

(N) Número De Observadán	(G) Descripción De Observación Forma ads Por La C.D.W.  La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño, suscribió contrato La administración de Hospital Universitario Departamental jo Nariño Departamental jo Nariño Departamental de La C.D. Hospital Universitario Departamental de La C.D. Hospital	(C) Areas Ciclos O Pricesos Involucrados	Incluir en los proced hie acociados a imprevéstis. Especificar y cua villi, ar ar-Soliciar a los control star cuantidistamente e lipidamentes en los control star cuantidistamentes en los control star cuantidistamentes en los controls en los	Plan de Mejora Contraloria Vigencia De Mejoraniento  L'an de contratacion de projectos de myistion los items as valores correspondientes a imprestato san que en los informes para pago espec fiquen cualitativa y	Pian de Mejora Contraloria Vigencia 2018  De Mejoramiento (C) Responsable Del Mejoramiento (C) Responsable Del Mejoramiento L'an de contratacion de proyectos de 'myindon los items as valores correspondientes a impresisto	Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018  (C) Tempo Responsable Para El Campliniento Del Las Accions De Mejoramiento Las Accions De Mejoramien	Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018  De Mejoramiento (C) Responsable Del Mejoramiento (C) Responsable Del Mejoramiento Servicio (Mejoramiento (Mejorami	Plan de Mejora Contratoria Vigencia 2018  (C) Tempo Responsable Progrando Para E Camplimento Camplimento De Seguimento Del La Acciones De Entidad - Activ dad Para E Entidad - Mejorantento Camplimento De Entidad - Activ dad Para E Entidad - Mejorantento Camplimento De Entidad - Activ dad Para E Entidad - Mejorantento Camplimento De Entidad - Activ dad Para E Entidad - Mejorantento Camplimento De Seguimento	Plan de Mejora Contratoria Vigencia 2018  (C) Tiempo Responsable Programado Para () Seguimento De Seguimento Del Camplimento De Camplimento De Camplimento De Camplimento De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- La Acciones De Entidad - Activ dad Por La Fridad- Trempo	Plan de Mejora Contratoria Vigencia 2018  (C) (C) Trempo Responsarie Programán Para II Seguimiento De Seguimiento Responsarie Complimiento De Adopado Po La Indiad Mejoramiento De Mejoramiento De Mejoramiento De Mejoramiento La Adopado Po La Indiad Adopado Po La Indiad Mejoramiento Vigencia Por La Indiad Vigencia Por La In
	La admissionación de Hospital Universitario Departamental jo Nacifico autento autenta la admissionación de Hospital Universitario Departamental jo Nacifico MARTON (MATRIV) canal tentra por cologo de partir por constitución de la contractiva del contractiva de la contractiva de la contractiva del contractiva de la contractiva de la contractiva del contractiva del contrac	Planeadòn Gestión Juridica	accidados a impressissis.  Especificar y usa vitir ar en el pressuperso del contratista los valores correspondientes a impressito;  - Splicitar a los central sixta que ejecuten proyectos de inversión que en los informes para pago específiquen cualitat  cantilativamente el injorito correspondiente a impressitos.  - Actualizar la reculciar 2147 manual de interventente y los supervision incluyendo como funcion administrativa el  regulmiento a l'inform y promenorizado de impressitos y el cu implimiento de todos los requisitos de norma vigentes.  - Socializar los cambio a los documentos mencionados a titer primente.	orespondientes à Imprectito; los informes para pago espae; frquen cualitativa y incluyendo como funcion administrativa el la de todos los requisitos de norma vigentes	re un communication properticative in presento processor (spondentes a impressito); valores correspondentes a impressito; que en los informes para pago espec'fiquen cualitativa y prevision incluyendo como funcion administrativa el funciona de codos los requisitos de norma vigentes.  Juridica, ormente.  Supervisores.	orespondientes à Imprectito; los informes para pago espae; frquen cualitativa y incluyendo como funcion administrativa el la de todos los requisitos de norma vigentes	orespondientes à Impressito).  Ios informes para pago espac fiquen cualitativa y  Ios des todos como funcion administrativa el  de todos los requisitos de norma vigentes  Supervisores.  Supervisores.	orespondientes à Imprecisto; los informes para pago espace (Fquen cualitativa y los informes para pago espace (Fquen cualitativa y indispendo cemo función administrativa el de todos los requisitos de norma vigentes burdica, Singervisores, Supervisores,	to de todos los requisitos de norma vigentes to de todos los requisitos de norma vigentes to de todos los requisitos de norma vigentes Supervisores, Supervisores, Supervisores, Supervisores, Supervisores,	to de todos los requisitos de norma vigentes.  Supervisores.  Supervisores.  Supervisores.  Supervisores.
4 P 2 2 2 2 2 2 3 3 4 4 P 2 3 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	In de-marco de 2017 con el señor JULIO DUINADO ERADO, MATILY de taltenja po rejetar juli de-marco de 2017 con el señor JULIO DUINADO ERADO, MATILY de taltenja po rejetar juli de-marco de 2017 con el señor JULIO DUINADO ERADO, MATILY de taltenja po rejetar juli del marco de 2017 con el señor de 2017 con	Planeaciòn Gestión Juridica	Incluir en los proced mentos de gestión de proyectos y gest; ni de contratiscion de proyectos de inversion los items socoados a imprecistus.  - Especificar y cuantificar en el presupuesto del contratista los volvores correspondientes a imprecisto <sub>s</sub> Especificar y cuantificar en el presupuesto del contratista los volvores correspondientes a imprecisto <sub>s</sub> Candibitar des contrati sias que ejecular proyectos de impression que en los informes para pago espec fiquen cuantitativa y cuantitativamente en junto correspondiente a imprecisto y de contrativamente en junto contrativa el candibitar la recención 2147 manual de interventaria y/o supervisión inclujendo como funcion adejinistrativa el seguiniento a inform y promenorizado de instrucciolos y el continiento de todos los requisitos de norma vigentes Socializar los candibo, a los documentos mencionados a tier primente.	tratacion de prespectos de mejorion los hems orrespondientes a Imprevisto. Jos informes para pago espec fiquen cunitativa y Incluyendo como funcion administrativa el to de todos los requisitos de norma vigentes.	contratación de proyectos de neyviton los items s correspondientes a imprevito; en los informes para pago espec fiquen cunitativa y on inclujendo como función adquinistrativa el entra de todos los requisitos de norma vigentes. Figuración, entra de todos los requisitos de norma vigentes. Supervisores, fite.	tratacion de prespectos de mejorion los hems orrespondientes a Imprevisto. Jos informes para pago espec fiquen cunitativa y Incluyendo como funcion administrativa el to de todos los requisitos de norma vigentes.	