo Collazos Polo – Profesional Especializada.

6. ANEXOS
RESUMEN CUADRO DE HALLAZGOS CACCI 2479 DC-62-2017 HOSPITAL HUV

No	OBSERVACIONES	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE OBSERVACIONES				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
1	<p>Verificada la muestra contractual de los 44 contratos seleccionados, suscritos entre el Hospital Universitario del Valle “Evaristo García” de un lado, con la Asociación Gremial Especializada en Salud Del Occidente “AGESOC” y del otro, con la Asociación Sindical de Trabajadores de Colombia y la Salud “ASSTRACUD” se evidenciaron falencias en:</p> <p>1. Etapa Precontractual: No se determina con claridad la cantidad de personal requerido para la ejecución del contrato, y aunque en los documentos que soportan la ejecución del mismo se puede observar la profesión del personal, en los estudios previos no se define la experiencia que deben acreditar, ni el perfil. De igual modo, se vieron debilidades en los documentos que soportan el valor estimado del contrato, las cuales impidieron concluir que los mismos se sustentaron en un estudio del sector.</p> <p>2. Etapa contractual: El control de los turnos asignados a los agremiados y en la regularidad y frecuencia de los cambios en los mismos.</p> <p>3. Etapa Postcontractual: en el documento contentivo del acta final del contrato, se evidencian la prestación de</p>	<p>No se acepta la observación y se le solicita respetuosamente a este ente de control levantar este hallazgo ya que referente a la etapa precontractual, se debe expresar que no se determina número de personas, por cuanto los objetos de los contratos celebrados es la prestación del servicio en apoyo a la ejecución de procesos y subprocesos de la Institución. En la actualidad, no se identifican personas por cuanto desnaturaliza el contrato sindical, pero si se estima un número de horas aproximadas, en los estudios previos se determina el proceso y el tipo de competencias que se requiere para la ejecución de las horas contratadas, como profesionales en enfermería, médicos especialistas, auxiliares, técnicos, profesionales administrativos entre otros, profesionales que de acuerdo a las obligaciones plasmadas deben ser idóneos para el desarrollo del proceso.</p> <p>Ahora, no es cierto que no exista un control de turnos, las horas de las personas afiliadas son controladas y verificadas por el interventor de los contratos tal como pudo evidenciar el funcionario de la Contraloría asignado.</p> <p>Es importante aclarar, que es obligación de los sindicatos realizar el cubrimiento de las horas pactadas en todos los procesos o subprocesos, razón por la cual, existieron modificaciones en los esquemas para la ejecución de las horas, producto de la dinámica de la prestación del servicio. Dando como resultado el cumplimiento a cabalidad del objeto contratado.</p>	<p>En virtud de lo anterior, el Hallazgo Administrativo queda en firme para Plan de Mejoramiento.</p>	X				

No	OBSERVACIONES	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE OBSERVACIONES				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
	<p>los servicios pero no una relación detallada de estos.</p> <p>Lo anterior, de conformidad con el numeral 20.1.14, “Valor estimado del contrato y la justificación del mismo”, numeral 20.1.1.5 “Los criterios para seleccionar la oferta más favorable”, numeral 20.4.1 “Supervisor e Interventor”, que fueron causadas por las falencias en la planeación del contrato, seguimiento de la ejecución del contrato, de exigencia de acciones de mejora, que pudieron ocasionar riesgos en la prestación de los servicios.</p>	<p>Con relación al acta final de los contratos con las agremiaciones se estipula el cumplimiento a cabalidad de la ejecución del proceso contratado.</p> <p>Contradicción Presentada por Jorge Andres Sanchez – Representante Legal de G&S Interventores S.A.S.</p> <p>Etapa Precontractual: No se determina número de personas, por cuanto los objetos de los contratos celebrados es la prestación del servicio en apoyo a la ejecución de procesos y subprocesos de la Institución, en un número de horas determinadas, que se requieren para el desarrollo del objeto contratado, y que como se observa en los estudios previos se determina el proceso y el tipo de competencias que se requiera para la ejecución de las horas contratadas, como profesionales en enfermería, médicos especialistas, auxiliares, técnicos, profesionales administrativos entre otros. Etapa contractual: Existió un control de los turnos (horas) asignadas por las agremiaciones, para dar respuesta a las necesidades de los diferentes procesos contratados por HUV, Esta horas son controladas por la interventoría. Es importante aclarar, que es obligación de las agremiaciones realizar el cubrimiento de las horas pactadas en todos los procesos o subprocesos, razón por la cual, existieron modificaciones en los esquemas para la ejecución de las horas, producto de la dinámica de la prestación del servicio. Dando como resultado el cumplimiento a cabalidad del objeto contratado. Etapa Poscontractual: La relación detalla de los servicios prestados por las diferentes agremiaciones, se encuentra en las actas realizadas por la interventoría de los contratos, las cuales reposan en las carpetas contractuales de cada uno. donde se condensa la información de</p>						

