

```
formato_202313_f21_cmdi.log
Archivo  Editar  Ver
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE IBAGUÉ
IMPORTACION DE ARCHIVOS .CSV A FORMULARIOS
Fecha y hora de inicio del proceso . . . . . 2024.02.16 16:14:24
Archivo de ingreso . . . . . FORMATO_202313_F21_CMDI.CSV
Entidad. . . . . UNIDAD DE SALUD IBAGUÉ - U.S.I.
Funcionario que rinde. . . . . [USIDLLOPEZR] - DIANA LIZETH LOPEZ ROA
Expediente . . . . . 6
Código del Formulario . . . . . F21_CMDI
Vigencia de la rendición . . . . . 2023-13
Anexos Encontrados / Requeridos . . . . . 52 / 3
Descripción del Formulario . . . . . FORMATO_ 21. FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

Total de registros para incorporar . . . 31
Total de errores . . . . . 0
Hora de finalización del proceso . . . . 16:14:24
Tiempo de proceso . . . . . 00:00:00.0260118

**** F I N   L O G
|

Ln 23, Col 1 | 918 caracteres. | Texto sin formato | 100% | Windows (CRLF) | ANSI
```

(C) Nombre De La Entidad	(C) Nombre Del Representante Legal	(D) Nit	(C) Vigencia Auditada	(F) Fecha De Suscripción	(C) Origen	(C) Descripción Hallazgo	(C) Causa	(C) Acciones Preventivas	(C) Acciones Correctivas	(C) Indicador	(C) MetaEntidad	(C) Responsable De La Ejecucion	(C) Recursos	(F) Fecha De Inicio	(F) Fecha De Terminación	(C) Resultado Del Indicador De Seguimiento	(C) Grado De Avance Físico De La Ejecución De Las Metas De Seguimiento De La Entidad	(C) Análisis De Seguimiento De La Entidad	
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USH-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 01 Gestión Contable. Irregularidades en dos hechos económicos diferentes uno corresponde a la causación de la factura de cápita otro hecho económico es el saldo que se registra después de los pagos y otros descuentos que corresponde al saldo que se va a conciliar con las diferentes EPS. Revisado y confrontado los estados financieros y las revelaciones en las notas a los Estados Financieros no se evidencia detalle de esta información por contrato situación que dificulta el análisis oportuno en la gestión de cobro y administrativa para el respectivo recaudo y cumplimiento de metas de la entidad.	Saldos que dejan de pagar las EPS con contratos modalidad Cápita	Llevar un control de los valores dejados de cancelar por la EPS con contratos modalidad cápita en cuenta de orden	Revelar la información en las Notas a los Estados Financieros al cierre de la vigencia de los saldos dejados de recibir de la cápita en forma cuantitativa que de acuerdo con actas de conciliación entre las partes y que corresponden a descuentos de recobros e incumplimiento de metas.	EPS con saldos pendientes registrados en cuenta de orden/Total EPS con contrato captado	100%	Profesional Universitaria Contabilidad	Herramientas del Software Dinámica y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	100%	Se registró valor sujeto a descuento por incumplimiento de metas P y M en cuenta de orden acreedoras y en las Notas a los Estados Financieros	Se anexa soporte cuenta de orden sistema Dinámica y parte pertinente de las Notas a los Estados Financieros.
