

130.19.11

## PLAN DE TRABAJO

### AUDITORIA INTEGRAL MODALIDAD ESPECIAL A LA CONTRATACION HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA VIGENCIA 2018

#### Objetivo de la auditoría

Evaluar la contratación pública en coherencia con las políticas, planes y programas del Hospital Centenario de Sevilla, vigencia fiscal 2018.

#### Alcance de la Auditoría

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
<b>Control de Resultados</b>	<b>Eficiencia, Eficacia, Equidad y Efectividad</b>	<b>Planes, programas y proyectos</b>	Cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados, satisfacción, impacto en la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales.
<b>Control de Gestión</b>	<b>Economía, Eficiencia, Eficacia</b>	<b>Gestión contractual</b>	Cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos.
			Deducciones de ley.
			Objeto contractual.
			Labores de interventoría y seguimiento.
		<b>Rendición y revisión de la cuenta</b>	Liquidación de los contratos.
			Oportunidad en la rendición de la cuenta.
<b>Legalidad</b>	Suficiencia.		
	Calidad de la información rendida.		
<b>Control Fiscal Interno</b>	<b>Economía, Eficiencia, Eficacia</b>	<b>Control Fiscal Interno</b>	Cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los Sujetos de Control en los componentes evaluados (Control de Gestión, de Resultados y Presupuestal).
			Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
<b>Control Presupuestal</b>	<b>Economía, Eficiencia, Eficacia</b>	<b>Gestión presupuestal</b>	Verificación del ciclo presupuestal elaboración, Aprobación, modificación, ejecución y pagos de la contratación.

- Distribución de los porcentajes de ponderación de los factores del componente de Gestión:

Los factores fueron distribuidos como se evidencia en la siguiente tabla No. 1 de acuerdo a los valores e importancia entre los otros, de la siguiente forma:

Tabla No. 1

Factor	Ponderación	Ponderación
Gestión Contractual	0,65	0,65
Rendición y revisión de la cuenta	0,05	0,02
Legalidad	0,2	0,05
Control Fiscal Interno	0,10	0,10
<b>Total</b>	1,00	1,00

### **Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar**

Auditorías Anteriores Realizadas por la Contraloría Departamental

El Hospital Centenario de Sevilla en la vigencia 2018 fue objeto de la siguiente auditoría por parte de la Contraloría Departamental Valle del Cauca;

- 1- Informe De Auditoría Gubernamental Con Enfoque Integral Modalidad Especial Proceso De Venta Y Cobro De Servicios De Salud (Facturación - Cartera -Glosas - IPS Públicas).  
De la cual se evidenció un hallazgo administrativo, por aumento en la cartera y facturación pendiente por radicar.

### **Estrategia de la Auditoría**

La estrategia general que aplicará el equipo auditor para lograr el objetivo contenido en el presente Plan de Trabajo, está definida en los siguientes componentes.

- Componente Control de Resultados
- Componente Control de Gestión
- Componente Control Financiero

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

El objetivo general, está definido en los siguientes componentes y factores:

#### **1. Componente Control de Resultados**

**Factores:** Planes, programas y proyectos



CONTRATACIÓN GENERAL			
Tipología	Cantidad	Valor \$	Porcentaje
Prestación de servicios	132	8.114.029.739	77%
Suministro y/o compraventa	66	2.331.891.460	22%
Consultoría u otros	6	89.033.403	1%
<b>Total</b>	<b>204</b>	<b>10.534.954.602</b>	<b>100%</b>

La selección de la muestra se realizó basada en la información enviada por la entidad, por un total de 204 contratos incluidas órdenes de servicios por valor de \$10.534.954.602, de los cuales se escogieron 33 contratos por valor \$6.882.175.547 correspondiente al 65% del total contratado.

MUESTRA CONTRACTUAL			
Tipología	Cantidad	Valor \$	Porcentaje
Prestación de servicios	25	6.330.050.419	92%
Suministro y/o compraventa	7	476.097.392	7%
Consultoría u otros	1	76.027.736	1%
<b>Total</b>	<b>33</b>	<b>6.882.175.547</b>	<b>100%</b>

Relación de contratos:

CONTRATO No	OBJETO	VALOR FINAL
49	La contratación de una asociación o agremiación sindical que, en calidad de proveedor, apoye la gestión asistencial en la prestación de servicios con: médico general; profesional de la salud en: odontología, psicología,	3.167.981.067
48	La contratación de una Asociación Sindical que en calidad de proveedor apoye la gestión administrativa en la prestación de servicios con: auxiliares de servicios generales, auxiliares de mantenimiento, transporte, técnicos	647.655.735
25	Proveer al Hospital de los servicios especializados de Ginecología y obstetricia dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos, ecografías y consulta externa, que se ejecutaran basados en un	295.000.000
146	La contratación de una Asociación Sindical que en calidad de proveedor apoye la gestión administrativa en la prestación de servicios con: auxiliares de servicios generales, auxiliares de mantenimiento, transporte, técnicos	187.024.254

