



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

NOMBRE DE LA ORGANIZACIÓN: E.S.E Hospital San José del Guaviare

FECHA DEL INFORME FINAL: 08 de mayo de 2023

FECHA DE LA AUDITORIA: 27 de febrero de 2023

DURACION DE LA AUDITORIA: 31 días

AUDITOR LIDER:

Lucedy Trujillo Lazo / Jefe Oficina Control Interno de Gestión

RESPONSABLE (S) DE LA AUDITORIA:

Luz Ángela Parrado Valdez, Profesional de Apoyo – Contratista C.I.G.
Yerli Catherine Gallo Vélez, Profesional de Apoyo - Contratista C.I.G.

OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Verificar la aplicabilidad de la normatividad en el proceso contractual.

ALCANCE DE LA AUDITORIA: Revisar la aplicación de los procesos Gestión Contractual (Precontractual- Contractual y Post contractual) de los contratos de Ferretería y Combustible de la vigencia 2022 y la etapa Precontractual del primer Bimestre de la vigencia 2023.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

Dado a que no se presentaron descargos, las observaciones se configuran como un hallazgo, motivo por el cual se presenta un informe final para la suscripción del Plan de Mejoramiento.

Se dio inicio al trabajo de campo de la auditoría solicitando mediante correo electrónico a la oficina de Jurídica y Contratación los contratos de Suministro Combustible N° 395 y N° 911 de 2022 y Ferretería N° 861 N° 977 de 2022, así mismo la base de datos de contratación correspondiente al primer Bimestre de la vigencia 2023.

Se observa que la E.S.E Hospital San José del Guaviare celebró en la presente vigencia con corte a 22 de marzo, un total de 427 contratos los cuales se distribuyen así:

Cuadro No. 1 Contratación a 22 de marzo de 2023

TIPO DE CONTRATACIÓN	TOTAL CONTRATOS	VR TOTAL CONTRATACIÓN	% PARTICIPACIÓN
Logística	1	\$4,000,000	0.00%
Prestación de Servicios	406	\$7,731,178,372	61.00%
Servicios	10	\$800,790,562	4.00%
Suministros	10	\$4,110,144,090	19.00%



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

TOTAL	427	\$12,646,113,024	100%
-------	-----	------------------	------

Fuente: Control Interno de Gestión

Del universo de 427 contratos celebrados por la E.S.E Hospital San José del Guaviare, por valor de DOCE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENTO TRECE MIL VEINTICUATRO PESOS M/CTE (\$12.646.113.024). Se auditaron de la vigencia 2023, un total de 46 contratos que suman SEIS MIL QUINIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES NOVECIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS M/CTE (\$6.593.921.342), equivalente al 52% del valor total contratado.

De los cuarenta y seis (46) contratos auditados, se clasifican de acuerdo al tipo de contrato:

Cuadro No. 2 Contratación Auditada 2023

TIPO DE CONTRATACIÓN	TOTAL CONTRATOS	VR TOTAL CONTRATACIÓN	% PARTICIPACIÓN
Logística	1	\$4,000,000	0.06%
Prestación de Servicios	36	\$3,006,424,456	45.59%
Servicios	5	\$162,352,796	2.46%
Suministros	4	\$3,421,144,090	51.88%
TOTAL	46	\$6,593,921,342	100%

Fuente: Control Interno de Gestión

Imagen No. 1 Método Estadístico.

MÉTODO ESTADÍSTICO PARA DETERMINAR LA MUESTRA EN UNIVERSOS GRANDES

MARGEN DE ERROR (común en auditoría) 6.3%

TAMAÑO POBLACIÓN 427

NIVEL DE CONFIANZA (común en auditoría) 63% **

Valores Z (valor del nivel de confianza)	90%	95%	97%	98%	99%
Varianza (valor para reemplazar en la fórmula)	1.645	1.960	2.170	2.326	2.576

Nota:
* Ingresar Tamaño de la Población - Universo.
** Valor fijo para auditoría
*** Ingresar los datos de la escala de acuerdo al tamaño de la población (universo)

TAMAÑO DE LA MUESTRA =
$$\frac{N * (\alpha_c * 0,5)^2}{1 + (e^2 * (N - 1))} = 45$$

Cuadro de Muestra de Acuerdo a la Población (N)											
	5%	6.0%	6.5%	7.0%	7.5%	8.0%	8.5%	9.0%	9.5%	10.0%	10.5%
863	74	52	45	39	34	30	27	24	21	19	17
1000	79	55	47	41	36	31	28	25	22	20	18
15000	79	55	47	41	36	31	28	25	22	20	18
8000	80	55	47	41	36	31	28	25	22	20	18
10000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
12000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
14000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
16000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
18000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
N 427	88	49	43	37	33	29	26	23	20	18	16
22000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
24000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
26000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
28000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
30000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
32000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
34000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18
36000	80	56	47	41	36	31	28	25	22	20	18

Fuente: Control Interno de Gestión

De acuerdo al tamaño de población, se tomó una muestra de 46 contratos, la cual se representa con un margen de error de 6.3% y un nivel de confianza de 63%.

A partir de la cantidad de la muestra, como también de la cantidad por tipo de contratos celebrados por la entidad, se seleccionó de manera proporcional, a fin que dentro de los 46 contratos auditados se abarquen todas las tipologías de contratos, como se puede observar en el cuadro Nro. 2.