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USH-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 02. Gestión Contable. Irregularidad en la facturación y radicación de hechos económicos prestación en servicios de salud a las diferentes EPS de la vigencia 2022 en la vigencia 2023. Se presentan dos situaciones: INCORRECCIÓN - SUBESTIMACIÓN de la cuenta 1319 Cuentas por Cobrar Prestación de Servicios de Salud al no quedar causada la facturación de MATE a 31/12/2022 por valor de \$20.677.157 saldo que fue facturado y radicado en enero de 2023. INCORRECCIÓN SOBRESTIMACIÓN de la cuenta 1319 Cuentas por Cobrar Prestación de Servicios de Salud No Radicado por valor de \$1.232.864.47425 diferencia que surge al comparar los valores registrados en las diferentes cuentas de la facturación no radicata en los Estados Financieros a 31/12/2022 por valor de \$2.439.796.22025 respecto al reporte generado por el Área de Facturación por valor de \$1.206.931.746	Saldos de facturación pendiente de radicar en el sistema principalmente de empresas en liquidación.	Conciliar trimestralmente la facturación no radicata e informar al área de facturación para que realice el trámite respectivo	la Conciliar la facturación no radicata que aparece en el módulo versus saldos balance de prueba realizar saneamiento si es el caso	Número de Entidades con facturación no radicata diferente a la vigencia actual conciliadas y depuradas/Total de entidades con facturación no radicata de vigencias diferentes a la actual	80%	Profesional Universitaria y Profesional Universitario Facturación	Herramientas del Software Dinámica Excel y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	86%	De 78 entidades que se encuentran con saldos de facturación no radicata se logro Se anexan como soportes las fichas de depurar 67 de vigencias anteriores que financieras actas de conciliación y Acta de corresponde al 86% de avance en la meta comité MIPG asignada	
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USH-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 03. Gestión Contable. Irregularidad en el inventario de activos fijos de la Unidad San Francisco de la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE. Por cuanto no se encuentran actualizadas además el formato traslado de activos Código GRAL-FT-007 de fecha junio 2022 es diligenciado oportunamente por cada área de la Unidad peritos funcionarios del Almacén no lo tiene en cuenta para la actualización de la información en el sistema de almacén de acuerdo a lo anterior se evidencian incumplimiento del numeral 1 del artículo 38 Deberes de todo servidor público Capítulo II de la ley 1952 de 2019 e igualmente lo establecido en el manual de funciones según lo indica el Acuerdo 020 de octubre 16 de 2019 en el área funcional Subgerencia Administrativa y Financiera - Almacén.	No se encuentran registrados en el SOFTWARE DINAMICA GERENCIAL los Traslados realizados.	Registrar oportunamente los traslados de bienes muebles e inmuebles.	Registrar de manera oportuna todos los Traslados de bienes muebles e inmuebles en el SOFTWARE DINAMICA GERENCIAL.	Numero de traslados realizados en el formato/ Numero de Traslados registrados en el SOFTWARE DINAMICA GERENCIAL.	100%	Profesional Universitario Almacén	Herramientas del Software Dinámica Excel y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	100%	Se realiza los traslados ingresando al sistema DINAMICA GERENCIAL el área de almacén tiene los soportes correspondientes	El área de almacén de acuerdo a las recomendaciones del ente de control esta realizando la actualización en software DINAMICA GERENCIAL
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USH-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo con Incidencia Disciplinaria No. 04. Gestión Contable. Irregularidades en el cumplimiento de los deberes del funcionario público en el nombramiento de manera oportuna del responsable de almacén para dar cumplimiento a las funciones asignadas en el manual de funciones desde 9 de julio de 2022 hasta 26 de agosto de 2022 en la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE. Según mesa de trabajo No. 03 de fecha 16 de marzo de 2023 se evidencio que el área funcional de Almacén no presentó nombramiento del cargo de Almacenista desde la fecha 9 de julio de 2022 día en el que falleció el Dr. Humberto Ofuentes López hasta el 25 de agosto de 2022 día del nombramiento del Dr. Rafael Ortiz Lema en virtud de lo anterior no se observó la novedad que la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE haya dispuesto en adelantar los trámites pertinentes a fin de efectuar el recibo o entrega de los bienes a los respectivos servidores públicos presentando una demorad desde el día 9 de julio hasta el día 26 de octubre de 2022.	No se nombró una persona en el cargo de Profesional Universitario - Almacén durante el periodo del 9 de julio al 26 de agosto de 2023	Nombrar en el Cargo de Profesional Universitario - Almacén una vez el mismo quede vacante	Realizar los actos administrativos de nombramiento y posesión a la personal seleccionada como Profesional Universitario - Almacén una vez quede la vacante	Actos Administrativos de nombramiento y posesión del cargo Profesional Universitario - Almacén	100%	Gerencia /Subgerencia Administrativa y Financiera - Talento Humano	Actos administrativos y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	100%	Durante la vigencia 2023 por renuncia del almacenista se realizaron tres resoluciones en el que se hace nombramiento Resolución 358 de abril 28 de 2023 se nombra a la profesional Universitaria LINDA CADET CERQUERA CARVAJALC.C. 1110516999 quien presenta su renuncia estando vinculada con la Unidad de Salud de Ibagué hasta el día 30 de noviembre de 2023 con Resolución 1427 de noviembre 27 de 2023 se encarga de las funciones del profesional de almacén al doctor GUILLERMO RAUL PUENTES SANCHEZ CEDULA DE CIUDADANIA 79344459 quien estuvo en el cargo en el mes de diciembre de 2023 con Resolución 1566 de diciembre 27 de 2023 es nombrada la profesional de almacén SARY IBETH SANTOS MORENO con cedula de ciudadanía 1109380897.	se ha hecho las actuaciones respectivas para cumplir con el nombramiento oportuno y no dejar desprovisto el cargo de almacenista.
