

INFORME AUDITORIA DE CONTRATACION PRIMER SEMESTRE DE 2023

Presentado al
Dr. JORGE ENRIQUE TAMAYO NARANJO
Gerente

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
101.7.1.4.25**

Noviembre 22 de 2023

RED DE SALUD CENTRO ESE.
Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle
PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16
E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co
Nit. 805.027.261 - 3

INFORME EJECUTIVO

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del programa de auditoría de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2023, me permito presentar los resultados obtenidos en la auditoría efectuada a la contratación realizada durante el periodo comprendido entre enero a junio de 2023.

2. OBJETIVO GENERAL

Verificar el grado de cumplimiento de las disposiciones, procedimientos y exigencias legales, aplicables a los procesos de contratación adelantados por la Red de Salud del Centro E.S.E, en cada una de las fases (ejecución de actos precontractuales, contractuales y post-contractuales obligatorios para cada uno de los procesos de selección), manejo de los riesgos, efectividad de los controles existentes, de conformidad con la normatividad legal vigente aplicable a la entidad.

3. Objetivos Específicos:

- a. Verificar la planeación de la contratación (PAA) y su ejecución según muestra seleccionada.
- b. Verificar la realización de las actividades propias de la etapa precontractual, la existencia de estudios previos en los procesos de la muestra seleccionada
- c. Verificar la ejecución de los contratos de la muestra seleccionada.
- d. Verificar los riesgos identificados en el mapa de riesgos del proceso, su monitoreo y administración.
- e. Verificar la gestión de supervisores o coordinadores de contratos. según muestra seleccionada.
- f. A través de la revisión a los contratos se verificará el cumplimiento de los controles establecidos en los procesos, subprocesos, instrumentos y demás requisitos internos y de ley.

4. ALCANCE

La auditoría comprende la revisión a la gestión contractual de la muestra seleccionada, respecto a las etapas precontractuales, contractuales y post contractuales, de la contratación suscrita en el periodo comprendido entre enero a junio de 2023.

RED DE SALUD CENTRO ESE.

Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle

PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16

E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co

Nit. 805.027.261 - 3

5. PROCESO AUDITADO

Gestión Jurídica

6. LISTADO DE DOCUMENTOS REVISADOS

- ✓ Acuerdo No. 1.1.022.2021 del 26 de julio de 2021, por el cual se actualiza el Estatuto de Contratación de la Red de Salud del Centro E.S.E.
- ✓ Resolución No. 1-15-061-2012 (febrero 14 de 2012) “por la cual se adopta el manual de interventoría y supervisión de contratos.
- ✓ Manual de Contratación.
- ✓ Procedimiento INS – P -01

7. GESTION CONTRACTUAL

En el periodo objeto de revisión, la entidad contrató \$22.503 millones de pesos en las siguientes modalidades de contratación:

TIPO DE CONTRATO	CANTIDAD	VALOR INICIAL	ADICIONES	LIBERACIONES	VALOR TOTAL	RELACION %
Apoyo a la Gestión	56	12,525,805,000	2,500,000,000	665,233,258	14,360,571,742	64%
Suministro	316	3,821,699,644	40,500,000	9,578,800	3,852,620,844	17%
Contrato de Prestación de Servicios	112	3,548,371,505	68,810,615	18,554,671	3,598,627,449	16%
Atípicos	87	119,771,319	0	3,043,471	116,727,848	1%
Compraventa	1	145,000,000	0	0	145,000,000	1%
Contrato de Concesión	12	110,000,000	29,250,000	3,600,000	135,650,000	1%
Contrato de Obra	1	294,035,749	0	0	294,035,749	1%
Total general	585	20,564,683,217	2,638,560,615	700,010,200	22,503,233,632	100%

Fuente: Base de datos SIA Observa – Contratación enero-junio de 2023, Red de Salud del Centro E.S.E.

Nota: El tipo de contrato atípico hace referencia a las cartas de autorización.