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

En el cuadro número 3 se relacionan de forma específica (Número de contrato, fecha de suscripción, tipo de contrato, objeto del contrato, valor del contrato y nombre del contratista), los contratos auditados.

Cuadro No. 3 Contratos Auditados 2023

Nº Contrato	Fecha De Suscripción Contrato	Tipo De Contrato	Objeto Del Contrato	Valor Del Contrato (Sin Adiciones)	Nombre Del Contratista
6	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales como médico general para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$20,736,000	Karina María Andrade Montalvo
11	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales como médico general para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$23,040,000	Juan Sebastián Villa García
32	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales en enfermería para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$18,900,000	Javier Alexander Tibacan Tibacan
51	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales en enfermería como apoyo a la coordinación de los procesos asistenciales y administrativos en la atención del paciente en la unidad de cuidados intermedios y sala de atención respiratoria (Etnopabellón) de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$21,300,000	Richard Pardo Aguirre
65	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar administrativo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,026,000	Hermelinda Conejo Cuan
78	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar administrativo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,026,000	Cindy Marcela Taborda Vega
87	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar de cocina para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$4,050,000	Lucy Montaña Rua
100	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar de enfermería para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,926,000	Nelsy Johana Mejía Galvis
113	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar de enfermería para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,926,000	Myriam Consuelo Vallejo Corredor
122	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar de enfermería para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,926,000	Yusseli Natalia Rodríguez Silva
130	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar de enfermería para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$10,926,000	Ángela Yulidsa Marín Espejo
252	01-ene-23	Prestación de servicios	Servicio de vigilancia y seguridad privada las 24 horas del día incluyendo, sábados, domingos y festivos, con personal uniformado, carnetizado y armado con conocimiento en medios tecnológicos para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$396,956,033	Seguridad Jano Ltda.
253	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en ortopedia y traumatología para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$168,342,000	Sindicato Grupo Especial Multidisciplinario Y Operativo En Salud



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

Nº Contrato	Fecha De Suscripción Contrato	Tipo De Contrato	Objeto Del Contrato	Valor Del Contrato (Sin Adiciones)	Nombre Del Contratista
257	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en cirugía general, anestesiología y gineco - obstetricia para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$797,808,000	Sindicato Gremial Asociación De Médicos Especialistas Del Oriente (Amedo)
260	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en pediatría para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$181,240,000	Salud Family SAS Zomac
261	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados de radiología para la lectura y reporte de rayos x, toma y análisis y reporte de ecografías y doppler a los usuarios atendidos en la ESE Hospital San José del Guaviare	\$186,000,000	Serhsalud Servicios Especializados En Salud Y Radiología SAS
276	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales para ejercer la revisoría fiscal de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$30,595,000	Ecoinnova Empresarial SAS
279	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales como psicólogo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$18,000,000	Federson José Cabra Moreno
280	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales como psicólogo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$18,000,000	Indira Paola Albino Rubio
282	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como ingeniero de sistemas para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$21,600,000	Jorge Alexis Paz Barrera
304	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como auxiliar administrativo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$9,426,000	Ingith Tatiana Sánchez Hernández
308	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales en fisioterapia para el apoyo a la evaluación de la implementación del programa de seguridad del paciente en la ESE Hospital San José del Guaviare	\$18,000,000	Carlos Mauro Bernal Restrepo
309	01-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como ingeniero biomédico para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$21,000,000	Cesar Augusto Palacios Gutiérrez
327	04-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios integrales ambulatorios especializados en neurología, medicina física y rehabilitación, urología, gastroenterología, otorrinolaringología, dermatología, psiquiatría, endocrinología, reumatología, neumología y atención por telemedicina para los usuarios asignados a la ESE Hospital San José del Guaviare	\$641,774,489	Bienestar Ips SAS
330	06-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en medicina interna y cuidados intensivos para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$129,000,000	Mi U.C.I S.A.S
332	06-ene-23	Suministro	Suministro de gases medicinales y recargas de cilindros con oxígeno gaseoso medicinal, aire medicinal comprimido y nitrógeno para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$320,000,000	Oxígenos Del Llano SAS