tratacion de preyectos de 'nvivalon los llems orrespondientes a Imprevisto; los informes para pago espec fiquen cuvitativa y Incluyendo como funcion administrativa el Incluyendo como funcion administrativa el Juridica, to de todos los requisitos de norma vigentes. Supervisores,	tratacion de proyectos de mejration los items orrespondientes a imprevisto ; los informes para pago espec fiquen cunitativa y incluyendo como funcion administrativa el incluyendo como funcion administrativa el indicion de morma vigentes supervisores, Supervisores, Supervisores,	tratición de projectos de insystion las items orrespondientes a imprevisto; los informes para pago específiquen cumitativa y inclujendo como función administrativa el inclujendo como función administrativa el planeación, so de todos los requisitos de porma vigentes juridica, supervisores, Supervisores, Supervisores, Sig	tratacion de proyectos de 'nvysion los items  orrespondientes a imprevisto, los informes para pago espec fiquen conitativa y  inclujendo como funcion adiplinistrativa el inclujendo como funcion adip
2	claimination et critira ji no tza siv respiziur que rema joir glatica indimentimentor y indicitacione de la infraestructura l'ética de los servicios de laborationi con (inc. O cincio) consiglia, consulta ederana y lacturio, con el fir de cubrir necesidades del servicio y para c, implir con los requisioss de labilitación según lo dispone de morma 2013 de 2014. El cual flux suscrito el of de disembre de 2017 y la fecha del micro el 20 de enero de 2018, mediames acta fina del 20 de may de 2018 se da por terminado la obra y con acta de la misma fecha se realiza el jorceso de liquidación del contrato, el terminado la obra y con acta de la misma fecha se realiza el jorceso de liquidación del contrato, el		Incluir en los pro ced mientos de gestión de proyectos y gest, n de contratación de proyectos de invisión los items sacciados imprevistos.  Especificar y can vific en en el presupuesto del contratista los valores correspondientes a Imprevisto.  Solicitar a los contrat stas que ejecuten proyectos de inversión que en los informes para pago espec figuen cualitativa y canalitativamente el njonto correspondiente a imprevistos.	atacion de proyectos de 'nvyrsion los items respondientes a imprevisto; s informes para pago espec fiquen cualitativa y	atación de proyectos de neysión tos items respondientes a imprevisto; s informes para pago espec figuen cualitativa y	atacion de proyectos de rivyxson los items respondientes a imprevisto. s informes para pago espec fiquen cualitativa y	atadon de proyectos de rivyxson los items respondientes a finprevisto; s informes para pago espec fiquen cualitativa y	thora y	thora y	rs and the state of the state o
S 11 C E P S	Según el sech final de la obra se determina que en el valor tejad de la obra bene establecido el pago de Alul del 23 %, descriminado de la sigliente manera: ¿diminérración 15%, imprevisto 38 y subilidades 7%, en seja orden de lessa el varior de los improvisto, esa estudia en §1 320.664, los utulidades 7%, en seja orden de lessa el varior de los improvistos se calcula es §1 320.664, los cumien necesarios mente se debiceron justificar, imbaseçundo le establecido en el art 22 del decrebo 115 de 1956 en el sevido que bodo pastos que efecto se fruz junesto de la metidad deberá conta con tedos los requisió de legales. La anterior se debre a falta de seguimiento y control con tedos los requisió de legales. La anterior se debre a falta de seguimiento y control	Gestión Juridica	- Socializar (ox cambio, a los documentos mencionados anter ormente.		Superviores.	Supervisores.	Supervisores,	Supervisores.	Supervisores. 2 messes de decumentos del SIG	Supervisores. Jameses de documentos del Mensual Sig
88	re mogicai universaria fra registratamental de naturno, para assiguiar la assecuatar pressaciona estas escricios, cuando de ej arruble ha defidade dometarula pod a 1º (tigit de las contratistas la ejecución débrea y oportuna del objeto contratisdo y adelantar revito jus periodicas de las obras deputados, a certa de las obras condiciones de entida ferección periodicas de los escricios prestados o bienes suministrados, para verificar que elos cumplan con las efectadas por los contratistas, y dere in fanto tendrá a defrección general y a responsabilidad de ejecure el control y viglianda de la ejecure in del contrato, de la financia de la registra de la financia de la registra de manera, su figuidación de los contratos, que susceita el fesopial luvieras tario Departamental de Naviño, se bará de mutuo acuerdo con el contratista, dentro de la fesopial luvieras tario Departamental de Naviño. Per el para de la contratista de destruto de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatro (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de los cuatros (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas dentro de las cuatros (4) meses efecto. De no existir y il deminio, la inquidación as resilizas de la contrato de las cuatros de la contratista de la contratis	Fianeación Gestión Juridica, Gestion de la informacion	-Actualitar la resolución 2147 manual de interventorin y/o su envision complementando las funcion; administrativas del supervisor los temas i alcicinados con: gestion del exped enti contractual y a labeguarda de la inflamaciónValidar con la oficina de gestion decumental el manejo del ci preferente de acuerdo a los dispuesto en la normatividad vigente y en procedim entos internos de archivo institucional: -Validar con lo oficina jurídica que el expediente contractual ( ontiene la documentación pertinente « égida por la normatividad vigente.	inistrativas del L ormatividad a por la	complementando las funcionis dministrativas del ul y sulveguarda de la información. de acuerdo a los dispursito en la normatividad documentación pertinente quigida por la Supervisores y Supervisores y Supervisores y documental.	inistrativas del	inistrativas del	inistrativas del	inistrativas del La comatividad La c	i por la Juridica, session de documento. de documentos del documentos del documentos del Significações y Smeses de documentos del Significações de documentos de Significações



5	G	De Observación