CONTRATO No	OBJETO	VALOR FINAL
28	Proveer al Hospital de los servicios especializados de pediatría dentro de los servicios de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutarán basados en un enfoque integral concebidos en	184.000.000
99	Suministrar de manera mensual en términos de calidad, oportunidad y economía los REACTIVOS E INSUMOS DE LABORATORIO CLÍNICO para el funcionamiento de los equipos de Hematología, Química, Coagulación y	150.000.000
32	Proveer al Hospital de los servicios especializados de anestesiología dentro de los servicios de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutarán basados en un enfoque integral concebidos en	147.000.000
86	Prestar servicios de vigilancia y seguridad privada sin armas, en las instalaciones del HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA VALLE E.S.E ubicadas en la Calle 56 Con Carrera 43 Del Barrio Siracusa del	145.054.349
31	Proveer al Hospital de los servicios especializados de medicina interna, dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutaran basados en un enfoque integral	136.000.000
4	La contratación de una asociación o agremiación sindical que en calidad de proveedor, apoye la gestión asistencial en la prestación de servicios con: médico general; profesional de la salud en: odontología, psicología,	133.716.681
30	Proveer al Hospital de los servicios especializados de medicina interna, dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutaran basados en un enfoque integral	133.000.000
29	Proveer al Hospital de los servicios especializados de ortopedia dentro de los servicios de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutarán basados en un enfoque integral concebidos en	130.000.000
35	Proveer al Hospital de los servicios especializados de radiología para la toma de ultrasonografías en los procesos de urgencias y consulta externa, que se ejecutaran basados en un enfoque integral concebidos en el marco	125.000.000
19	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en mantenimiento preventivo y correctivo a equipos biomédicos y de apoyo hospitalario según los inventarios de todos los servicios en el Hospital Departamental	104.520.000
111	La contratación de una persona jurídica legalmente constituida que en calidad de proveedor apoye la gestión en la prestación de servicios para la realización las actividades programadas de las dimensiones del Plan	104.241.564
26	Proveer al Hospital de los servicios especializados de Ginecología y obstetricia dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos, ecografías y consulta externa, que se ejecutarán basados en un	102.000.000
94	Suministrar de manera mensual en términos de calidad, oportunidad y economía los MEDICAMENTOS, de acuerdo a las necesidades de la entidad	100.000.000
21	Proveer al Hospital de los servicios especializados de cirugía general, dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutaran basados en un enfoque integral	92.000.000
85	El suministro de alimentación para la atención oportuna, adecuada y eficiente de los pacientes hospitalizados que tiene a cargo El Hospital Departamental Centenario de Sevilla Valle.	79.000.000
178	La contratación de una Asociación Sindical que en calidad de proveedor apoye la gestión administrativa en la prestación de servicios con: auxiliares de servicios generales, auxiliares de mantenimiento, transporte, técnicos	78.000.000

CONTRATO No	OBJETO	VALOR FINAL
157	Prestar servicios de vigilancia y seguridad privada sin armas, en las instalaciones del HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA VALLE E.S.E ubicadas en la Calle 56 Con Carrera 43 Del Barrio Siracusa del	77.929.536
50	El Contratista se obliga para con el Hospital a prestar sus servicios para la realización de la interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y legal de los contratos #48 y 49 de 2018.	76.027.736
53	Proveer al Hospital de los servicios especializados de urología, dentro de los procesos de urgencias, cirugía, hospitalización, partos y consulta externa, que se ejecutaran basados en un enfoque integral concebidos en	62.000.000
67	Suministrar de manera mensual en términos de calidad, oportunidad y economía los MEDICAMENTOS, de acuerdo a las necesidades de la entidad	60.000.000
138	Prestar servicios de vigilancia y seguridad privada sin armas, en las instalaciones del HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA VALLE E.S.E ubicadas en la Calle 56 Con Carrera 43 Del Barrio Siracusa del	58.021.740
72	Brindar asesoría en los fundamentos básicos para el diseño y estructura de un Sistema de Gestión de la Calidad y en el proceso de planeación en sus componentes de direccionamiento estratégico y seguimiento a la gestión	55.000.000
10	Prestación de servicios profesionales como Contador Público para realizarla asistencia técnica y la administración del sistema contable y prestar apoyo a la gestión financiera del Hospital.	48.000.000
73	suministrar al Hospital Departamental de Sevilla los productos de aseo que se detallarán en las cantidades que la entidad solicite	48.000.000
6	Prestación de servicios profesionales como revisor fiscal a favor del Hospital Departamental Centenario de Sevilla E.S.E. de conformidad con la normatividad vigente que aplica a este tipo de servicios y según oferta	39.894.624
62	Suministro de combustible tipo gasolina corriente y ACPM para las ambulancias, camioneta administrativa y maquinaria industrial de la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA	37.000.000
129	Entregar a título de compra 59 sillas ergonómicas que reúnan las características y especificaciones técnicas exigidas para las áreas asistencial y administrativa del Hospital Departamental Centenario De	29.914.458
7	Prestar servicios de vigilancia y seguridad privada sin armas, en las instalaciones del HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA VALLE E.S.E ubicadas en la Calle 56 Con Carrera 43 Del Barrio Siracusa del	29.010.869
156	Suministro de combustible tipo gasolina corriente y ACPM para las ambulancias, camioneta administrativa y maquinaria industrial de la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL CENTENARIO DE SEVILLA	20.182.934

### 3. Control Presupuestal

**Factores:** Gestión presupuestal

#### FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL





Aprueba:

**RAFAEL MARTINEZ MANZANO**  
Subdirector Operativo Sector Central  
Coordinador