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

N° Contrato	Fecha De Suscripción Contrato	Tipo De Contrato	Objeto Del Contrato	Valor Del Contrato (Sin Adiciones)	Nombre Del Contratista
337	10-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales para ejercer la representación judicial de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$28,667,667	Yenith Paola Caicedo Pedraza
351	10-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como técnico administrativo para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$9,941,600	Erika Johana López Rentería
371	10-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios de cirugía laparoscopia de especialidad de urología para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$45,000,000	Urogastro SAS
373	11-ene-23	Suministro	Suministro de combustibles y lubricantes para las planta eléctricas y el parque automotor de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$178,644,090	Martha Cecilia Cala Díaz
375	11-ene-23	Servicio	Servicio de internet para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$48,591,667	Network Comunicaciones SAS Zomac
387	19-ene-23	Servicio	Servicio de dosimetría personal y ambiental para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$3,499,200	Radproct SAS
392	19-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios profesionales como médico general para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$23,040,000	Carlos Alejandro Villegas Quintero
393	20-ene-23	Suministro	Suministro de medicamentos, dispositivos médicos; y administración bajo la modalidad de Insourcing del servicio farmacéutico de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$2,562,500,000	Distribuidora Colombiana De Medicamentos SAS
394	20-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en pediatría para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$13,200,000	July Paola Mora Umaña
395	20-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como química farmacéutica para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$22,100,000	Erika Quiroga Castro
396	23-ene-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como regente de farmacia para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$15,900,000	Dora Isabel Quintero Betancourt
404	31-ene-23	Servicio	Prestación de servicios y publicidad radial y espacio institucional para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$30,000,000	Julio Gabriel Alvarado Lemus
405	31-ene-23	Suministro	Suministro de víveres para la preparación de raciones alimentarias intrahospitalarias en la ESE Hospital San José del Guaviare	\$360,000,000	Grupo Empresarial L&F SAS Zomac
406	03-mar-23	Servicio	Contratar el servicio de soporte, actualización y mantenimiento (sam) de la herramienta informática para la administración del sistema integrado de gestión de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$73,704,329	Almera Information Managemet SAS
409	06-feb-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios para realizar actividades de aseo y desinfección en las áreas asistenciales, administrativas y lavandería de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$2,385,000	Cecilia Muñoz Henao
411	06-feb-23	Servicio	Servicio de hospedaje o alojamiento de la página web institucional y licenciamiento qr de la ESE Hospital San José del Guaviare	\$6,557,600	High Quality Solutions L.A Eu



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Nº Contrato	Fecha De Suscripción Contrato	Tipo De Contrato	Objeto Del Contrato	Valor Del Contrato (Sin Adiciones)	Nombre Del Contratista
414	10-feb-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como química farmacéutica para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$18,000,000	Juan Sebastián Escobar Galvis
417	13-feb-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios como ingeniero civil para el área de planeación para el área de planeación, mercadeo y sistemas de información para la ESE Hospital San José del Guaviare	\$15,866,667	Jeiler Iván Díaz Quinchucua
425	21-mar-23	Logística	Logística y catering para la realización de la rendición de cuentas vigencia 2022	\$4,000,000	Cristhian Orlando Ramírez Gracia
427	22-mar-23	Prestación de servicios	Prestación de servicios especializados en pediatría para la ese hospital san José del Guaviare	\$22,800,000	Alba Ledys Mantilla Trujillo

Fuente: Control Interno de Gestión

Los principales criterios a tener en cuenta para la verificación de cada contrato fue de forma general las normas que regulan la contratación en Colombia y de forma específica el Manual de Contratación vigente, Acuerdo 03 de marzo de 2018 y,

Procedimientos:

- Procedimiento para la elaboración de contratos de adquisición de bienes y servicios, ejecución de obras y contratos de comodato e interadministrativos. Código A- JU-PR-01. Versión 1.0. Fecha de aprobación 18 de enero de 2022.

Listas de chequeo para bienes y servicios

- LISTA DE CHEQUEO PARA CONTRATACIÓN DIRECTA PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS V 3.0 aprobada 3/02/2022

Listas de chequeo para Prestación de Servicios de Apoyo a la Gestión

- LISTA DE CHEQUEO PARA LA DOCUMENTACIÓN DE CONTRATACIÓN DIRECTA DE APOYO A LA GESTIÓN V3, aprobada 26/10/2023

De conformidad a los artículos 19 y 21 del Manual de Contratación del Acuerdo No. 03 de 2018, la entidad tiene la facultad de celebrar de manera directa contratos con personas naturales o jurídicas, la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión administrativa y asistencial. Se observa que, para los contratos de servicios profesionales especializados de apoyo a la gestión celebrada con personas jurídicas, se está aplicando dos listas de chequeo como son: LISTA DE CHEQUEO PARA CONTRATACIÓN DIRECTA PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS, y LISTA DE CHEQUEO PARA LA DOCUMENTACIÓN DE CONTRATACIÓN DIRECTA DE APOYO A LA GESTIÓN, dispuesta por la entidad para tal fin, sin dar cumplimiento total a ninguna de las dos listas de chequeo.

En el trabajo de campo se verificó que los cuatro (4) contratos de la vigencia 2022 distribuidos en: dos contratos de suministro de Combustible N° 395 y N° 911 de 2022 y dos contratos de suministro de Ferretería N° 861 N° 977, cumplieran con el lleno de los requisitos en la etapa precontractual (inicial), a su vez se verificó que la información



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

diligenciada en la etapa contractual estuviera acorde a la primera etapa, teniendo en cuenta que ésta es el insumo para su elaboración, para la última etapa se verificó que los contratos de la vigencia 2022, por ser una vigencia ya culminada, tuvieran las respectivas cuentas de cobro por parte de los contratistas y así mismo cumplieran con el acta de liquidación bilateral, la cual da por finalizado el proceso contractual entre el contratante y el contratista, de acuerdo a lo anterior como resultado de la verificación se dejó en constancia lo siguiente:

Cuadro No. 4 Contrato de Suministro de Combustible N° 395 de 2022

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 395 DEL 7 DE FEB DE 2022				
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE / MARTHA CECILIA CALA DIAZ CC 41211776 X 6 MESES X \$62.664.000				
ITEM	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
1	Necesidad	x		9-dic-21
2	Invitación a presentar cotización	x		7-ene-22
3	Cotizaciones	x		11-ene-22
4	Análisis financiero	X		SIN FECHA
5	Certificado de Plan Anual de Adquisiciones	x		12-ene-22
6	Certificado de disponibilidad Presupuestal	x		27/01/2022 #455
7	Estudio previo	x		27/01/2022
8	Invitación a presentar propuesta	X		2/02/2023 (Se observa vulneración al principio de publicidad, ya que, de acuerdo a la evidencia, esta se realizó el mismo día del contrato.
9	Carta de presentación de la Propuesta	x		3-feb-22
10	Evaluación técnica de la propuestas		x	
11	Consentimiento de verificación de antecedentes.	x		7/02/2022
12	Copia de certificado de existencia y representación legal, o copia del acto jurídico de creación de la Entidad ejecutora, en los cuales se verifique su objeto o misión no mayor a 60 días.	x		11-ene-23
13	Copia de la cédula de ciudadanía del Representante Legal	x		
14	Certificado de antecedentes fiscales, Certificado de antecedentes disciplinarios, Certificado de antecedentes judiciales, Certificado de RNMC (Registro Nacional de Medidas Correctivas) (No mayor a 30 días).	x		11-ene-22
15	Copia del Registro Único tributario (RUT) actualizado.	x		25-mar-21
16	Certificación de parafiscales y los propios de la Seguridad Social	x		sin fecha
17	Certificado de Manifestación de Inhabilidades e Incompatibilidades	x		7/02/2022



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 395 DEL 7 DE FEB DE 2022

SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE / MARTHA CECILIA CALA DIAZ CC 41211776 X 6 MESES X \$62.664.000

ITEM	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
18	Carta de compromiso Anticorrupción.	x		sin fecha
19	Documentos relacionados con la experiencia.		x	No tiene
20	Cumplimiento de especificaciones técnicas.	x		7/02/2022 evaluación Jurídica
21	Certificado de implementación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo	x		SIN FECHA
22	Certificación bancaria.	x		14-ene-22
23	Aceptación de la propuesta	x		13/03/2023
24	Etapa Contractual	x		Contrato celebrado el 7/02/2022 y el expediente soporta los demás documentos y requisitos que soportan el cumplimiento en ésta etapa.
25	Etapa Pos contractual	x		El contrato tuvo una adición por valor de \$30.000.000. Se observa que las facturas FE 7397, FE 7788 y FE 10110 presentan vales sin firma de quien recibe. Sin embargo, el anexo de cuadro de recibido si tiene el recibido. Acta de liquidación con fecha 13 de marzo de 2023.

Cuadro No. 5 Contrato de Suministro de Combustible N° 911 de 2022

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 911 DE 2022				
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA LA PLANTA ELÉCTRICA Y PARQUE AUTOMOTOR - MARTHA CECILIA CALA DÍAZ				
ITEMS	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
1	Necesidad	x		01-sep-22 2022-09-01
2	Invitación a presentar cotización	x		Se envió a Gobierno digital para publicación en la página web el 05 de septiembre 22. Se realizó invitación por correo electrónico el 05 de septiembre 22.



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 911-DE 2022

SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA LA PLANTA ELÉCTRICA Y PARQUE AUTOMOTOR - MARTHA CECILIA CALA DÍAZ

ITEMS	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
3	Cotizaciones (1 cotización del 07 septiembre 22 con recibido; 2 cotización del 21 de septiembre 22 con recibido)	x		07 y 21 septiembre 22 Con recibido
4	Análisis financiero	x		Sin fecha
5	Certificado de Plan Anual de Adquisiciones	x		22 septiembre 22 \$40.000.000
6	Certificado de disponibilidad Presupuestal	x		22 septiembre 22 #1477 \$40.000.000
7	Estudio previo	x		22 septiembre 22 3 meses \$40.000.000 Con póliza En el numeral 6 del EP, citan que en el análisis de estimación económica fue realizado por 4 personas (Profesional de costos, técnica de mto, coordinador de referencia y subgerente administrativa). Sin embargo, en los firmantes al terminar el documento no se encuentra el coordinador de referencia.
8	Invitación a presentar propuesta	x		22 septiembre 22 Con recibido
9	Carta de presentación de la Propuesta	x		22 septiembre 22 Con recibido
10	Evaluación técnica de la propuestas	x		
11	Consentimiento de verificación de antecedentes.	x		
12	Copia de certificado de existencia y representación legal, o copia del acto jurídico de creación de la Entidad ejecutora, en los cuales se verifique su objeto o misión no mayor a 60 días.	x		
13	Copia de la cédula de ciudadanía del Representante Legal	x		
14	Certificado de antecedentes fiscales, Certificado de antecedentes disciplinarios, Certificado de antecedentes judiciales, Certificado de RNMC (Registro Nacional de Medidas Correctivas) (No mayor a 30 días).	x		



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 911 DE 2022

SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA LA PLANTA ELÉCTRICA Y PARQUE AUTOMOTOR - MARTHA CECILIA CALA DÍAZ