cominade a document de prestraténda de servicios filo. 123,AMA, 78 2017, que el HUDN souzablé con la empresa impenierá Macifica el Serv. PUESTOR. SE CONTRO	In cuantus e a cinta; a tierunación recreatory recrimente un; runsagnataria to entra de correspire una ver inesta soficiente gara el desarrollo de a lábor, mas no en aras de protección, año en a sa de en baseó incurrir al trabajdor es gastos adricionates a los cuntes tiene presupurables. De igual manera el empleador está obligado a suministrar permanente cabado y vestido de labor a sus trabajadores harán entrega de dichos dementos en las siguientes febras de calendarios al de abel al 18 espasos y 20 de dicionbre. No obstante, lo anterior la administración de Nagillo desporta por esta dementos en las capitales de la subritario de la superiorio de Nagillo suscendo de la contratorio for 20,450, 140, 250, 200, 400, 400, 400, 400, 400, 400, 40	The second secon
Profesional Facelesiansi Recursos fisicos	К	O Procesos Involucrados
ll HADA, en ration del la complimienta monillecha per parti el de car traisco de algonor repuestos, commendate, reportido de contro la digenti y el marco de l'activo de linguistation internation per servero de l'activo de linguistation internation per servero de l'activo de linguistation de l'activo de linguistation de l'activo de linguistation de l'activo de l'ac	I. Realitar plan de ne ora con todas las observaciones identificadas por la CDN, en aras de cumplir con lo dispueste en el Estatuto de Contraración y Manual de Supervisión, para estar darizar procedimiento en el drea administrativo y de recolución en la cual se esta alexa com la debida anticipación, lo cor espondiente a la planeación de la dotación, para que ésta acentregue en las fechas que seña la Ley (Art. 120 Ced po Sustantivo del Trabajo), con según in ho de Control Interno de Gestión y qui robre en su deber, en caxo de omitir e cumplimiento de dicho acto, tonte por Talento Humano como Financiero - Pres apuesto.  S. Capacitación de par te de la foriora Jurídica, hacia los superviores administrativos de los contratar. a fin de fortalecer contractual y poscente actual, debido a los perfites que estentan las diferentes coordinaciones.	уч соппола и спородного
Jefe Oliaine Jurillica	Profesional Especializada Talento Humano. Subgerencia Administrativa Memandera, jefe del Michael Micha	(C) Responsable Del Mejoramiento
Agrato de 2019	Agosto - Dicembre 2019. Agosto de 2019. Agosto a Octubre de	(C) Tiempo Programado Para El Cumplimiento De Las Acciones De Mejoramiento
Segalinianto titir extral al Pira de Acc ún linterno del Hudo	Seguimiento trinestral al Plan de Acc'ón linterno del Hudn	(C) Mecanismo De Seguimiento In erno Adoptado Po La Entidad - Actividad
of Revolvin Denstral	Reuniën Benssal	e (C) Mecanismo to De Seguimiento Interno Adoptado d Por La Entidad - Tiempo
Coatrel interno de geritón	al Control interno de gestión	
Númera de artividades ejecutades en el flan de trabaj/froist de trabaj/froist de programados.	Número de actividades ejecutodas en el plan de trabplomi de actividades pregramadas.	(C) Responsible (C) Indicadores De- Del Acción De Seguiniento Compliniento Por la Enidad
		(C) Observar ones
		(C) Avance Físico De Ejecució i De Jas Mechas
		(I) Parcentaje De Avante De Ejecución De Las Metax

Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018



n		iji com marazoo a saka saka saka ka metanan	<b>E</b>		п	(N) Número De Observación
la Controlicia Depair a'mondal de Nariña, mediante oficio No. CDN-400-32-119 del 21 de Marco de 2018, solición información indispensable sara la ejecución de la auditoria a Staudor, financieros com corte a 31 de defembe e de 2017. Deba información debia presentarse hasta e día 28 de abril del aí o en curso; sin embargo, la endada a ravió la información requerida de 38 de abril del dis 9-la abrill. Este incumplimento como son de retraso en el proceso auditor, más san teniendo en coentra que se trata e e auditoria al Balanco la cual debe ser reportada por la contratadria territoria a la Contratoria deserenda a más landar e 113 de mayo de 2018.	respecto el processo a uditor considera que este valor se ejecutó sin requistos legides indoservante lo establecido en el ristricio 22 del decreto 115 de 1996. De igual manera se estableció que la administración omitió el deber de publicar en la planiforma Secop os informes de supervición como muestra de cumplimiento de los establecidos en superiorios por la como en la co	de 2015, sexts informes debiteron ser publicados al SECOPA militados los argumentos expansto por la administración de HOSSENAA se precisa los siguientes fiesquesco de la injudiación de los contratos al formulas in observación se tornó como referent se criterio el artículo 31 del abuardo Mo 006 de 2014 e cu il expanse los siguientes. La liquidación de los contratos que suscibla el hóspital Univers trairo Departemental del histridos se hará de nutro acurardo con el contratisto, destre del fismino que acuerden las partes para al efecto. En no estidir ol término, la liquidación destre del fismino que acuerden las partes para al efecto. En no estidir ol término, la liquidación destre del fismino que acuerden las partes para a le deco. En no estidir ol término, la liquidación de repedición del acto administratión quecedene su terminación. El plazo al cual hace alución en su se pedición del acto administratión quecedene su terminación. El plazo al cual hace alución en su adecargo la administratión, su un parte último que la entida non exercariamente debe espara se los dos años para rea litar esta actuación. Respecte de les con cartizos que no su espectacion en su los aldos años para rea litar esta actuación. Respecte de les con cartizos que no su espectacion en es su balidad y de los cual és se expédido un registro presupuental aor un monto, necesariamen les estos recursos debieron incorporaria enceramente al \$271.834.042, al	FARTIBAZIOTY succine con EMPROMETO DE COLOMBINA Y No. 115. AN ROSI ZOUTY succine con MEURDELEMENTOS, a auditoria evidencia que en unos de les apartes de los contratos se establere que el comir roticha y el superviou deberán licear ur registro a lin de que no se supere el valor del contrato, se renás debez d acidir un proceso de con lifación de factura si que se deberá anexar al immension de liquidar el contrato, normiplicando sal los establecidos en los desualysta decima de los contratos. De liquidar el contrato, normiplicando sal los establecidos en los desualysta decima de los contratos de entratos. De igual maneza se evidencia que para cada contrato se emiliteron disponibilidad y espir to presupuesta los el viole del contratos, sin embargo, en los contratos malitarios se deberar inó que no se ejecuatron en su tobaldad, para tal efecto debelor in reingrerar los satiosas la presupuesto. Los informes de supervición, anal tardos no refujan el segúnicios con afronistratos, infrancisos, combate ly jurídica que, sobre el comiriento de objeto de contrato, que deben predominar en esta actuación, inobser-ando los establecidos en el rat 88 de el concerto. La que deben predominar en esta actuación, inobser-ando los establecidos en el rat 88 de el concerto. Se acual maneza en compellientos nos tos terablecidos en el atra 88 de escretos 103 el les fedes descretos 103 el les y 1474 de 2014 de se acual maneza en compellientos nos ten te abbectos en el atra 88 de escretos 103 el les y 1474 de 2014 de se acual maneza en compellientos nos ten ten 188 de el concerto.	Examinados los contratos radicados bajo los números Centrato No. 115 FAR. 607 -2007, suscrito con COMERCAULZADORA FIACIDO EXTERNA. 5.A.5, No. 115 f-RABES3-2017 suscrito con ALDISINITES, No. 115 f-RABES3-2017 suscrito con ALDISINITES, No. 115 f-RABES3-2017 suscrito con ALDISINITES, No. 115 FAR. 602.2017 suscrito con EMPRENAN. HELMANDECIA. 505, No. 115 FAR. 1003-2017 suscrito con MEDISINITES, No. 115 FAR. 1011-2017 suscrito con	us informes de supr résión, analitados no refléjan el seguir ilento técnico, administrativo, financiero, contable » Jurídico que, sobre el comprimiento del objeto del contrato, que deben predominar en esta actuación.	(c) Descripcion De Observacion Formu ada Por La C D N