8. MUESTRA DE AUDITORIA

De un total de 585 contratos suscritos durante el periodo enero-junio se seleccionó una muestra de 17 contratos, los cuales ascienden a la suma de \$2.251 millones de pesos, lo cual corresponde al 10% del total contratado. Se precisa que la selección de los contratos auditados se realizó utilizando el método de muestreo aleatorio simple para estimar la proporción de una población, herramienta adaptada de la Contraloría General de la Republica; así mismo, la escogencia de la muestra se hizo de manera aleatoria, iniciando por los contratos de cuantías significativas y tipos de contrato.

La aplicación de la herramienta y los contratos objeto de auditoria se detalla a continuación:

RED DE SALUD CENTRO ESE.
Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle
PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16
E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co
Nit. 805.027.261 - 3

CÁLCULO DE LA MUESTRA	
AUDITORIA:	
Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población	
Entidad	Red de Salud del Centro ESE
Proceso	Oficina Asesoría Jurídica
Código de la muestra para:	Auditoria Proceso Contractual
Periodo Evaluado:	Enero - Junio de 2023
Preparado por:	Gloria Ximena Giraldo R.
Fecha:	10/08/2023
Revisado por:	Dra. Gloria Helena Riascos R.
Fecha:	10/08/2023
INGRESO DE PARÁMETROS	
Tamaño de la Población (N)	585
Error Muestral (E)	5%
Proporción de Éxito (P)	1%
Nivel de Confianza	95%
Nivel de Confianza (Z) (1)	1.960
TAMAÑO DE LA MUESTRA	
Fórmula	15
Muestra Óptima	15
<p>Formula para poblaciones infinitas</p> $n = \frac{z^2 * P * Q}{E^2}$ <p>Formula para poblaciones finitas</p> $n = \frac{P * Q * z^2 * N}{N * E^2 + z^2 * P * Q}$	
<p>Z= Valor de la distribución normal estándar de acuerdo al nivel de confianza E= Error de muestreo [precisión] N= Tamaño de la Población P= Proporción estimada Q= 1-P</p>	

Fuente: Adaptada de Contraloría General de la República. Contraloría Delegada para el Sector Social. Agosto 2011