ITEMS	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
15	Copia del Registro Único tributario (RUT) actualizado.	x		
16	Certificación de parafiscales y los propios de la Seguridad Social	x		
17	Certificado de Manifestación de Inhabilidades e Incompatibilidades	x		
18	Carta de compromiso Anticorrupción.	x		
19	Documentos relacionados con la experiencia.			
20	Cumplimiento de especificaciones técnicas.			
21	Certificado de implementación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo	x		
22	Certificación bancaria.	x		
23	Aceptación de la propuesta	x		23 septiembre 22 Con recibido
24	Contrato			26 septiembre 22 5 días y 3 meses \$40.000.000 *En el párrafo de la cláusula segunda: En el cual solicitan pasar el acta de liquidación en la última cuenta de cobro. Lo que evidencia que no se está dando cumplimiento a lo estipulado en el contrato, debido a que se encontró que el contrato no cuenta con acta de liquidación y sin embargo, existe un nuevo contrato en la vigencia 2023 con el mismo objeto contractual. *En la minuta contractual se registra un término de ejecución del contrato de 5 días y 3 meses, como también en su cláusula cuarta. Sin embargo en el estudio previo solo mencionan 3 meses.
25	Registro Presupuestal	x		26 septiembre 22 #2289 \$40.000.000



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 911 DE 2022

SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA LA PLANTA ELÉCTRICA Y PARQUE AUTOMOTOR - MARTHA CECILIA CALA DÍAZ

ITEMS	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
26	Notificación al Supervisor	x		26 septiembre 22 Con recibido
27	Póliza	x		620-47-994000046861 Expedida el 26 de sept 22 Amparos del 22-09-22 al 30-04-23 \$8.000.000
28	Aprobación de póliza	x		27-sep-22
29	Acta de inicio	x		27-sep-22
30	1ra cuenta	x		2022-11-04 Factura FE 11930 \$16.693.310
31	2da cuenta	x		2022-12-12 Factura FE 13048 \$11.788.933
32	3ra cuenta	x		2022-12-28 Factura FE 13391 \$11.515.424

EL CONTRATO NO SE HA LIQUIDADADO A LA FECHA DE LA REVISIÓN (Marzo 2023)

Cuadro No. 6 Contrato de Suministro de Ferretería N° 977 de 2022

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 977 DE 2022

SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE FERRETERIA - FLASS SERVIC SAS

ITEMS	DOCUMENTOS GENERALES	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
1	Necesidad	x		2022-11-02 Firmada por técnico administrativo-contratista Erika López con Vo.Bo de Gerencia y Subgerencia Administrativa.
2	Invitación a presentar cotización	x		2022-11-02 Pantallazo envío invitación por correo 03 nov 22, dirigido a dos empresas.
3	Cotizaciones (1 cotización sin fecha y con recibido; 2 cotización del 09 de noviembre 22 con recibido)	x		



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

4	Análisis financiero	x		Sin fecha
5	Certificado de Plan Anual de Adquisiciones	x		10 noviembre 22 \$70.000.000
6	Certificado de disponibilidad Presupuestal	x		15 noviembre 22 #1673 \$70.000.000
7	Estudio previo	x		15 noviembre 22 1 meses \$70.000.000 Con póliza En el numeral 6 del EP, citan que en el análisis de estimación económica fue realizado por 4 personas (Profesional de costos, técnica de mantenimiento, coordinador de referencia y subgerente administrativa). Sin embargo, en los firmantes al terminar el documento no se encuentra el coordinador de referencia.
8	Invitación a presentar propuesta	x		15 noviembre 22 Con recibido
9	Carta de presentación de la Propuesta	x		15 noviembre 22 Con recibido
10	Evaluación técnica de la propuestas			
11	Consentimiento de verificación de antecedentes.	x		
12	Copia de certificado de existencia y representación legal, o copia del acto jurídico de creación de la Entidad ejecutora, en los cuales se verifique su objeto o misión no mayor a 60 días.	x		
13	Copia de la cédula de ciudadanía del Representante Legal	x		
14	Certificado de antecedentes fiscales, Certificado de antecedentes disciplinarios, Certificado de antecedentes judiciales, Certificado de RNMC (Registro Nacional de Medidas Correctivas) (No mayor a 30 días).	x		
15	Copia del Registro Único tributario (RUT) actualizado.	x		
16	Certificación de parafiscales y los propios de la Seguridad Social	x		
17	Certificado de Manifestación de Inhabilidades e Incompatibilidades	x		
18	Carta de compromiso Anticorrupción.	x		
19	Documentos relacionados con la experiencia.			



HOSPITAL
SAN JOSÉ DEL GUAVIARE
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

20	Cumplimiento de especificaciones técnicas.			
21	Certificado de implementación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo	x		
22	Certificación bancaria.	x		
23	Aceptación de la propuesta	x		23 noviembre 22 Con recibido
24	Contrato			25 noviembre 22 1 mes \$70.000.000
25	Registro Presupuestal	x		25 noviembre 22 #2566 \$70.000.000
26	Notificación al Supervisor	x		25 noviembre 22 Con recibido
27	Póliza	x		CV-100027812 Expedida el 2 de nov 22 Amparos del 25-11-22 al 25-04-23 \$14.000.000
28	Aprobación de póliza	x		29-nov-22
29	Acta de inicio	x		29-nov-22