Quirdianos Servido Farmacéutico y Presupuesto	Quirdfanos Servicio Farmacéutico Presuguesto	Quirófanos Servicio Farmacéutico Jurídica	Quirófanos Servicio Farmacéutico Juridica y Irr Calidad	Quirófanos Servicio Farmacéutico Jurídica	Quirdíanos Servicio Farmacéutico Juridica	(C) Areas Ciclos O Procesos Involúciados
Realizar devoluciones + presupuesto de los saldos do contratos pendientes por ejecular antes del cie-re de la vigencia fiscal	Realizar conciliación e utre ejecución contractual y Presupuest y	Publicar en el SECOP los informes de supreivisión de contratos de materiales de osteosíntesis	Estructurar los inform :s de Supervisión de contratos de mate "ales de osteosíntesis	Realitair capacitación y ara los supervisores de los contratos de materiales de osteosíntesis	Realizar capacitación i ara los supervisores de los contratos de materiales de ostopsintesis	(c) Accions D. Mejoramiento
Supervivores de los contratos y Cierre vigencia fiscal Coordinado - 2019 de Presupursto	Supervisores de los contralos y Coordinado: Mensual de desupuesto	Evidenciar futor rus de Contrato en Suprismitre de 2019 supervisión publicados en SCOP	Coordinada'e s de Quirdiano, de Servicio Agosto de 2019 Farmacciúrcos y de Galdad y Planeación	Goodiando: Aposto de 2019	Coordiando . Agosto de 2019	(C) Trempo Responsarile Programado Para El Mejoramiento Las Acciones De Mejoramiento Mejoramiento Mejoramiento
Evidencia: Oficio de al devolución de si idos de contratos de a vigencia	Evidencià: Auxiliar de Registro Presupt esta) firmado por las :artes	Fvidencia: Inforres de 9 supervisión publicados en SECOP	Evidencia: Documento aprobado por Ci fidad	Evidencia: Lista c e Asistencia a actividad	Evidencia : lista re Axistencia a actividad	(C) Mecanismo De El Seguimiento In emp e Adoptado Po La Entidad - Activ dad
e Clerre vigencia Fiscal 2019	de stal Mensual rtes	ados Septiembre de 2019	dad Agosto de 2019	Agosto de 2019	had Agosto de 2019	De (C) Mecanísmo no De Seguimiento a Interno Adoptado ad Por La Entidad Trempo
Coordinación de Calidad y Planeación	Coordinación de Calidad y Planeación	Coordinación de Calidad y Planeación	Coordinacó: 9 de Calidad y Planesción	Coordinación 9 de Calidad y Planeación	Coordinación 9 de Calidad y Planeación	mo (C) Respense ble nto Del tado Seguimiento id- Por La Entidad
Contratos con su informe de informe de devolucion/Total de contratos de la vigencia	Conciliación realizadas/Concilia ciones programadas	Informes de supervisión publicados en SECOP/Contratos vigencia 2019	Procedimientos e/aborados /Procedimientos necesarios	Capacitaciones realizadas/Capacita ciones programadas	Capacitaciones realizadas/Capacita ciones programadas	(C) indicadores De Acción De Cumplimiento d
Ninguna	<u> </u>			šė	<u>a</u>	be (C) Observationes
					,	(C) Avance l'isto De Ejecució i De Las Metus
						(I) Parcentaje De Avance De Ejecución De Las Metas

## Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018

150	ų	16	15	ž.	Ħ	(N) Número De Observación
Anticipo para Mujais cion de Biones y Servicios Revisado el formato RII - Castiggo de cuentas del SIA, se presenta in secuenta 1906A, ANTICIPO PARA ADQUISION DE BIERES Y SERVICIOS, que viene desde el año 2011, indicando que tales anticipos no fuerros legistados o Sepurados durante la Vigencia de las inticios. Por su ambiguiedad, este voler, y a no es exceptracible se deneda a deficiencias administrativas al no adelantar oportusamente las septienes perfuentes, para deparar o recuperar estos recur-os. Se presenta incumplimiento de lo establecido en la Res Judeia 337 de 2008, respecto la deparar o ridin combiela permanente y sostembilidad, Adrici, malmonte el saldo de el acusta 19090 ANTICIPO RAPA ADQUISICION DE BIERES Y SERVICIOS, i se presentado en el Estado de Situación Franciera en la centa 1328, cuenta no establecido en circular sobre de la cuenta 19090 ANTICIPO RAPA ADQUISICION DE BIERES Y SERVICIOS, i se presentado en el Estado de Situación Franciera en la cuenta 1328, cuenta no establecida en circular se definido por la Revolución 139 de 2015.	Deteritor de Cuentar, por Cobarn, Revisado e Formato FDI Catalogo de cuentos del SM, se encontro que la auticuma 138890 BIFERIQUED DE DISSE, CUENTAS FDI GOBRAS, presentra addo debito por volor de 17.122753. Esta cuenta es de naturales a crédito, dindo que representa el valor estimado de la posible párdida de valor que se origina en las cuentas por cobar clasificades si costo cuando si va o en illores de la cuenta por cobar ex excet el visto presente de las fajos de efectión futures esti rados de la misma. Se incumpie con los stableccido en la Resolución Ro. 139 de 2015, Actualizada in vidinane Resoluciones 310 y 5936 e 20.7 de la CRU, por la cual se establece el Catálogo General le cuentas para empresas que no coltún en el Mercado de Valores y que no cuptam ni administra, Alterro del Publico.	Inconsidencials Hor nucleo Cartera por Radicar, Se genera necrédumbre respecto a la facturación que la neidad tiene predictente por radicar a del miner 31 de 2017; lo nanterio, por cambo en el informe de Recisorio Facel se courses que e. H'sopial registre cartera predictente por radicar a delicente e 31 de 2017 por vende de \$13,723.076 de1, misorbus que en el informe emissió por el area de facturación, con corte 2017, se presenta un va or de \$1.187.383.260. Se presenta deferiencias en la conciliación de información Haraciera que surge en las diferentes áreas facumilitado to esta hociclo en el numeral 3.8 de la Reso ucion 357 de 2008, referente a la conciliación de información productiva.	