N°	CÓDIGO CONTRATO	CONTRATISTA	VALOR	OBJETO CONTRATO	SUPERVISOR
1	1-05-05-012-2023	ANA MARIA ESTRADA ENRIQUEZ	\$ 15,000,000	Otorgar la explotación para servicio público de salud de consulta especializada en pediatría acatando todo lo relacionado con la atención de consulta externa a usuarios particulares.	Jhon Faber Ramírez
2	1-05-03-001-2023	ADN PROYECTOS S.A.S.	\$ 294,035,749	Realizar adecuaciones, mejoras necesarias y útiles de redes sanitarias, redes hidráulicas, redes eléctricas e iluminación, contra pisos y acabados de piso, cielo raso.	José Javier Sandoval Prieto
3	1-05-02-042-2023	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC	\$ 400,000,000	Prestar apoyo al proceso de promoción y prevención en el subproceso de promoción de la red de salud centro ese	Nhorma Patricia Vargas
4	2023-2196	BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA	\$ 67,328,796	Compra de insumos para laboratorio	Angélica María Marín
5	C.A.789-2023	CENTRO DE DIAGNÓSTICO LA TERMINAL S.A	\$ 5,482,800	Valor a girar para el pago a una empresa especializada en la prestación del servicio por revisión técnico mecánica para las móviles de propiedad de la red de salud del centro E.S.E.	No aplica
6	1-05-01-013-2023	COLOMBIANA DE PROTECCIÓN VIGILANCIA Y SERVICIOS PROVIDER LTDA	\$ 157,686,148	Prestar servicio de seguridad privada de 6 puestos de vigilancia con guardas de seguridad	José Javier Sandoval Prieto
7	1-05-01-014-2023	CONTRATOS Y PERSONAL LTDA	\$ 263,408,988	Prestar los servicios de aseo, limpieza y desinfección hospitalario en las diferentes instituciones adscritas a la E.SE Centro	José Javier Sandoval Prieto
8	C.A.825-2023	HISTOTECNOLOGOS S H SAS	\$ 5,160,000	Valor a girar para el pago por la colaboración de inmuno histoquímica la red de salud del centro requiere contratar el servicio de coloración de inmuno -histología como apoyo diagnóstico de cáncer de cuello uterino, mama y próstata.	No aplica
9	1-05-01-036-2023	INVER RETOS S.A.S.	\$ 91,428,548	Prestar servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de las 343 aire acondicionados	José Javier Sandoval Prieto
10	1-05-01-101-2023	LABORATORIO CLINICO LAS ACACIAS IPS S.A.S	\$ 50,000,000	Prestar los servicios de exámenes especializados ayudas diagnosticas de laboratorio clínico de mediana y alta complejidad en el momento que lo requiera la red de salud del centro ese	Jhon Faber Ramírez Gracia
11	1-05-01-075-2023	M G GROUP S A S	\$ 403,582,534	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo de los equipos biomédicos de la red de salud centro	José Javier Sandoval Prieto
12	1-05-04-040-2023	M G GROUP S A S	\$ 150,000,000	Suministrar insumos medico quirúrgicos requeridos por la red de salud del centro para asegurar el normal funcionamiento de los servicios habilitados y ofertados.	José Javier Sandoval Prieto
13	1-05-05-002-2023	MARTHA INES ARIAS ESCOBAR	\$ 21,000,000	Servicio público de salud consulta especializada en dermatología	Jhon Faber Ramírez Gracia
14	1-05-04-020-2023	MEDIVALLE SF SAS	\$ 68,000,000	Suministrar métodos anticonceptivos y líquidos endovenosos solución salida de acuerdo con las condiciones, características y cantidades requeridas por la red de salud.	José Javier Sandoval Prieto
15	1-05-04-024-2023	SUPERAUTOCENTRO MOBIL EL LIDO S.A.S	\$ 62,000,000	Suministro de combustible para vehículos del pool de ambulancias de la red de salud del centro ese igualmente el servicio de montallantas	José Javier Sandoval Prieto
16	2023-2088	TECNIQA SAS	\$ 68,569,681	Compra de insumos para ferreteria	Andrea Fernanda Cano
17	1-05-01-096-2023	TRANSPORTES INTERNACIONAL CHIPICHAPE S.A.S	\$ 128,000,000	Prestar el servicio de apoyo logístico de pool de ambulancias de la red de salud del centro ese en lo referente al traslado de pacientes de movilidad reducida	José Javier Sandoval Prieto

1. DETALLE DE OBSERVACIONES IDENTIFICADAS POR CONTRATOS.

8.1 Contrato No. 1-05-05-012-2023, ANA MARIA ESTRADA ENRIQUEZ: Objeto, "Otorgar la explotación para servicio público de salud de consulta especializada en pediatría acatando todo lo relacionado con la atención de consulta externa a usuarios particulares."

1. Justificación del contrato sin fecha y con firma escaneada.
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código, ni nombre de rubro. La firma del jefe de área parece escaneada y debe ser en original, ya que una vez aprobada afecta directamente al presupuesto. Tener en cuenta que producto de una auditoria por parte de la Contraloría General de Santiago de Cali, se identificó hallazgos frente a las solicitudes de disponibilidad presupuestal (por falta del lleno de cada uno de los campos, ausencia del nombre de las personas que intervienen en ella)
3. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): solicitud de disponibilidad presupuestal, especificaciones requeridas anexas a la solicitud de oferta y la propuesta.
4. La solicitud de oferta sin registro de firma en señal de recibido. Igualmente, la propuesta no tiene sello, ni firma por parte de la Red de Salud del Centro E.S.E.
5. Hoja de vida con fecha de diligenciamiento 7 de junio, posterior a la fecha límite de presentación establecida (hasta las 2:00 pm del 5 de junio de 2023). En el numeral 6 "Observaciones del jefe de Recursos Humanos y/o contratos" faltó diligenciar el campo ciudad y fecha.
6. Falta el certificado de medidas correctivas
7. Carece del certificado de inhabilidades e incompatibilidades
8. Evaluación de propuesta con fecha 4 de marzo, antes de la solicitud de la oferta (1 de junio)
9. No se evidenció la resolución de aprobación de la póliza de responsabilidad civil.
10. En la ficha técnica de impuestos falta la firma de aprobación.
11. Sin acta de supervisión.
12. Sin acta de liquidación, el contrato terminó el 8 de agosto de 2023.