AL MOMENTO DE REVISAR NO REPOSABA NINGUNÁ CUENTA DE COBRO AL RESPECTO

Cuadro No. 7 Contrato de Suministro de Ferretería N° 861 de 2022

LISTA DE CHEQUEO AUDITORIA INTERNA PROCESO CONTRATACIÓN ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
ETAPA PRECONTRACTUAL			
ASPECTOS A AUDITAR CONTRATO DE SUMINISTRO N° 861 DEL 2/08/2022 HECTOR GONZALO SUAREZ LEGARDA - SUMINISTRO / FERRETERIA	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Verificar la aplicabilidad (Verificando cada uno de los documentos que soportan esta etapa, teniendo en cuenta "Lista de chequeo para la contratación directa para la adquisición de bienes y servicios" y lo establecido en Estudio Previo ítem "Especificaciones Técnicas" las cuales se deben cumplir para la continuación con el proceso en la etapa precontractual.	X		* El análisis financiero se encuentra sin fecha.
Aceptación de la propuesta La fecha de los documentos que hacen parte de la etapa pre contractual estén en orden cronológico.	X		
ETAPA CONTRACTUAL			



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

ASPECTOS A AUDITAR	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
CONTRATO. Verificar que los contratos cuente con los datos correctos y se encuentren debidamente firmados por ambas partes (<i>Ordenador del gasto y contratista</i>).	X		
CONTRATO. Contratos que por su clasificación, monto y objeto contractual requieran póliza. Verificar la existencia de la misma, con su respectiva aprobación.	X		
NOTIFICACIÓN. Verificar que la Notificación a Supervisión cuente con los datos correctos, firma y recibido.	X		
R.P. Verificar que la fecha del Registro Presupuestal no este anterior al contrato, ni posterior al acta de inicio, ni póliza y aprobación. (<i>En caso de llevarla</i>)	X		
ACTA DE INICIO. Verificar que las actas de inicio se encuentren debidamente firmadas por el respectivo supervisor del contrato y contratista.	X		
ACTA DE INICIO. Que la fecha del acta de inicio sea igual o posterior a la fecha de la aprobación de póliza. (<i>En contratos que la requieran</i>)	X		
CONTRATO. Verificar si se han presentado modificaciones, adiciones o prórrogas en el desarrollo del proceso contractual; Si se han realizado adiciones y están soportadas por la disponibilidad presupuestal respectiva y se ha dado ampliación a la cobertura de la garantía única de cumplimiento (Ampliación de Póliza)	X		<p>*En el estudio previo de la adición No. 01, en la justificación, indica oficio de fecha 20-09-22 el cual corresponde a la información del contratista sobre el % de ejecución, y el oficio físico en el expediente contractual es de fecha 18-09-22. De igual manera se observa duplicidad en los folios Nro. 483 y 484 (1ra hoja del estudio previo a la adición).</p> <p>* En la adición, en los considerandos se relaciona a otro contratista (papelería D&G asociados S.A.S), Es evidente que son errores de transcripción, sin embargo, estos se pueden convertir en error de información y del documento como tal.</p>
ETAPA POSTCONTRACTUAL			
ASPECTOS A AUDITAR	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Verificar si el contratista ejecutó el objeto del contrato conforme a los términos pactados cumpliendo con las obligaciones derivadas del mismo	X		
Constatar si la liquidación del contrato se realizó dentro de los términos establecidos por la ley	X		



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:

01/02/20219

Con base en la garantía única, verificar si en la liquidación del contrato se le exigió al contratista la extensión o ampliación de los riesgos, según el caso, los cuales avalan las obligaciones que surgen con posterioridad a la liquidación y extinción del contrato.	X		
Para todas las etapas del contrato constatar si se revisó la oportunidad en la publicación en SECOP (3 días hábiles) de los documentos contractuales de acuerdo a la modalidad de contratación.			*Verificada la plataforma SECOP se observa, extemporaneidad de 10 días en la publicación de la etapa precontractual y contractual.
Existen informes de ejecución, informes de supervisión y demás documentos que comprueben el cumplimiento del objeto contractual.	X		
Que los pagos efectuados obedezcan a lo pactado y aseguren que el objeto contractual y el plazo cumplieron los fines o propósitos que dieron origen a su contratación.	X		
Evidenciar si se dio cumplimiento al contrato o, por el contrario, hubo alguna circunstancia que afectara su ejecución.	X		

Asimismo, para los contratos auditados de la vigencia 2023 que en total fueron 46 contratos, se discriminaron en Excel por hoja cada uno de los contratos verificados. En esta revisión se verificó la etapa pre contractual de cada uno de ellos. La información se entregará como un anexo al presente informe; esto teniendo en cuenta la cantidad de contratos que se verificaron.

A continuación, se relacionan los hallazgos que se generaron en el trabajo de campo, como resultado de la verificación de los expedientes contractuales.

HALLAZGO 1: A partir de auditorías realizadas por la Contraloría Departamental del Guaviare y auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno de Gestión, en vigencias anteriores; se han formulado recomendaciones y acciones de mejora correspondiente a la elaboración del Estatuto de Contratación y actualización del Manual de Contratación Acuerdo 03 de 2018, sin que a fecha se haya dado cumplimiento u avanzado en la elaboración de estos documentos que determinan el proceso de contratación de forma general en la entidad y de forma específica a todas las áreas y servidores públicos que tienen y asumen responsabilidad en determinado momento del procedimiento, así mismo la norma (Resolución 5185 de 2013) lo establece; de otra parte, el dinamismo de la entidad exige la elaboración y actualización de estas herramientas, como por ejemplo el rediseño institucional que fue diseñado, aprobado y actualmente se está implementando en la Entidad; todos ellos son argumentos organizacionales, de ley, de mejora continua, de cumplimiento y de operación en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión que indican la urgencia y priorización para que la entidad adapte y adopte el Estatuto de Contratación, actualización del Manual de Contratación, procesos y procedimientos.