Offerencias en Cienta s Por Cobrar, En el Dictamen del Revior Food, correspondiente a los Estadas financieros de la vigencia ADIV, se afirmas Presenta Mitencias que ten el modulo de curentas por cobrar por estadas y los registros contables a dicientre 11 de 2017, por valor de 12.442 millores. En such de argos, la entidad manifecto que la información tomada para la comparación realizada por la fierio o via Fical no correspondia al información formación tomada para la comparación realizada por la fierio via Fical no correspondia al información financia que se genera en las diferentes dependiencias de se rividad, her la anterior se establecer del ficiencias en el complimiento del numeral 33 de la fina esculución 357 de 2008 de la Contadar sia interior de la Ración, respecto a la obligación de realizar condiliciones permanentes para conbastra y plastar si a ella habitora la información rejos da ada en la contabilidad de la entidad con tablée y los disos que benen las diferentes dependencios respectos as un responsabilidad en 1 a administración de un proceso.	La endiad durante is vigencia 2017, utilizo il scorenta 1385. Cisti PTAS EDRIC COBRAD E DIFICIL.  8ECALIDO, Judenomi I 18827, la cual no está me de Cabisgo pianeral de Coentas, para contabilirar prestamos de inventarios, con atras endidades qua prestan as vicios de saísda y ajudats por cambio de productos de inventarios, por vencimiento. Por la anterio, no es dura la razón para ser chall facilios como de filial Recurdo. También se edeservare o monómientos indicando como de lificial Recurdo. También se edeservare o monómientos indicando como estreces o la III del mismo haspital, com movimentos debitos so varior de 5 \$18.66.387 y terceno varior com un asido (e 5 \$18.50.185, por tentro se genera incoristiamine o respecto a la confabilidad de los tucreros deudivires, De igual mamera utilizo en los vegir dos contables la centra 1383.33, qua denomina 81850ASS (BUDADOS ERSOLES, no entalogado en 1 sidan de centrals, El ficad de analdo de costa central (\$18.313.20), corresponde a vigencias anter coss, indicando devolas que no han sáto comelidas a processo de depuración, no es han recuperario o portumentos. Adeitas en cada caterdas costantes de contrales	Differencias en basse itos sen instituciones Financiras. El sisido de la cuenta 1110, DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINA (XEEXAS, presentado trans en el Formato del SM EL Cabilogo de cuentas como en el Estando del SM Juccion Financiera en PDF, debidam en te certificado, con corte a 31 de diciembre de 2017, comparado con los saldos de los libros a xiliares de cada una de las cuentas bancarilas, preser ta una diferencia de 5 96.289.397	(C) Descripción De Observación Formu ada Por La C D N
SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD Y TESORERIA	(C) Areas Cicios O Procesos Involucrados
El valor de los anticipos de la Vigencia 2011 por valor de \$ 1.3:: 82.500, corresponde a \$ 3.040.000 et mestigación de proxaso disciplinario y \$ 10.542.500 pendiente de legalitar. Er cumplimiento de las políticas de cerer con cente Diciente de 2018 se regalitar valor santicipos. Accionas de Nelgou 4. Ver filor al el circa de cada Vigencia que los anticipos Accionas de Nelgou 4. Ver filor al el circa de cada Vigencia que los anticipos celes regularistados, de lo conta año resilizar far reclusificacion a las cuertas correspondientes del gasto de acurr do a las políticas comables. Actualizar con del catalogo de cuentas de acurroto a la normatividad expedida por la Contiduria General de la Nacion.	Il saldo debito de la centra 1896/001 - Otros Deudores por \$ 7.117733, se presenta por el región o del comprobante 26 - Saldado Ardioss Ello, de fectia 30 de moviembre de 2017 por viato de \$1.1200.000, hor error en la parametriacion de la cuenta en el módulo de activos Ejos se efecto la cuenta 1.188 Detecido Acumulado, y no la cuenta 1.884 - Otros debudores. Acción de Mejora: Rajúar el ajuste del comprobanta que crigion el saldo debito on la cuenta 1.189/0012. Reciasificar el saldo on la actualizar on del catalogo de cuentas Realizar les ajustes correspondientes verificando que no existan saldos contrarios.	La differencia presanta la oria flacturación pordiente por "edia" con come a 31 de difembre de 2011, estre el informe de Revisionis Fiscal de 51.122.006.482 (apida al balance powerell) y el informe de de difembre de 2012.006.482 (apida al balance powerell) y el informe de	La diferencia de 12.44; miliones entre el módulo de cuentas so cuorar y los registros combiles, se greenata por cuanto Revisioni Fiscal toras il Informacio de al Informa de cartiera por e daleta e revisido posterioriemente y no del informa en evisido por el ávea de curriora en marzo de 2018 por valor de 5 193.592.396.177, con esta informacion no existe diferencia entre el módulo de cuentas per cobiera y los registros contables. Accir no de helpare: Ventificar y consigliar la a formacion definido en los diferentes mod istos antes de ser envidad a Revisioni el 5 540.—Conciliación menusal entre a reas. El subspoceso de combibilidad a partir de la vigorica 2019, cealto un navera pro-exifimiento para la conciliación entre aircus, el cuat se está upilicando desde el mes de entro de 2019 con el fin de dismin air las diferencias y poder realizar los ajustes necesarios.	I HUDN, para de cumplimiento al Nuevo Marco Normativo, «mitido por la Contaduria General de la Nación, mediante Resolución 414 de 2014, hamologne de ablego de cuentas qui se venía utilizando bajo la norma so acu on la propuesta del calalego de cuentas en 1800 per la Contaduria General de la radion en di 2014, con la cuentani, 385 CIPNAS CUENTRÁ DEL COBRAR, subcuentani, 385 CIPNAS CUENTRÁ DEL TRECTAGO, y 38533 - RESONIGARIBLIDOLES ISORALES, Con la Resolución 465 del 19 de agosto del 2016, se crea, modificar y elimino algunas cuentas, la cuenta 1385 s'aper ligual por lo lumino no se atualiza, "in la Recolución 139 de 2015, actual itala non las resoluciones 310 y 256 de 2017, actual las por lo cuentas combia la cuenta 1385 por la cuenta 1394 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 13945 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 13945 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 1394 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 13945 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 1394 CIPNAS POR CUENTRA SPOR COBRAR, sincuentant 1394 CIPNAS POR CUENTRA SPOR C	ia diferencia prese-tia di entre los saldos de los libros sanillares y los Estados Financieros en la cuente 1110 Depúsitos en Instituciones Financieros, por valor de 5 95.283 39 se dibe a los ajultas realizados en el ESFA a 10 tid 2016, durante el alia 2016 fois registros se (leuranto hajo la norma local y las partidas conciliatricia depuradas en el ESFA es conciliaron durante la vigencia ha sindio interfaz en el módio de MIIF y romeando la displicada de estos registros, ante esta situación a principios del 2018; es volición à prorecedor del sistema la un Unicación del modio de cestos registros en el RESFA 1028 se esta trabajana con un solo modio. Acciones de Me on:- Realizar el ajulta de los solores es egistrodos en el ESFA por 5 95.283 397 por un pridiciad en el modio de teos regis, es pistando una reversión a la misma cue ha donses conjúncios disputes. Este proceso y is se realizar en el meste de culture de 2018, - en el proceso de conciliación ments al a las cuentas bancarios se buscará minimar las partidas conciliatorias y las diferencias que se puedan presentar entre los saldos de contabilidad, texereix y los estractos bancarios.	(C) Acciones O:: Mejoramiento