8.2 Contrato No. 1-05-03-001-2023, ADN PROYECTOS S.A.S.: Objeto: "Realizar adecuaciones, mejoras necesarias y útiles de redes sanitarias, redes hidráulicas, redes eléctricas ..." Se evidencian las siguientes observaciones:

Observaciones documentos Proyectarq Arquitectura A.R.M.E.R

1. No se diligencia en su totalidad la fecha de creación de documentos tales como solicitud de disponibilidad presupuestal, presupuesto de obra, especificaciones requeridas en la solicitud de oferta, y formato único de hoja de vida.
2. La solicitud de oferta enviada al proveedor Proyectarq Arquitectura A.R.M.E.R S.A.S con fecha 27 de febrero, no se encuentra firmada, ni tiene sello de recibido.
3. La oferta económica recibida no se encuentra fechada; en la parte final del documento se advierte duplicidad del nombre y cédula del oferente.

4. El formato único de hoja de vida persona jurídica no se encuentra diligenciado en su totalidad. Hace falta diligenciar la fecha.
5. El certificado de existencia y representación legal aportado se encuentra vencido. Tiene fecha de expedición del 10 de diciembre de 2021, contraviniendo lo establecido en el numeral 1.10 del manual de contratación, el cual en su párrafo 3 establece: “ Los certificados de existencia y representación legal que presenten los proponentes con sus ofertas, o los contratistas como requisito previo a la ejecución del contrato, no podrán haber sido expedidos con una antelación superior a tres (3) Empresas contados desde la fecha de presentación de las ofertas o perfeccionamiento del contrato según sea el caso.

Observaciones documentos ADN Proyectos.

1. La solicitud de oferta dirigida a ADN Proyectos con fecha 27 de febrero, no presenta evidencia de recibo por parte del oferente; el documento anexo que contiene las especificaciones requeridas, presenta fecha del mes de marzo; diferente a la fecha de la solicitud de oferta.
2. El presupuesto de obra no se encuentra totalmente diligenciado. La fecha está incompleta (mes y año) y no cuenta con firma ni sello de recibido.
3. El plazo de entrega establecido (para la recepción de la oferta) era el 1 de marzo hasta las 11:00 a.m.; se evidencia que documentos tales como: certificado de existencia y representación legal, registro único de proponentes fueron expedidos el 1 de marzo a las 3.30 pm; por tanto dicha documentación fue aportada con posterior a la fecha límite de recibo de la oferta.
4. Solicitud de disponibilidad presupuestal parcialmente diligenciada. No contienen el código ni el nombre del rubro presupuestal.
5. Se evidencia incumplimiento de los requisitos establecidos que uOtros documentos requeridos hoja de vida con fotocopia de la cédula y el diploma o acta de grado.
6. El soporte de consulta del oferente en las listas restrictivas tiene fecha de 10 de marzo de 2023; es decir, la consulta fue realizada con posterioridad al inicio de la obra.
7. De acuerdo con lo indicado en el contrato, el plazo de ejecución es de 6 meses contados a partir de la suscripción del acta de inicio (es decir el 9 de marzo), se evidencia que el acta de supervisión en la cual se autoriza el pago de la primera cuota del contrato presenta fecha de elaboración del 1 de marzo de 2023; es decir antes del inicio del contrato; adicionalmente el acta hace referencia a la factura de venta No. 15 (la cual tiene fecha de elaboración del 13 marzo de 2023). Es decir, no hay trazabilidad de las fechas en el pago la factura referida.
8. En la certificación suscrita por la arquitecta Sandra Viviana Rodríguez (agremiada AGESOC), indica que la obra inicia a partir del 13 de marzo, sien esta fecha imprecisa, toda vez que de acuerdo con lo indicado en el contrato, éste inicia con la firma del acta de inicio.
9. Se evidencia que la hoja de vida presentada del Maestro de obra (Rodrigo Antonio Zuñiga) no cuenta con diploma, ni acta de grado.

RED DE SALUD CENTRO ESE.

Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle

PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16

E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co

Nit. 805.027.261 - 3

10. De acuerdo con lo indicado en el manual de supervisión e interventoría *consistirá en el seguimiento técnico que sobre el cumplimiento del contrato realice una persona natural o jurídica contratada para tal fin por la Entidad Estatal, cuando el seguimiento del contrato suponga conocimiento especializado en la materia, o cuando la complejidad o la extensión del mismo lo justifiquen...* tratándose de un contrato de obra consideramos que requiere de interventor y no un supervisor.

8.3 Contrato No. 1-05-02-042-2023, ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC. Objeto: "Prestar apoyo al proceso de promoción y prevención en el subproceso de promoción ..."

1. El expediente contractual no contiene la justificación técnica del contrato.
2. Se evidencian documentos con fechas incompletas, tales como: Solicitud de disponibilidad presupuestal, solicitud de oferta, formato único de hoja de vida, declaración de inhabilidades e incompatibilidades, certificado de cumplimiento en forma oportuna y completa con los aportes y demás obligaciones legales, carta de presentación de la propuesta.
3. La solicitud de disponibilidad presupuestal no se diligencia en su totalidad. El formato contiene varios campos, los cuales no son diligenciados (lugar donde se presta el servicio, código rubro y nombre del rubro); no se diligencia el nombre de las personas que intervienen en el formato (Jefe de área y subgerente administrativo y financiero).
4. En la solicitud de oferta enviada no hay sellos ni firmas en señal de recibido por parte del contratista. Lo mismo ocurre con la carta de presentación de la propuesta recibida por la Red de Salud del Centro.
5. En la ficha técnica de impuestos falta la firma de autorización.
6. El expediente no contiene acta de supervisión. Ni documentos relacionados con el pago del contrato, siendo que éste contrato termino el 30 de junio.
7. Se debe revisar el orden en que se encuentran archivados los documentos en el expediente.

8.4 Orden de Compra No. 2023-2196, BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA, "Compra de insumos para laboratorio"

1. Sin formato de necesidades de compra
2. El código del rubro presupuestal registrado en la solicitud de disponibilidad presupuestal difiere del código del rubro indicado en el certificado de disponibilidad presupuestal.

8.5 Carta de Autorización No. C.A.789-2023, CENTRO DE DIAGNÓSTICO LA TERMINAL S.A, "Prestación del servicio por revisión tecno mecánica para las móviles de propiedad de la Red ..."

1. La solicitud de disponibilidad presupuestal no tiene registrado el código, ni el nombre del rubro. En la fecha hace falta el día, se registró mes y año.
2. La cotización no tiene firma ni sello de recibido.

8.6 Contrato No. 1-05-01-013-2023, COLOMBIANA DE PROTECCIÓN VIGILANCIA Y SERVICIOS PROVIDER LTDA. Objeto: "Prestar servicio de seguridad privada de 6 puestos de vigilancia con guardas de seguridad"

1. En los documentos, no se registra la fecha completa de su creación. Con fecha enero 2023: justificación técnica, solicitud de disponibilidad presupuestal, especificaciones requeridas en la solicitud de oferta, formato único de hoja de vida persona jurídica,
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código y sin nombre del rubro.
3. Solicitud de oferta sin sello ni firma en señal de recibida. Igual que la propuesta económica.
4. La propuesta económica debe estar al inicio y no al final de los documentos a presentar, altera el orden y numeración de folios.
5. El expediente contractual no contiene: Certificado de antecedentes judiciales, certificado de ausencia de inhabilidades e incompatibilidades, certificado de aportes de seguridad social y parafiscales; anexan una planilla de pago de aportes a seguridad social del mes de julio de 2022.
6. Se evidencia inconsistencia en la información relacionada con las Garantías. Tratándose del amparo relacionado con el "pago de salarios, prestaciones sociales e indemnización del personal"; en la solicitud de oferta se solicita vigencia de 3 años; sin embargo, en el contrato se establece una vigencia de 1 año; en la póliza aportada por el contratista, este amparo tiene una vigencia de 1 año.
7. Falta el acta de supervisión.
8. El contrato terminó el 31 de marzo de 2023, y no contiene la documentación relacionada con la ejecución (actas de supervisión, pagos).