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USH-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 5. Gestión Contable. La Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE no registra que se haya realizado la totalidad de Inventario físico de la Propiedad Planta y Equipo que asciende al valor de \$5.488.242.577.85 e Inventario por valor de \$1.888.965.91931 a 31 de diciembre de 2022. Se evidencio que la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE realizó esporádicamente inventario físico de la propiedad planta y equipo e inventarios en algunos Centros y Unidades intermedias lo anterior teniendo en cuenta que a 31 de diciembre de 2022no se observa que se haya realizado la totalidad del inventario físico de propiedad planta y equipo. Almacén	A 31 de diciembre de 2022 no se realizo la totalidad de Inventario físico de la entidad.	Realizar la totalidad de los inventarios de la entidad.	Fortalecer el equipo de trabajo y establecer mecanismo de control que permitan realizar la totalidad del inventario físico de propiedad planta y equipo con el que cuenta de la entidad.	Inventario físico de propiedad planta y equipo PENDIENTE POR REALIZAR/ inventario físico de propiedad planta y equipo REALIZADO.	100%	Profesional Universitario Almacén	Herramientas del Software Dinámica Excel y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	50%	Se realizo toma de inventarios físicos por los almacenista anterior se esta verificando por la almacenista que acabo de ingresar a la entidad si se realizo la toma física de la totalidad de inventarios	se continua realizando la comprobación de inventarios y el ingreso a sistemas

UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 06. Gestión Contable. Se evidencia desactualizado el Manual de procedimientos U.S. Activos 2021. Al verificar numeral 1 del artículo 38 Deberes de todo servidor público Capítulo II de la ley 1952 de 2019 como también lo establecido en el manual de funciones según lo indica el Acuerdo 020 de octubre 16 de 2019 en el área funcional Subgerencia Administrativa Financiera Administrativa Almacén (1); manejo de activos fijos. Se El Manual de Procedimientos U.S.I Activos 2021 se encuentra desactualizado. Actualizar el Manual de Procedimientos U.S.I Activos conforme a las actividades internas del proceso. Manual de Procedimientos U.S.I Activos DESACTUALIZADO/Manual de Procedimientos U.S.I Activos ACTUALIZADO	100%	Profesional Universitario Almacén	Herramientas del Software Dinámica Excel y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	0%	NA	NA
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo con incidencia Disciplinaria y Sancionatoria No. 07. Gestión Contable. Irregularidades en el manejo por parte del Almacén en la asignación y amparo de los activos comprados por la factura FVE832 Districlinicos Ibagué Juan Camilo Cardona Olmos por valor \$223.491.877. Realizada la mesa de trabajo No. 003 de 16 de marzo de 2023 en el numeral 13 se informó que la factura FVE832 Districlinicos Ibagué Juan Camilo Cardona Olmos Nit: 14.398.744-0 por valor \$223.491.877 según se informó en el numeral 13. No se realizó ningún oficio solo se ingresó al sistema no se informó al funcionario para asegurar los equipos. Se aporta factura en dos folios ingreso a almacén en nueve folios" e igualmente se observa la falta de planeación al adquirir estos equipos que hace referencia esta factura teniendo en cuenta que registra fecha de ingreso 29 de diciembre de 2022 y a la fecha de esta mesa son equipos que no están en uso para lo cual fueron adquiridos igualmente la relación de estos equipos no fue reportada por parte del Almacenista al funcionario encargado de realizar el proceso con la aseguradora por lo anterior se observa incumplimiento numeral 1 del artículo 38 Deberes de todo servidor público.	100%	Profesional Universitario Almacén - Financiera Humano	Herramientas del Software Dinámica Excel y Recurso Humano	15/05/2023	31/10/2023	100%	Se realiza amparo de los bienes de acuerdo a la información que presentan por parte del área de almacén se actualiza la póliza todo riesgo	poliza 480-83-99400000351 mayo 26 de 2024 valor \$96334551 adición por \$544596 de fecha 28 de junio de 2023 adición por valor de \$58501 de fecha 19 de octubre de 2023 adición por valor de \$134142 de fecha 22 de noviembre de 2023 adición por valor de 984495 de fecha 19 de diciembre de 2023