Profesional Universitar o Contador	Profesional Universitar'o Contador	Coordinador de facturación Profesional universitario de facturación de facturación Profesional universitario Contador Profesional universitario	Profesional Universitar o Contador, Profesional de Cartera	Profesional Universitar'o Contador	Profesional Universitar o Contador	(C) Responsable Del Mejoramiento
DICIEMBRE DE 2019	AGOSTO DE 2019	7 meses Junio- Diciembre de 2019	Professional Occembre de 2019 Universitario con la precuntación Contador, de información a Professional de Revision's Fiscal para Cantera el Dictamen Final	N.A. Se dio cumplimiento a in arcain de imejora en el mas de diciembre de 2018 con ia actualización del catualogo de cuentas y la reclasificación de los saldos de las cuentas.	N.A. La acción de mojera ya se cumpito en el mea, de octubre de 2018, cuardo se realizo el ajuste de los saldos de la cuertas de las cuertas sancarias.	(C) Tempo Programado Para El Cumplimiento De Las Acciones De Mejoramiento
Balance de Pruella de la Cuenta 1906 Anticipos aculificada con el Catalogo de Cuentas	Balance de Prueira de la Cuenta 13660) Otros Deudo-es	Informe mensua de la facturación despathada tranio de vigencias anteric res como de la viger cia actual, por parte de la Coordinación de Facturación.	Conciliaciones trimestrales entre los modulos de Cartera y Contabilidad y 8 viance de Prueba Conciliado,	Balance de Frueña de la Cuentas 1384 - OTRAS CURLYAS POR COBRAR Y 1385 - CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIA RECUIDO, actualizado de acuerdo al Catal·ago de Cuentas.	Balance de Pruela de la Cuenta 1110 Depositos en Instruciones Financieras Gebidamente conciliado	(C) Mecanismo De Seguimiento In erno Adoptado Po La Entidad - Activ dad
Anusi	Anual	Mensual	Anual	Mensuai	Anual	(C) Mecanismo De Soguimiento Interno Adoptado Por La Entidad Tiempo
Assor Control Interno de Gestión	Asesor Cont. of Interno de Gestión	Asesor Control Interno de Gestión	Asesor Control Interno de Gestión	Asesor Control Interno de Gestión	Asesor Cont: el Interno de Gestión	(C) Responsible Del Seguintento Por La Entidad
Reporte a la Contraloria del formulario SAA, formato FOI cultato po de Cuentas con la actualización del catalogo de acuerdo a la contraduria General de la Nacion.	Reporte a la Contraloria del formulario SIA, formato FII Catalogo de Cuentas con los saldos concilados.	Informe merisual de la facturación despachada de vigencias antoriores y vigencia actual	Balance de Prueba de la Cuenta 13 - Cuentas por Cobrar- Prestación de Servicios de Salud Conciliado.	Balance de Prueba de la Cuentas 1384 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y 1385 - CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO, actualizado de acuerdo al Catalógo de Cuentas.	Reporte a la Contraloria del formulario SIA, formato RII Catalogo de Catalogo de Sandos de las cuentas bancarias conciliados.	(C) Indicadores De Acción De Cumplimiento
ND	ND		ND	ND .	S.	(C) Observationes
ND	NO		NO	NO	ND	(C) Avance Físico De Ejecució i De las Metas
NO	NO D		XD.	ND	ND	(J) Porcentaje De Avance De Ejecución De Las Metas



N	N	N.	N		(N) Ni Observ	
Hallar hayar of recurs infrae definit inical, presu pr	Halla Differe report for sex significant for s	Haliaz Presur eviden (ver Ci, maner meno) este cc 2017, ;	El Hos Depart admini Estos s con el en el a 20 Porto discipi	Cheque eviden o POR corres habers habers gue es Adicio Conditi respec	(N) Número De Observación	
Hallago No. 22. Administration. Mantenimiento Asspiliario la auditoria revisó que la entidad hapa dos cump iminato a la mormatividad vigente, respecta a la signación y utilización de los futrastructurar y de a decación hospitalista. Se endiendo de la entidad resolucion y de a decación hospitalista. Se endiendo de e la entidad resolucion definitiva para di cino rubro por valor de \$8.433.926.915 que corresponde al 5% de su presupuesto e represente a 63 2% del suproportio de presupuesta de sobre ova que los compromisos fueron por viden de \$8.595.07.81, que expresente a 63 2% del valor total apropiado.  Contrato de la compressa de sobre o que los compromisos fueron por viden de \$8.595.07.81, que expresente a 57 2% del valor total apropiado.  Contrato de la compressa de sobre o por viden de \$8.595.07.81, que expresente a 57 2% del valor total apropiado.  Contrato de la compressa de sobre del valor total apropiado.  Contrato del compressa de sobre del compressa del compressa del compressa de sobre del compressa	Italiarp No. 22. Ad ministrativo, Spiritud Apettura Process Administrativo Sancionatorio. Diferencia en Rapor de de Recardo de flugresa Se realizó la zomparción entre la información resortada al SA, a trivida del formato PRG Ejecución de pres apuental de ingresos, en lo referente a la tor respectada a mediante el formato PRGS, en dicha comparación, se evidenciaron las siguientes diferencia.	Haillago No. 21. And initiation oco presunta incidencies lus jainaria - Addiciones y Reducciones Presupuestales Revisi dal el ejecución presupuestal de ingresa y, se evidenciaron rubros que presentaron mayores recaudos pou un valor bala de \$18.107.115.397 (ver Caudio); Sia una naispo, la entidad no reolizió has adiciones presupuestales pertinentes. De igual mancea, se procerrita on rubros con recaudos mancea, se procerrita on rubros con recaudos menores a los presunacistados, por un valor total de \$66.00; 235.074 (ver caudos); No obstante, este comportamiento do los ingresos, la entidad durante ha vigorida 2017, no realizó ning has educción presupuestal Finalmente se determina que la entidad tuvo 2017, no realizó ning has educción presupuestal Finalmente se determina que la entidad tuvo 2017, no realizó ning has educción presupuestal Finalmente se determina que la entidad tuvo 2017, no realizó ning has educción presupuestal Finalmente se determina que la entidad tuvo 2017, no realizó ning has educados £70.113.077 (vertura) el del eficancia sen la plancación del 2017.	