8.7 Contrato No. 1-05-01-014-2023, CONTRATOS Y PERSONAL LTDA. Objeto: "Prestar los servicios de aseo, limpieza y desinfección hospitalario en las diferentes instituciones ..."

1. En los documentos solo está registrado el mes y el año, falta el día. Con fecha enero 2023: justificación, certificado de disponibilidad presupuestal, especificaciones requeridas en la invitación a presentar propuesta, certificación del pago de seguridad social, declaración de inhabilidades e incompatibilidades.
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código y sin nombre del rubro.
3. La Solicitud de oferta sin sello ni firma en señal de recibido.
4. La propuesta económica sin firmas ni sellos en señal de recibido, esta archivada sin conservar el orden del documento.
5. El expediente contractual carece de certificado de medidas correctivas.
6. Contrato terminado el 31 de marzo y carece de los documentos que evidencian su ejecución.

8.8 Carta de Autorización No. C.A.825-2023, HISTOTECNOLOGOS S H SAS. Objeto: "Servicio de coloración de inmunohistología como apoyo diagnóstico de cáncer de cuello uterino mama y próstata"

1. La justificación para la contratación del servicio no tiene fecha
2. No se encontró la solicitud de disponibilidad presupuestal

8.9 Contrato No. 1-05-01-036-2023, INVER RETOS S.A.S. Objeto: "Prestar servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de las 343 aire acondicionados"

1. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código y sin nombre del rubro presupuestal.
2. El oficio de la solicitud de oferta tiene fecha del 25 de enero y el documento que contiene las especificaciones requeridas, tiene fecha de febrero 2023.
3. En los estudios previos se resaltan dos modalidades de contratación; solicitud privada de oferta y contratación directa.
4. La solicitud de oferta enviada a Soluciones Globales JYS E.U. y a Inver-Retos no tiene firma, ni sello que demuestre haber sido recibida.
El certificado de existencia y representación legal aportado tiene fecha de expedición 6 de febrero de 2023, posterior al plazo establecido para la entrega de los documentos (1 de febrero de 2023).
Se encuentra anexo el RUT de otra empresa, Comsercali SAS con NIT 901.562.431-0. Y fotocopia de la planilla de pago seguridad social de enero 2023.
5. No enviaron una propuesta formal, en su lugar enviaron cotización. No tiene sellos ni firmas de recibida.
6. No se evidencia fotocopia de la cédula de los técnicos en refrigeración y afines, solo uno de ellos anexa el certificado de Trabajo seguro en alturas, las hojas de vida están sin firma.
7. En la "EVALUACIÓN DE PROPUESTAS CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS" mencionan haber recibido una propuesta de la empresa TECNIGA SAS, de la cual no existe evidencia física, solo documentación incompleta de otras dos.
8. Expediente contractual sin documentos que evidencien la ejecución de la labor contratada.

8.10 Contrato No. 1-05-01-101-2023, LABORATORIO CLINICO LAS ACACIAS IPS S.A.S: Objeto: "Prestar los servicios de exámenes especializados ayudas diagnosticas de laboratorio clínico ..."

1. Justificación técnica sin fecha
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código, ni nombre del rubro, con firma digital del jefe de área (debe ser en original).
3. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): Solicitud de disponibilidad presupuestal, especificaciones requeridas anexas a la invitación a presentar propuesta, propuesta del laboratorio, certificado de ausencia de inhabilidades e incompatibilidades.
4. Invitación a presentar propuesta sin firma ni sellos de recibido, con fecha 22 de abril y su anexo (especificaciones requeridas) con fecha del mes de mayo 2023.
5. El expediente no contiene información relacionada con la ejecución contractual.

8.11 Contrato No. 1-05-01-075-2023, M G GROUP S A S. Objeto: "Prestar el servicio de mantenimiento preventivo de los equipos biomédicos de la red de salud centro"

1. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): Justificación técnica, solicitud de disponibilidad presupuestal, solicitud de oferta, propuesta de mantenimiento de equipos biomédicos.
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin código y nombre del rubro. Al formato le hace falta la línea para registrar el lugar donde se presta el servicio. La firma del jefe de área es escaneada (debe ser original).
3. Solicitud de oferta sin sellos ni firmas en señal de recibido.

