

150-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORÍA CON ENFOQUE INTEGRAL
MODALIDAD ESPECIAL A LA CONTRATACIÓN – VIGENCIA 2016
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO

Objetivo de la auditoría

Evaluar la contratación pública en coherencia con las políticas, planes y programas de la Empresa Social del Estado **HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO**.

Alcance de la Auditoría

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
Control de Resultados	Eficiencia, Eficacia, Equidad y Efectividad	Planes, programas y proyectos	Coherencia de la contratación con los objetivos misionales.
Control de Gestión	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión contractual	Cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos.
			Deducciones de ley.
			Objeto contractual.
			Labores de interventoría y seguimiento.
			Liquidación de los contratos.
Control de Gestión	Economía, Eficiencia, Eficacia	Rendición y revisión de la cuenta	Oportunidad, Suficiencia y Calidad en la rendición de la cuenta.
		Legalidad	Cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los Sujetos de Control en los componentes evaluados.
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles a la contratación.
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión Presupuestal	Ejecución y Pagos de la contratación.

Fuente: Memorando de asignación

Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

La entidad a auditar corresponde a una empresa social del estado y en materia de contratación se rige por la ley 80 de 1993 y Decreto 1876 de 1994; creada mediante Ordenanza 019 del 1992 y transformada en Empresa Social del Estado según el Decreto 1808 del 07 de noviembre de 1995.

Empresa Social del Estado que Contribuye al desarrollo y la equidad social, participando activamente en el Sistema Integral de Seguridad Social en Salud, fomentando estilos de vida saludable e interviniendo en la recuperación y rehabilitación de la salud, de acuerdo a la capacidad instalada y de resolución, garantizando la calidad de los servicios ofrecidos con rentabilidad social y económica.

El hospital presta servicios de medicina general, ginecología, pediatría, anestesiología, ortopedia, dermatología, urología, Psicología. También ofrece: Laboratorio clínico, Odontológica, Rayos X, Quirófano, Promoción y prevención, ecografías, urgencias, partos, Apoyo a: Terapia física y Respiratoria, Fonoaudiología, optometría, psiquiatría, apoyo diagnóstico, quirófanos, referencia y contra referencia, e internación.

Estrategia de la Auditoría

La estrategia general que aplicará el equipo auditor para lograr el objetivo contenido en el presente Plan de Trabajo, se describe para cada uno de los Componentes.

Además, de manera transversal a los componentes de auditoría, se evaluará la legalidad, el control fiscal interno y/o los controles inherentes.

De esta manera se procede a obtener la muestra por cada componente, teniendo en cuenta que ésta debe ser como mínimo del 40% del valor de la Contratación, de acuerdo a lo prescrito en la Cartilla de Directrices para la Elaboración del PGA 2016, así:

- Componente Control de Resultados

En la información que rindió la entidad Plan Estratégico Institucional para vigencia 2016 no articularon los proyectos a los contratos, por esta razón en este componente no se escogió la muestra de los proyectos articulados a los contratos.

- Componente de Control de Gestión

El equipo auditor procedió a realizar el análisis de tres fuentes de información:

RENDICIÓN DE CUENTAS EN LÍNEA (RCL)										
MODALIDAD	Compraventa		Contrato Prestación de Servicios		Derivados de la Autonomía de la Voluntad		Suministro		Total Contratación	
	Número	Cuantía	Número	Cuantía	Número	Cuantía	Número	Cuantía	Número	Cuantía
Contratos	1	8.000.000	211	5.752.285.213	1	16.468.890	62	2.005.688.949	275	7.782.443.052

PUBLICACIÓN DE LA CONTRATACIÓN SECOP				
MODALIDAD	REGIMEN ESPECIAL		Total Contratación	
	Número	Cuantía	Número	Cuantía
Celebrado	284	8.025.544.385	284	8.025.544.385

INFORMACIÓN ENTREGADA POR LA ENTIDAD				
MODALIDAD	REGIMEN ESPECIAL		Total Contratación	
	Número	Cuantía	Número	Cuantía
Contratos	282	7.911.956.787	282	7.911.956.787

Una vez realizado el análisis, el equipo auditor definió que la muestra se tomaría de la fuente de información: RCL, teniendo en cuenta que es la fuente que mayor información brinda para realizar el análisis de la entidad.

Total Contratado	Valor (en millones)	Total muestra	Valor	Porcentaje Auditado
275	7.782.443.052	27	4.445.919.436	57%

Total Contratación Hospital DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO vigencia 2016: \$7.782.443.052

Muestra contractual a evaluar es de \$ 4.445.919.436, representada en el 57% sobre el valor total de los 275 contratos suscritos, la muestra correspondió a 27 contratos como se relacionan en el siguiente cuadro:

Muestra contractual Hospital DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO vigencia 2016:

CONSECUTIVO	CONTRATO	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	F. INICIO
1	CNPS_091_2016	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE IMAGENOLOGIA DE MEDIANA COMPLEJIDAD EN ESCANOGRAFIA,	60.000.000,00	900516919: CENTRO RADIOLOGICO OVIEDO SAS	01/09/2016
2	CNPS_092_2016	PRESTACION DE SERVICIOS ASISTENCIALES EN EL HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN	73.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	01/09/2016
3	CNPS_095_2016	EL CONTRATISTA se compromete a prestar apoyo en EL PROCESO SALUD PUBLICA, que	706.800.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	22/09/2016
4	CNPS_096_2016	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE OPERADOR LOGISTICO PARA LA REALIZACIÓN DE LOS EVENTOS, DE	409.200.000,00	8050123497: FUNDACION ARARAT	28/09/2016
5	CNPS_100_2016	PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE RECURSO	80.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	03/10/2016
6	CNPS_110_2016	PRESTACIÓN DEL SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO A LA GESTIÓN CON EL FIN DE REALIZAR LA BÚSQUEDA	80.000.000,00	805030655: CENTRO DE INVEST CIENTIFICA CAUCASE	01/11/2016
7	CNPS_1_16	PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMO APOYO A LA GESTIÓN PARA EL DESARROLLO DEL	94.929.901,00	860513971: GRANADINA DE VIGILANCIA LIMITA	02/01/2016
8	CNPS_122_2016	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE	80.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	01/11/2016
9	CNPS_127_2016	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DE SALUD PUBLICA CON EL FIN DE REALIZAR LA	76.639.801,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	01/12/2016
10	CNPS_129_2016	REALIZAR ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES	575.521.200,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	01/12/2016
11	CNPS_17_16	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE RECURSO	80.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	02/01/2016

CONSECUTIVO	CONTRATO	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	F. INICIO
12	CNPS_2_16	EL CONTRATISTA, SE OBLIGA PARA CON EL HOSPITAL A LA PRESTACION DE LOS	100.000.000,00	900878716: CYM CLEAMYMMAINTENACE	02/01/2016
13	CNPS_27_16	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO MÉDICO ESPECIALISTA PARA LA TOMA Y LECTURA	60.000.000,00	19319942: ROJAS PEREA HECTOR	19/01/2016
14	CNPS_40_16	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE RECURSO	175.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	26/04/2016
15	CNPS_41_16	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE PROVISIÓN DE RECURSO HUMANO CALIFICADO PARA EL	84.500.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	26/04/2016
16	CNPS_42_16	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE RECURSO	240.000.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	26/04/2016
17	CNPS_50_16	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION CON EL SUMINISTRO DE RECURSO	69.200.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	02/05/2016
18	CNPS_64_16	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE ASEO, DESINFECCIÓN Y MANTENIMIENTO PARA EL	68.750.000,00	900333348: FUNDACION SERVISALUD	22/06/2016
19	CNPS_7_16	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL DESARROLLO DE	60.000.000,00	16547696: LEMA ROSEJO JOSE ALFREDO	02/01/2016
20	CNSB_011_2016	GESTIÓN INTEGRAL DEL SERVICIO FARMACEUTICO QUE INCLUYE DISPENSACION Y	75.185.624,00	900519988: CORPORACIÓN NEW HELP	15/08/2016
21	CNSB_018_2016	SUMINISTRO DE EQUIPO E INSUMOS NECESARIOS PARA ASEGURAR LA RED DE FRIO DEL PROGRAMA	139.500.000,00	900537545: SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICOS VARIOS	01/11/2016
22	CNSB_019_2016	SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS POS A NIVEL AMBULATORIO, MEDICAMENTOS Y	191.000.000,00	900260028: FUNDACION PARA EL DESARROLLO ECONOMICO, SOCIAL	01/11/2016
23	CNSB_020_2016	SUMINISTRO DE MATERIAL DE OSTEOSINTESIS PARA USO EN CIRUGIA	67.500.000,00	900224399: SALUD BIENESTAR Y VIDA ORTOPEDIA LTDA	01/12/2016
24	CNSB_1_16	Dispensación de Medicamentos que hacen parte del Plan Obligatorio de Salud (POS) a nivel	500.353.110,00	900519988: CORPORACIÓN NEW HELP	02/01/2016

CONSECUTIVO	CONTRATO	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	F. INICIO
25	CNSB_12_2016	GESTIÓN INTEGRAL DEL SERVICIO FARMACEUTICO QUE INCLUYE LA ADQUISICION, RECEPCION,	160.000.000,00	900260028: FUNDACION PARA EL DESARROLLO ECONOMICO, SOCIAL	01/09/2016
26	CNSB_3_16	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL PARQUE AUTOMOTOR Y PLANTA ELECTRICA DEL	65.000.000,00	6441929: RIVEROS RESTREPO HUGO ALBERTO	20/01/2016
27	CNSB_6_16	Compra de equipo biomédico Ecógrafo Equipo Estacionario Doppler transvaginal y	73.839.800,00	900562348: SH SOLUCIONES HOSPITALARIAS SAS	19/05/2016

- **Componente Gestión Presupuestal**

Corresponde al movimiento presupuestal vigencia 2016 en sus etapas de registro, pagos y obligaciones de los contratos. El análisis de gastos de funcionamiento se realizara durante la Etapa de Ejecución.

Cronograma de Actividades para las Fases de Ejecución e Informe

Hace parte integral del plan de trabajo el cronograma en archivo Excel.

Aprueba:

(Original firmado)

CLAUDIA JIMENA OROZCO SALCEDO

Subdirectora Operativa para el Sector Descentralizado

Coordinadora