El Rospital Universitar de bepartamental de hariño, durante à rejencia 2017, pagó al instituto bepartamental de Sa un de Hariño por concepto de multis letivadas de procesos administrativos sancionatorios la suma de \$17.962.300, deti lindos a en el cuerpo del informe. Escas valores por cor cespo de sanciones fueron pagabos con recensos del hospital, occasionando con relio presando de Finentio al partirimorio de la melidad sagún de cabalheico en el artículo 6 de la 29 600, generado por uma disminución a los recursos público. Por lo anteriormente esparesto, se tiplifica hallugo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por volor de \$17.962.300.	Crieques No Cobrads o Per Reclamar. Revisado el Formato 901 Cutalogo de cuentas del SIA, se evidencia el signient movimento correspondiente als cuerta 25032 CHEQUES NO COBRADOS. O POR RECLAMAR. Como se observa el subtió nicial del tique ta bor valor de § 15.977.280 S corresponde a vigencia so 2016 y anteciores, indicando que los cheques tienen mas de un año de baberse gladio. La Entidad no ha tendido en cuenta la norma vidad cidad dad que se evidencia que este valor no ha vido depurado a fin de realizar las reducificaciones o ajoste pertinentes, adicionalmente se distanta deficiencias en el cumplimiento de los estados del Recurso de la Resolución 357 de 2008. Se genera incertidambire, respecto a que este válor represente o bilgaciones reales para la entidad.	(c) Descripción De Observación Formu ada Por La C D N	
Presupuesto- Mantenimiento		Presupuesto	GERENCIA, SUBGERENCIA DE PRESTACION DE SERVICIOS, COORDINACIO N SERVICIO FARMACEUTIC O, TALENTO HUMANO	SUBPROCESO DE CONTABILIDAD	(C) Áreas Ciclos O Procesos Involucrados	
Informe de pres, puesto del dato del SSR a recursos (Sicre, s. Revisión de la sejecución del orbro de mantenimento frospitalario es informa de las modificamientos a recursos (Sicre, s. Revisión) de la recursos disponibles para mantenimento haspitalario segun la 1 quidez y recardo de ingreses por parte de recursos fisicos, 4-elaboración de informe de mantenimiento haspitalinis S. Sigistes presupuesto utilma qui incena del año segun corresponda majores o menores recursosimientos y vecudos para efectos de 2193.	n ta rvicios	1. Revises (les reauds de los robres frente a la presupuedax o 2 Entrer las diferencias respectivas are la adicion y/o la reduccion según el caso 3. Elaboracion del acto administrativa. A sussenacion ante CONFS DEPARTALENTAL Y JUNYA DIRECTIVA. A legistro i le las modificaciones en el sistema.	Realitar rodas de seg-zidad en cada ano de los servicos del Hospital con el fin de identificar productos que en innoen parte del purtilo de novellomentous y lapositivos del hospita. Se encer una politica indeticional de ceceño de los ly productos de muestra comercial que en inscen parte del part. dello institucional; fle induccion a todo el personal asistencial del hospital con el fin de conocer los medicamentos y dispositivos institucionales y los mesamismos di devolución y desecho.	los cheques pendientes de cobro con sus soportes se encuen zan en físico en el áren de teourería y curresponde a cheques no reclamados de tigra rese del 2012 a 2014. Acciones de Mejora: Para proceder a la depuración de de dista cuenta, en primer legar se realizar una ricultaristica o acida una de cio beneficiario con el fin de determinar si trahamete estáte la origanda de paga por parte del hospital. Este proceso ya se realiza y en el mes de mayo de 2019 y se depuro el saldo de la cuenta 20032 Cheu ses no obrados o por reclamar a trava a de la presentación de ficha tecnica al Comite de Sextentificidad Comab e.	(C) Acciones D. Mejoramiento	Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018
Profesional dePresupuest o	Profesional de cada mes Tescereja y Presupuexto	Profesional de Presupuesto	Coordinacion Servicio Farmaceut co	Profesional Universitar o Contador	(C) Responsable Del Mejoramiento	2018
rada mes	eda mes	Profesional de en el mes que se Presupuesto presente la Presupuesto presente la lo analizado, y al final del período anual respectivo	Cuatro meses	N.A. La acción de mejora ya se cumpió en en el mes de mayo de 2019, realizando la depuración del saldo de los cheques no cobrados o por reciamar a traves de ficha tecrica del Combó de Sostenbilidad	(C) Tiempo Programado Para El Cumpilmiento De Las Acciones De Mejoramiento	
Revisio permane te de los recoudos	Revisio permane te de los recaudos	Resisio permane le de los recaudos	Evaluación de la: jornadas de capacidación, last ade asistencia; Infon e de roadas de segur dad,	Balance de Pruelos de la Cuenta 24903.: Depurado	(C) Mecanisms Do Seguimiento in erno Adoptado Po : La Entidad - Activ day	
cada mess	cida mess	cada mes	Rondas/mensual es	Anual	(C) Mecanismo De Seguimiento Interno Adoptado Por La Entidad - Tiempo	
Control interno de gestië 1	de gestión	Contro interno de gestión	Subgerencia de Prestación de Servicios	Asesor Control Interno de Gestión	(C) Response ble Del Seguimiento Por La Entidad	
o valor definitivo manterim hopijala j arif/valor anual comporaneido mayor o igual al 80%	o valor relación de reculados valor opcusión mensual de ingresos reculadados (pual al 100%	recaudados/valore s rubros programados	n .	Reporte a la Contraloria del formulario SIA, formato FO1 Catalogo de Cuentas con la actualización del Catalogo de Cuentas	(C) Response the (C) Indicadores De Del Acción De Seguinienio Cumplimiento Por La Entidad	
ai finalizar el 7 fio la fiscal se deter nina que valor es s.; adeciam Por reducen de al asercio al major y/o nenor reconocido y resoudado par finas del infor ne 2193, lo que afecta al finalizar el tato del rubro de mantenimiento hospitalario.	e él HUDR ésal a onclisiones al meissales de la la rette array, es de de la la rette array, es de de moitar que er el formato (%) es es sido inicial pero si el reporta e sido inicial pero si el formato (%)	en el HUDN la el ecución de ingresos se alibbora en forma mar ual previa concita son con tesore la / cartera.	Winguna	ND ND	De (C) Observar ones	
a a second control of the control of	ř de	ra l		ND	ies (C) Avance Físico De Ejecucó y De Lus Metus	
				ND	(J) Porcentaje De Avance De Ejecución De Las Metas	



## Plan de Mejora Contraloria Vigencia 2018

/NI Rilmero		Tran I may a								
De Observación	(v) pescription the cristeriodocu sormal ada sor tal C B N	(C) Areas Ciclos O Procesos Involucrados	(C) Acciones De Mejoramiento	(C) Responsarie P Dei Mejoramiento	(C) Tiempo Programado Para El Cumplimiento De Las Acciones De Mejoramiento	(C) Mecanisma De Seguimiento In erno Adeptado Po La Entidad - Activ dad	(C) Mecanismo De Seguimiento Interno Adoptado Por La Entidad Tiempo	(C) Response bite Del Dol Seguirniento Por La Entidad	e (C) indicadores De Acción De Cumplimiento	e (C) Observar ones