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

Criterio: Resolución 5185 de 2013, Manual de contratación Acuerdo 03 de marzo de 2018 e implementación y cumplimiento al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

Causa: Incumplimiento a los planes de mejoramiento suscritos con los Entes de Control y derivados de auditorías de vigencias anteriores

Consecuencia: Posibilidad de incurrir en errores dentro del proceso contractual por falta de herramientas y actualización de las mismas.
Posibilidad de sanciones disciplinarias por incumplimientos reiterativos con los entes de control.

HALLAZGO 2. Se observa que con fecha 18/01/2022 fue aprobado el "procedimiento para la elaboración de contratos de adquisición de bienes y servicios, ejecución de obras y contratos de comodato e interadministrativos con código A-JU-PR-01 Versión 1.0" aprobado el 18/01/2022" el cual se presume no contó con lo señalado en varios artículos del Manual de Contratación Acuerdo 03 de 2018, como por ejemplo en la actividad número 8.7 la cual indica que el líder profesional del área es quien elabora el estudio previo, sin embargo el Manual de Contratación establece que es la Subgerencia relacionada al objeto contractual; de igual manera en la actividad 8.9 se hace referencia a contratación de mínima cuantía o menor cuantía; sin embargo en el Manual de Contratación Acuerdo 03 de 2018 en el Art. 18 establece que las modalidades y mecanismos de contratación para la ESE Hospital serán solo por contratación directa y convocatoria pública. De igual manera sucede con la actividad 8.15, la cual señala la aprobación de las garantías por la gerencia con el Vo.Bo. de Jurídica; mientras en el Manual de Contratación en su Art. 5 numeral 5.4 actividad 6. delega dicha responsabilidad sobre las dos Subgerencias de la entidad. Sin embargo, en la verificación de los contratos, se observa que no se está dando aplicabilidad al procedimiento, situación que refleja doble error al proceso de contratación, primero porque se está realizando el proceso sin un procedimiento y dos, sí se aplicara el procedimiento vigente también se incurriría en errores dado a las razones expuestas inicialmente. Por último, se advierte que esta observación es reiterativa, puesto que, en la auditoría de la vigencia anterior, se configuro ésta observación como hallazgo, sin que a la fecha se haya actualizado el procedimiento.

Criterio: Manual de contratación Acuerdo 03 de marzo de 2018, MIPG / modelo de operación por procesos.

Causa: Poca armonía y compatibilidad de la información adoptada y vigente por la entidad en la creación de nuevos procedimientos del área Jurídica e incumplimiento a los hallazgos derivados de auditorías anteriores.

Consecuencia: Procedimientos improcedentes con lo establecido y reglado por la misma entidad, que conducen a la generación de errores durante las etapas del proceso contractual.



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:

01/02/20219

HALLAZGO 3: Se advierte confusión y vacíos en el procedimiento de contratación directa con personas jurídicas cuando son contratos de prestación de servicios misionales, (Especialistas) en tanto que se aplica las dos listas de chequeo vigentes (LISTA DE CHEQUEO PARA LA DOCUMENTACIÓN DE CONTRATACIÓN DIRECTA DE APOYO A LA GESTIÓN Código: A-TH-LCH-02 Versión 3.0 de fecha 26/10/2022) y (LISTA DE CHEQUEO PARA LA CONTRATACIÓN DIRECTA PARA LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Código: A-JU-LCH-02 Versión 3.0 de fecha 3/2/2022); es decir, se toma la segunda lista aquí relacionada, para una parte de requisitos o el más importante de entre ellos, en tanto que la suscripción y ejecución del contrato es con una empresa / persona jurídica; sin embargo los otros requisitos como las cotizaciones, el análisis de mercado, evaluación técnica de la propuesta; les establecen un estado de no aplica; la omisión de estos requisitos va generando casi automáticamente un giro del proceso a dar aplicabilidad a la primera lista de chequeo aquí citada, partiendo del hecho que en estos requisitos se torna las diferencia entre ellas. Finalmente se observa tanta ambigüedad en el procedimiento que para en el contrato No. 387 de 2023 (Dosimetría) y el contrato 327 de 2023 (Subespecialidades) se aplicó (LISTA DE CHEQUEO PARA LA CONTRATACIÓN DIRECTA PARA LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Código: A-JU-LCH-02 Versión 1.0 de fecha 2/8/2019), es decir una lista de chequeo que perdió vigencia porque con fecha 3/02/2022 fue actualizada la versión 3.0

Criterio: Lista de Chequeo para la Contratación Directa para la Adquisición de Bienes y Servicios Código: A-JU-LCH-02 Versión 3.0 de fecha 3/2/2022).

Causa: Falta de adherencia a los formatos establecidos (lista de chequeo) en el desarrollo de la etapa precontractual.

Consecuencia: Riesgo de celebración de contratos sin el lleno de requisitos establecido por la misma entidad.