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 08. Gestión Contable. Pendiente Levantamiento de la medida cautelar de la Unidad Intermedia del Sur. Verificada la información de los certificados de libertad y tradición expedidos por instrumentos públicos se evidencia en el certificado correspondiente a la matrícula 350-175127 Unidad del Sur presenta en la anotación No. 006: "Especificación: Medida Cautelar: 0444 Embargo por Jurisdicción Coactiva Expediente: 42664 (En virtud del artículo 60 de la Ley 1430 de 2010)". Igualmente dentro de la información enviada por la entidad a través del oficio CMI-RE-2023-492 se hace claridad del procedimiento de levantamiento de la medida cautelar que adelantará la USI ESE. De acuerdo a lo anterior se evidencia el incumplimiento del numeral 1 del artículo 38 Deberes de todo servidor público Capítulo II de la ley 1952 de 2019.	100%	Oficina Jurídica	Procesos de gestión administrativa y jurídica	15/05/2023	30/09/2023	80%	Se realiza medida de solicitud de levantamiento cautelar a la oficina de hacienda municipal el 14 de abril de 2023. Se espera respuesta del municipio	Verificar medidas cautelares interpuestas en la Unidad de Salud de Ibagué y realizar intervención de manera oportuna. Gestión jurídica para levantamiento de medida cautelar interpuesta a la Unidad Intermedia del Sur. Número de medidas cautelares con levantamiento
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 09. Gestión Contable. Irregularidades en la evaluación del control interno contable de la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I ESE Vigencia 2022. Analizada la gestión contable se pudo evidenciar debilidades en la aplicación del Marco Normativo a que hace referencia la Resolución 414 expedida por la Contaduría General de la Nación el 8 de septiembre de 2014 y los numerales 1.1.2. Flujo de información 1.2.1. Análisis verificaciones y ajustes 1.2.2. Conciliación entre las áreas de la entidad que generan información contable 1.2.4. Existencia real de bienes derechos obligaciones y documentos soporte idóneos del Instructivo 02 del 01 de Diciembre de 2022 expedido por la Contaduría General de la Nación como es el caso del registro de hechos económicos posteriores a 31 de diciembre de 2022 que corresponden a las cuentas por cobrar de prestación de servicios de salud así mismo falta de detalle en las revelaciones en las notas de los estados financieros debilidad en la administración y control de la ejecución de los recursos administrativos financieros y de talento humano lo que ha generado unos riesgos Altos en la gestión financiera y administrativa de la entidad no se tiene un proceso de sostenibilidad contable continuo que garantice la calidad de la información financiera lo que estaría conllevando a la no razonabilidad en los estados financieros.	90%	Asesor de Control Interno	Humano/ Dinámica Software	15/05/2023	31/10/2023	90%	Se realizaron auditorias caja almacén contrato	Falta de seguimiento en cuanto a existencia real de bienes derechos y obligaciones. Se establecen los seguimientos en el Plan de Auditoría de Control Interno. Seguimiento trimestral a las áreas que componen la parte financiera. Numero de seguimientos realizados/Total de seguimientos programados

UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	15/05/2023	AUDITORIA COMPLEMENTO	Hallazgo Administrativo No. 10 Gestión Contable. Irregularidades en la gestión de identificación del tercero sobre los abonos de cartera que son registrados en la cuenta 29 Otros Pasivos. Se registra los otros pasivos presentando saldo de \$1.501.807.584 a 31 de diciembre de 2022 que al compararlo con el saldo a 31 de diciembre de 2021 por \$987.695.625 presenta un incremento 52.05% por valor \$514.111.960 correspondiente a valores que son cancelados por las diferentes Entidades Prestadoras de Salud que a la fecha no se han realizado los respectivos abonos por falta de información que deben reportar estas entidades para poder realizar los respectivos abonos es de tener en cuenta que genera la no razonabilidad en los estados financieros por la IMPOSIBILIDAD - INCERTIDUMBRE que se crea en la cartera de la cuenta 1319 Cuentas por Cobrar porque esta cartera presenta saldo de valores que ya han sido cancelados pero no han sido identificados.se observa incumplimiento numeral 1 del artículo 38 Deberes de todo servidor público Capítulo II de la ley 1952 de 2019 como también lo establecido en el manual de funciones según lo indica el Acuerdo 020 de octubre 16 de 2019 en el área funcional Subgerencia Administrativa Financiera Cartera.	