8.12 Contrato No. 1-05-04-040-2023, M G GROUP S A S. Objeto: Suministrar insumos medico quirúrgicos requeridos por la red de salud del centro para asegurar ..."

1. El expediente contractual carece de la justificación técnica
2. Solicitud de disponibilidad sin el diligenciamiento de todos los campos del formato. El código del rubro difiere del código indicado en el certificado de disponibilidad presupuestal.
3. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): Solicitud de disponibilidad presupuestal, invitación solicitud de oferta pública.
4. Invitación solicitud de oferta pública sin sellos ni firmas en señal de recibido.
5. Mediante la Resolución No. 1.15.819.2023 se adjudica el proceso de contratación, pero en la carpeta no hay documentos de otros oferentes.
6. En el procedimiento establecido, contenido en la evaluación de las propuestas, resaltan "otras formas de contratación" por tratarse de un mecanismo de compras electrónicas, pero el título del documento es invitación a oferta pública.
7. Sin acta de supervisión.
8. Sin acta de liquidación.

8.13 Contrato No. 1-05-05-002-2023, MARTHA INES ARIAS ESCOBAR. Objeto: Servicio público de salud consulta especializada en dermatología"

1. Justificación técnica sin fecha
2. Solicitudes de disponibilidad presupuestal sin código, nombre de rubro (Contrato, OtroSi No. 1).
3. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): Solicitudes de disponibilidad presupuestal, especificaciones requeridas anexas a la solicitud de oferta, certificado inhabilidades e incompatibilidades.
4. Solicitud de oferta sin firma de recibido.
5. En la hoja de vida faltó diligenciar ciudad y fecha de diligenciamiento, al igual que en el numeral 7. "Observaciones del jefe de Recursos Humanos y/o contratos".
6. La propuesta se encuentra archivada al final de los documentos, incumple con el orden.
7. El expediente no contiene la resolución de aprobación de la póliza de responsabilidad civil.

8. El requerimiento y justificación de prórroga de contrato que origina el Otrosí No. 3, no tiene firma original.
9. No se evidenciaron las actas de supervisión.
10. La primera ficha técnica de impuestos del contrato de enero a marzo; sin firma de aprobado. Hay una segunda ficha del 28 de marzo de 2023, donde la fecha no coincide con el inicio del Otrosí y no tiene firmas.

8.14 Contrato No. 1-05-04-020-2023, MEDIVALLE SF SAS. Objeto: "Suministrar métodos anticonceptivos y líquidos endovenosos solución salina de acuerdo con las condiciones ..."

1. Sin justificación técnica
2. Sin diligenciar la duración de la solicitud de disponibilidad presupuestal. El código del rubro difiere del código indicado en el certificado de disponibilidad presupuestal.
3. Documentos con fecha incompleta (solo mes y año): Solicitud de disponibilidad presupuestal, invitación solicitud de oferta pública.
4. Invitación solicitud de oferta pública sin sellos ni firmas en señal de recibido.
5. Propuesta económica para el suministro de métodos anticonceptivos, sin firma ni sello de recibido.
6. Falta el certificado de paz y salvo de la seguridad social integral y parafiscales, anexaron copia de la planilla pagada.
7. Mediante la Resolución No. 1.15.380.2023 se adjudica el proceso de contratación, pero en la carpeta no hay documentos de otros participantes.
8. Ficha técnica de impuestos sin firma de aprobado.
9. Sin acta de supervisión.
10. Sin acta de liquidación.

8.15 Contrato No. 1-05-04-024-2023, SUPERAUTOCENTRO MOBIL EL LIDO S.A.S, "Suministro de combustible para vehículos del pool de ambulancias de la red de salud del centro ese ..."