HALLAZGO 4. La ESE Hospital San José del Guaviare, de conformidad a la Resolución 3100 de 2019 y demás normatividad vigente en materia, tiene aprobado por lista de chequeo Código A-TH-LCH-02 Versión 3.0 de fecha 26/10/2022 los requisitos para todo el personal contratista de prestación de servicios en la institución, sean estos administrativos o asistenciales; es conocido por todos y así se observan en la lista de chequeo que para el personal asistencial se debe contar con una serie de cursos, los cuales tienen relación con la atención directa al usuario/paciente, como también la política de humanización de la entidad, se hace ineludible, sin importar si el personal asistencial que presta el servicio se encuentra vinculado de forma directa o indirecta, como ocurre con el servicio de varios especialistas que prestan sus servicios en la entidad, pero el vínculo legal es indirecto puesto que son empresas, cooperativas e IPS y demás formas jurídicas con las que sus representantes legales suscriben y pactan el vínculo contractual con la ESE Hospital San José del Guaviare; en todo caso, éste personal debería cumplir con los cursos. Ejemplo de ello son los contratos del especialista de urología, el cual su hoja de vida solo soporta el certificado de atención



CALIDAD

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

Fecha de aprobación:
01/02/20219

a víctimas de violencia sexual; el contrato de No. 261 de 2023 (de radiología y ecografía y el contrato de prestación de servicios No. 279 de 2023 (Psicólogo, en el expediente contractual no tiene el RETHUS); el contrato No. 327 de 4/01/2023 celebrado con la IPS Bienestar SAS en el cual no se observa en las hojas de vida de especialistas los cursos, el carnet de vacunas y tampoco el examen ocupacional..

Criterio Resolución 3100 de 2019 y Lista de Chequeo para la documentación de Contratación Directa de Apoyo A la Gestión Código: A-TH-LCH-02 Versión 3.0 de fecha 26/10/2022).

Causa: Falta de adherencia a listas de chequeo.

Consecuencia: Talento humano asistencial de (especialistas) de la entidad con incumplimiento a las acciones de formación continua obligatorias, lo que podría conllevar a posibles hallazgos en auditorías,

RECOMENDACIONES

1. Mejorar la redacción y especificidad en la identificación y formulación del análisis y registro de los tipos de riesgos y de las especificaciones técnicas que se deben establecer en la etapa precontractual, específicamente en los estudios previos.
2. Dar cumplimiento a la suscripción y cumplimiento de los planes de mejoramiento que se deriven de las auditorías internas como externas al área y/o procesos de área Jurídica.
3. Generar estrategias de articulación, comunicación y coordinación entre el área Jurídica y las subgerencias Administrativa y Financiera y la Subgerencia de Gestión de Servicios de Salud, a fin de mejorar el proceso de contratación, en especial en la etapa precontractual.
4. Realizar reinducción a los supervisores, para el correcto y completo diligenciamiento de los informes de supervisión.
5. Conservar cada expediente contractual con los soportes, anexos, informes; facturas y demás documentos generados durante la ejecución del contrato, de forma original.
6. Se recomienda la impresión a doble cara, en cumplimiento a la Política de austeridad del gasto y política de cero papeles.
7. Se recomienda evitar la duplicidad, como también organizar y foliar los documentos del expediente contractual de acuerdo a su correspondencia y coherencia de los mismos, a fin de dar cumplimiento a la normativa archivística y gestión documental.
8. Los documentos que hagan parte del acervo documental, no podrán ir en hoja reciclable.
9. Unificar los procesos y procedimientos entre el área de Tesorería y la oficina Jurídica, con el fin de no generar duplicidad de documentos.
10. Actualizar la Resolución 0449 de 2014, teniendo en cuenta que el Acuerdo que dio origen a su creación fue derogado mediante el Acuerdo 03 de 2018; desde



CALIDAD

Código: E-CA-FO-15

Versión: 1.0

FORMATO DE INFORME FINAL DE AUDITORIA

Fecha de aprobación:
01/02/20219

- luego se recomienda la armonización con la actualización del manual de contratación que se gestiona actualmente por el área Jurídica.
11. Dar cumplimiento Art. 5 punto 5.4 numeral 9, Elaborar y mantener tabla de honorarios actualizada.
 12. Realizar la actualización de la Política, Manual de contratación y Procedimientos de la oficina Jurídica.
 13. De conformidad a la Resolución 5185 de 2013 del Ministerio de Salud, documental, aprobar y publicar el Estatuto de Contratación de la ESE Hospital San José del Guaviare.
 14. Revisar y subsanar las observaciones encontradas y registrar a cada contrato de forma individual, las cuales se encuentran en el documento Excel anexo y complementario al presente informe preliminar.

En cumplimiento al artículo quinto de la Resolución No. 0159 del 25 de febrero de 2020, se emite el presente informe, el cual tiene carácter FINAL, frente al cual deberá suscribir plan de mejoramiento y remitirlo al área de Control Interno de Gestión al correo controlinterno@esehospitalguaviare.gov.co, en los siguientes 10 días hábiles contados desde su recibido, para su seguimiento y control.

Para su conocimiento y fin pertinente;



LUCEDY TRUJILLO LAZO

Jefe Oficina Control Interno de Gestión

Proyecto: Luz Angela Parrado Valdez, Profesional de Apoyo C.I.G
Proyecto: Catherine Gallo Vélez, Profesional de Apoyo C.I.G