Valores que figuran como anticipo por pagos realizados por EPS las cuales no han enviado relación de facturas para aplicar los pagos	Seguimiento a las Eps para reporte de información para la aplicación de pagos	Requerimiento a las Empresas Responsables de Pago de los Anticipos Soportes para deacrgue de facturas anticipos Aclaraciones de cartera con las EPS	aplicados/Total de	60%	Profesional Universitario Cartera Facturación y Contabilidad	Humano/ Dinámica	Software	15/05/2023	31/10/2023	81%	Envío de solicitudes y cruces dse cartera	Se aplicaron pagos de acuerdo a información suministradas por las ERP (Oficios y correos enviados) y se aclararon las carteras (actas de cruce de cartera)
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No. 01 Gestión presupuestal: Falta de Claridad en la asignación de recursos utilizados en el funcionamiento de la entidad con las transferencias que realiza el Municipio de Ibagué-Secretaría de Salud.	En el momento de suscribir los convenios y/o contratos con la Administración Central del Municipio de Ibagué-Secretaría de Salud del Municipio de Ibagué no se detalla los recursos que pueden ser utilizados en el funcionamiento de la entidad y así poder establecer un control en la ejecución al realizar los traslados por medio de los actos administrativos.	Se seguirá solicitando el soporte respectivo de Gerencia para la realización de los traslados de los recursos transferidos de los Convenios por el Municipio de Ibagué-Secretaría de Salud a la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE	Realizar el traslado con el soporte de la resolución emitida por la Gerencia de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE	Soporte traslados/Total de	100%	Gerencia y Profesional Universitario- Presupuesto	Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	100%		Se realizo convenio traslados de los rubros de MAITE a los mismos rubros de MAITE como se pueden observar en las Resolución 355 de abril 27 de 2023 Resolución 650 del 2 de julio de 2023 Resolución 1091 del 12 de octubre de 2023 debidamente autorizadas por la gerencia	
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 02. Gestión Contractual: Falta de Gestión Administrativa y financiera para que la Unidad Intermédia de Picalaña preste sus servicios de salud de manera adecuada y completa a la comunidad.	La institución presuntamente no adelantó previamente la adquisición de equipos y otros elementos necesarios y básicos para entrar en funcionamiento las áreas proyectadas esto deja ver claramente que no preparó la ficha EBI acorde a los diferentes pasos para su elaboración ya que en la misma se debe dejar consignado si en la etapa post contractual requiere de recursos para entrar en operación y/o funcionamiento hecho que no se surtió al parecer.	Gestión administrativa y financiera para la operatividad de la totalidad de los servicios de la Unidad Intermédia Picalaña.	Gestión contractual para la dotación de talento humano insumos medicamentos y dispositivos médicos para la operatividad de la Unidad Intermédia de Picalaña	Número de procesos contractuales para la dotación de talento humano insumos medicamentos y dispositivos médicos/Numero de procesos contractuales requeridos para su habilitación.	90%	Calidad Talento Humano Farmacia Almación Contractual		29/11/2023	31/12/2023	90%		Se suscribio contrato 852 de noviembre 23 de 2023entre Quirurrg y la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE POR valor de contrato de adquisición de la dotación de la \$1.501.867.858 ojeo comprar los equipos Unidad Intermédia Picalaña soporte del biomedicos mobiliarios de computo e contrato 882 de noviembre 23 de 2023 y instrumental para la Unidad Intermédia prorroga del mismo entrada almazen por valor PICALAÑA acta inicio 28 de noviembre de de \$846801593 factura BQ-706 . Se espera 2023 suspendido el 29 de diciembre de 2023 que el proveedor entregue los equipos el 26 por problemas de importación se reinicio el 26 de febrero de 2024. de enero de 2024 se prorroga plazo 35 a partir del 26 de enero de 2024.	