1. En algunos documentos la fecha está registrada con el mes y el año, falta el día. Con marzo 2023, encontramos: la justificación y la solicitud de disponibilidad presupuestal. Con abril 2023: las condiciones para presentar la propuesta, el formato único de hoja de vida, la certificación de inhabilidades e incompatibilidades, la carta de presentación de la propuesta y la oferta de productos.
2. La solicitud de disponibilidad presupuestal parece tener la misma firma en los dos campos, en este caso particular, quien presenta la justificación es el Subgerente Administrativo y Financiero, por eso firma como jefe de área (quién solicita), pero, quien autoriza debería ser el Gerente.
3. La invitación a presentar propuesta carece de firma o sello de recibido, se emitió el 23 de marzo.
4. La carta de presentación de la propuesta sin firma y sello recibido.
5. En los documentos aportados se encuentran dos certificados de calidad, seriedad y cumplimiento. En uno de ellos, el del Consejo Superior de la Judicatura, el solicitante y el contratista es la misma empresa, Superautocentro Mobil el Lido SAS.

6. Sin acta de supervisión para confirmar cumplimiento de las actividades contratadas por parte del contratista
7. El contrato terminó el 31 de mayo de 2023, falta el acta de liquidación.
8. En la ficha técnica de impuestos falta la firma de aprobación.

8.16 Orden de Compra No. 2023-2088, TECNIQA SAS, "Compra de insumos para ferretería"

1. El formato de necesidades de compra tiene fecha del 30 de enero de 2023 y dos de las cotizaciones; MG Group y Atelier Ingeniería SAS, del 24 de enero de 2023. Antes de la solicitud.
2. En el cuadro comparativo solo están relacionadas 2 de las 3 cotizaciones realizadas.
3. Solicitud de disponibilidad presupuestal sin fecha. El código del rubro difiere al registrado en el certificado de disponibilidad presupuestal.
4. Se revisó en el RUT la actividad económica de MG Group y la actividad que registran no corresponde con los insumos de ferretería; no se dispuso del rut del proveedor Atelier Ingeniería para confirmar su actividad económica principal y otras actividades.

8.17 Contrato No. 1-05-01-096-2023, TRANSPORTES INTERNACIONAL CHIPICHAPE S.A.S, "Apoyo logístico de pool de ambulancias de la red de salud del centro en lo referente al traslado de pacientes ..."

1. En los documentos solo está registrado el mes y el año, falta el día. Con fecha abril 2023: justificación, solicitud de disponibilidad presupuestal y la cotización. Con mayo 2023 especificaciones requeridas en la invitación a presentar propuesta.
2. Solicitud de disponibilidad presupuestal está firmado por la misma persona.
3. En la invitación a presentar propuesta no hay sellos ni firmas en señal de recibido.
4. No existe un documento con el título de propuesta económica, en su lugar está la cotización que debió ser archiva antes del formato de hoja de vida y demás soportes.
5. Falta el acta de supervisión.
6. El contrato terminó el 9 de julio de 2023, falta el acta de liquidación.
7. En los datos de la carátula hay error en la fecha de terminación del contrato.
8. Ficha técnica de impuestos sin firmas.

CONCLUSIONES:

Las observaciones anteriormente evidenciadas dan cuenta de ausencia de seguimiento y supervisión, es preciso que se realice una revisión exhaustiva de los expedientes y subsanen las debilidades identificadas.

En los expedientes se evidencian:

- ✓ Contratos sin actas de supervisión que evidencien el seguimiento por parte del supervisor del cumplimiento de las actividades contratadas.
- ✓ Los contratos finalizados carecen de actas de liquidación.

- ✓ Solicitudes de disponibilidad presupuestal sin el lleno total de los campos del formato. Y sin el espacio para diligenciar el nombre y cargo de los funcionarios que intervienen en ella.
- ✓ Falta de trazabilidad cronológica en documentos soportes de la contratación, Se encontraron certificaciones soporte que exceden las fechas requeridas.
- ✓ Solicitudes de oferta o invitaciones a presentar propuesta sin firma y sello de recibido.
- ✓ Las fichas técnicas de impuestos adjuntas no se diligencian en su totalidad (falta nombres y firmas de quien elabora y autoriza)

Cordialmente,

Gloria Helena Riascos R.
Asesora de Control Interno

Elaborado por:
Gloria Helena Riascos R. - Asesora OCI
Gloria Ximena Giraldo R. - Apoyo OCI