No	OBSERVACIONES	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE OBSERVACIONES				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		manera minuciosa en forma semanal producto del control y auditoría realizada por la interventoría. Se solicita entonces levantar las observaciones de tipo Administrativo.						
	El Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E no publicó los contratos que se relacionan al final de esta hallazgo, lo cual es presuntamente contrario al Artículo 8 del Acuerdo 007-14 del 3 de junio de 2014, que dispone, " <i>DE LA PUBLICACIÓN DE LOS CONTRATOS: EL HOSPITAL publicara en el SECOP los documentos relacionados con su actividad contractual, acorde la normatividad vigente que regule la materia</i> " y al principio de publicidad y transparencia consagrado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, situación que fue ocasionada por falta de controles y seguimientos administrativos y jurídicos, que ocasionaron que la comunidad en general no tuviera conocimiento de la contratación realizada por el aludido Hospital, y en consecuencia acarrea una posible falta disciplinaria de acuerdo al numeral 1 de los artículos 34 y 35 de la Ley 734 del 2002.	<p>No se acepta la observación y se le solicita respetuosamente a este ente de control levantar este hallazgo por lo siguiente: El Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E., realizó la publicación en el SECOP y rindió oportunamente en el RCL de la Contraloría Departamental del Valle de los siguientes contratos: C16-009, C16-010, C16-013, C16-016, C16-040, C16-041, C16-043, C16-044, C16-057, C16-058, C16-060, C16-061, C16-073, C16-075, C16-081, C16-082, C16-099, C16-101, C16-107, C16-108, C16-120, C16-121, C16-128, C16-133, C16-135, C16-139, C16-140, C16-157, C16-159, C16-165, C16-166, C16-174, C16-176, C16-182, C16-183, C16-199, C16-201, C16-207, C16-208, C16-224, C16-226, C16-232, y C16-233, lo anterior, dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 8 del Acuerdo 007 -14 del 3 de junio de 2014, "POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTA EL ESTATUTO DE CONTRATACIÓN DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE "EVARISTO GARCÍA" E.S.E.", al igual, que al principio de publicidad y transparencia consagrado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, situación está, que se puede evidenciar ingresando a la página WEB del SECOP I, link www.contratos.gov.co/puc/buscador.html.</p> <p>De igual forma, junto a esta respuesta, anexo la impresión del Resultado de la Consulta efectuada en el SECOP I de cada uno de los contratos antes citados, en donde se indica: el número de contrato, tipo de proceso, estado, entidad, objeto,</p>	<p>Analizados los argumentos y documentos proporcionados por el sujeto de control en ejercicio de su Derecho de Contradicción se concluye que el mismo no desvirtúa lo observado por parte de éste ente de control, toda vez que el mismo se sustenta en la verificación de cada uno de los contratos que se realizó en el SECOP, siendo la ausencia, la carencia o la inoportuna publicación de la muestra contractual evaluada el soporte de esta observación.</p> <p>En virtud de lo anterior, el</p>	x	x			

No	OBSERVACIONES	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE OBSERVACIONES				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		<p>Departamento y Municipio de ejecución, cuantía y fecha de cargue en el sistema; anexos que también fueron entregados a los Auditores – funcionarios de la Contraloría durante la ejecución de la auditoria “revisión de contratos”.</p> <p>Es importante señalar que cada uno de esos contratos sindicales suscritos son depositados en la Territorial del Ministerio del Trabajo. (Se anexan actas de depósito)</p> <p>Finalmente, respeto a las presuntas incidencias de las observaciones, con base en lo expuesto anteriormente, respetuosamente invitamos al órgano de control a hacer una valoración de los elementos de los hallazgos y la gravedad de los mismos, para de esta manera hacer una comparación entre lo dispuesto por la norma y los resultados de la auditoría y lograr si es posible, cambiar las incidencias tan graves que se dispuso en varios de ellos. Es decir, pese a las dificultades, sería motivante que se reconociera el esfuerzo y trabajo de esta administración, lo cual se ve reflejado en los indicadores y en la prestación del servicio</p>	Hallazgo Administrativo y Disciplinario queda en firme para la respectiva investigación del órgano de control competente.					
	TOTAL HALLAGOS			2	1	0	0	