24	HALLAZCO No.24 Haltago No. 24, Administrativo, sol cinid aportura Process Administrativo and Commissional de Información - Diferencia En valor reportado como Pagos La entidad presentid deficiencia en la rendeción de la comata nels ESV. ciebdo a que de valor total de los pagos reportados en el Formato RIJ. Ejecución de Gastos per valor de \$114.183.091.762, differe de 18 de reportado mediante el formato RIJ Ejecución de Gastos per valor de \$114.183.091.762, differe de 18 de reportado en el farencia relación de la presentado por valor de \$186.286.986 ta deferencia envidenciada en lo formato Star SIJ \$156.64.985, Se apenca incertidumbre resperto a cualle se dvolor que representa los sugos reades realizados De (gual manera, los datos to a rede suministrados en el formato RIJ), presentan inconsistencias de debido a que el valor resportar o como "Nedo Pagodo" differe del valor respitado de resta el vajor total del comprobante menos dos descentos, presentándose um diferencia de \$108.455.035, alsó del determinant falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de veterminant falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de veterminant falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de veterminant falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de veterminante falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de veterminante falerciate en la presentado de la cuerta, con Fig. nichadose presunta inobservando de la cuerta.	Presupuesto- Tesoreria	1-Renvision de los pragos mensuales de texoneria desde el mod fo de presupuesto- se appya en el info ome de giosi del mes.  As exerifica el Registro de papos de vigendia actual y cuentas por pagar y se compara rubro por rubro con los de la robinama pagos mest de la ejecución presupuestal del sistema 3 Alemision a Bestevida de la informando formación de los puntos 1 y 2 informando formación el rusar de la monima, los descuentos y e neto apagino 4, lesporcia debiona el formació de la pagos mensuales ajustado a cada nuo de los rubros afectados en el mes clasificando cuentas por pagar y Vejencia actual y anteponiendo el codigo sia a cada nubro presupuestal del HUDN.	Presupuesto - 12 Tesoreria la	12 meses a partir de la fecha	reuniones ment Jales	cada mes	Control interno de gestión	valor de los rubros en ejecución presupuestal por mes/relación de pagos: = 100%.	de acuerdo al artículo 10dei decreto 4836 le 2011.105 COMPROMISCS Y OBLUGACIONES pendientes de pago a 31 de 0 Coerbe de deberan "ch irac en el presupurato del año sinie he so
	Hallago No. 25. Ad mistuntos a solicitud apertural reseas of diministrativos Cancionatorio- incomistracione entre formato (FOY FOTE in el Formato (FO) - Ejecución presupuentad e gapatos, se exportan los volores nominiados papados por cada unto de his ratiro y en el Formato (FOTE, se registran los pagos i dividuales por cada rubos por lo anter or, los valtores deben coincidir entre si, la antidios in eroide a electricimente de camplimiento de esta condición, encontrando que se reportan nubros que aresentan diferencias tal como se deta, an a continuación	Presupuesto- Tesoreria	1. Revixión de los pagos inexissales de tesorería desde el mod río de presupuesto-se apoya en el info-me de giros del mes.  2. se vecifica el Registra de pagos de vegencia actual y cuentas por pagar y se compara nubro por usbro son los de la robuman pagos mas si la sejecución presupuestal del sistema 3. Renivión an Escoreira de la información de los pamos y 2 información umbien il visigo de la nominia, los descuentos y e neto pagado. 4, texorería elabora el furmato de pagos menuales ajustado a cada uno de los cuentos fortados en el mas calificando cuentas por pagar y vé;encia actual y anteponiendo el codigo sia a cada rubro presupuestal del HUDN.	Presupuesto - 1: Tesoreria la	12 meses a partir de concilacion y la fecha reuniones me	conciliacion y reuniones mens sales	cada mes	Control interno de gestión	Control interno valor de los rubros de gestión en ejecución presupuestal por mis/relación de pagosr = 100%	
25	Codina Ibranez del rabro Particio Parti									pendientes de pago a 31 de D'elembre deberan "Al Irse de al presupursto del año siguierite como una CUNITA POR PAGAR y u pago debera realfarase en riicha vigencia Exal
26	Hallago No. 26 der indetatios, sericiud apertura Procuca d'aministrativos Sencionatorio- tocrosistencias es la información De Cuentas Por Pagar II I sopia Universitario Departamental de Nariño, no reportivide manera correcta la información referenta a las countes por pagar a discientor a 1 de 2015; to antienor, por cuanto el valor con stul dos segal in Resolución No. 170, no coincide con el cuenta por pagar a discientor a 1 de 2014, en pagar a provisión de segal in Resolución No. 170, no valor registrando se se formato F11 del 50, en el cual se registran las centratas por pagar a discientor 23 de 2011, y pagadas en el año 2017. En la Recolución se construs por pagar a discientor 23 de 2011, y pagadas en el año 2017. En la Recolución se construs por pagar a disciento en el construcción de se construs por \$15.727.548.172. la diferencia generada ine por \$5.783.341.374 Esta inconsistencia, cuastom inobservantes de requisitos recessirios para la adecuada rendición de la cuenta al 50, establecida en la Resolución controlos Departa resental de Nariño.	Presupuesto- Tesoreria	Tecvision de los pagos inecessantes de tecororia desde el mod fio de presupuesto, se apoya en el info-me de giros del mes  T. Se exelfica el Registro de apos de vegenda actual y cuentas por pagar y se compara turbo por instructor sos de la  rolaman pagos mes si el sejecucion persupuestal del sidente a 3 Remisiona etsoreid de la informacio de los pantos 1 y 2  informando lambien i i valor de la montina, los descumbas y e neto pagado. A, tecorria elabora el firmato de pagos de  cuentas por pagar altestado acida uno de los cultos si ferados en el mes desdificando cuentas por pagar altesto acida uno de los cultos afectados en el mes desdificando cuentas por pagar altesto acida uno de los cultos afectados en el mes desdificando cuentas por pagar altesto de pagos de  corligo sia a ceda i ultro presupuestal del HIDBAS. Presupues o reribara el valor de las cuentas por pagar de la resolucion  de cop y lo compara on el valor resimente pagado para a junt y i la resolucion de cop a lo resimente pagado.	Presupuesto - 11 Tesoreria la	Presupuesto - 12 meses a partir de conciliacion y Tesoreria ia fecha reuniones mo	conciliación y reuniones muns rales.	cada mes	Control interno de gestión	valor de los rubres de cap ejecución presupuestal por mes/relación de pagos de cap = 100%	s de acuerdo al artículo 19del deceto 43 5 le 2011. LOS COMPROMISOS Y OBLIGACIONES Pendientes de page a 31 de D'écnibre debaran "etti irac en ol presupur sto del año siguiente de company de l'acceptante de



Consolidó: Mario Fdu, Bravo Cabrera - Subgerencia Adminis rativa y Fciera.