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 03. Gestión Contractual:Falencias en algunas instalaciones de la Unidad Intermédia de Picalaña que afectan la prestación del servicio de salud e igualmente debilidades en la supervisión e interventoría del contrato 674 de 2022.	La falta de planeación conlleva a romper programaciones de obra llegando a ejecuciones apresuradas y no planeadas debidamente de esta manera presuntamente no se aplican los protocolos emanados de las empresas fabricantes de productos de uso frecuente en este tipo de obras acortando lavida útil de los mismos como podría darse el caso del aparataje del sensor registrado en la fotografía.	Solicitud de reparaciones por garantía al contratista (CT 674 de 2022)	Oficiar al contratista (Cto. 674 de 2022) y al interventor (CT 677 de 2022) para que se realicen los Daños Reparados / Daños respectivos reparaciones de los daños vistos en la visita de la Contraloría Municipal.	100%	Apoyo Hospitalario	Contractual	29/11/2023	30/12/2023	100%		SE REALIZO OF SOLICITUD DE REPARACIONES POR GARANTIA AL CONTRATISTA. CONTRATISTA PRESENTA INFORME DE REPARACIONES PARA realizar seguimiento al contratista EN EL MES E ENERO Y FEBRERO		
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 4. Gestión Contractual:Falta de mantenimiento en algunas Instalaciones de la Unidad Intermédia de Picalaña contrato 674 de 2022.	La Deficiencias en la planeación presuntamente conlleva a la falta de personal suficiente que atienda todas las actividades de aseo limpieza y mantenimiento de la totalidad del área proyectada y construida de igual manera es importante hacer referencia que la entidad al construir un proyecto de esta envergadura debe contemplar en su presupuesto unos recursos para realizar mantenimiento preventivo y no correctivo como en este caso no se observa esta situación.	Solicitud al ordenador del gasto para que la entidad contrate de manera permanente personal para mantenimiento.	Contratación de personal para que se encuentre de manera Personal Solicitado / Personal permanente en la sede realizando labores de mantenimiento.	100%	Apoyo Hospitalario	Contractual	29/11/2023	31/12/2023	100%		SE REALIZA VIA EMAIL OFICIO DE RECOMENDACIONES DE CONTRATACION DEL TIPO DE MANTENIMIENTO A LA GERENCIA EL 05/01/24 Y EL 23/01/24 Se encuentra en proceso para la contratación de la vigencia 2024		
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 05. Gestión Contractual:Debilidades en la falta de planeación por el incremento de imprevistos en la ejecución del contrato No.674 de 2022.	Debilidades en la planeación de la estructura del proyecto de la Unidad Intermédia de Picalaña.	Oficiar al ordenador del gasto sobre la importancia de contratar interventoría a los contratos de diseño que sean realizados por la entidad y supervisados por el área de Apoyo Hospitalario	Contar con interventoría acorde a los contratos de diseños que tengan pares profesionales en los cuales den certeza y/o aprobación de Interventoría Realizada / Interventoría Contratada	100%	Contratación - Apoyo Hospitalario	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%		EN DIFERENTES COMITES Y REUNIONES REALIZADAS EN LA GERENCIA DE LA ENTIDAD SE HA EXPLICADO LA IMPORTANCIA DE LA CONTRATACION DE INTERVENTORIAS A LOS CONTRATOS DE CONSULTORIA Y EJECUCION D OBRA.		
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 06. Gestión Contractual:Irregularidades en la ejecución del contrato No. 436 de 2022.	Debilidades en el seguimiento de supervisión e Interventoría del contrato No.436 de 2022.	Verificar y realizar análisis de la ejecución del contrato 436 de 2022	Oficiar al contratista (Cto. 436 de 2022) para que se realicen las respectivas reparaciones de los daños ocasionados por humedad y otros que están cubiertos por estabilidad de las obras.	Daños Reparados / Daños Encontrados	100%	Apoyo Hospitalario	Contractual	29/11/2023	31/12/2023	100%		Se realizo el seguimiento finalizando el contrato el 7 de febrero de 2023 Se realizo el seguimiento finalizando el contrato el 7 de febrero de 2023	

UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 07. con incidencia disciplinaria. Gestión Contractual- debilidades en el Principio de Planeación Economía e Ineficacia de la Gestión Fiscal por Inobservancia de los Estudios Previos en el contrato No. contrato 143 de 2022.	Inobservancia de los documentos precontractuales (estudios previos análisis del sector).	Verificar que la etapa precontractual se encuentre los estudios del sector debidamente soportados y ajustados de acuerdo a lo requerido y estipulados en las necesidades establecidas contractualmente.	Adelantar mesa de trabajo para la socialización con los líderes que hacen parte del proceso de estudios previos y análisis del sector para el Mesas de trabajo Control y control y evaluación de los cuadros comparativos cotizaciones y requerimientos de los porcentajes de los amparos solicitados en los estudios previos.	Jurídica Contratación Líderes de los procesos	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%	Se realizo el 6 de diciembre de 2023 se socializo del presupuesto de acuerdo a los ingresos y se socializo con los líderes para que se enteraran de los gastos que se alcanzaron a cubrir. El 19 de diciembre de 2023 se socializo el Acuerdo 13 de 2023 aprobación de presupuesto para iniciar la realización de estudios previos de los líderes de la entidad. se realiza estudios previos a todos los contratos se puede observarn en el SECOP II.	Los contratos para su elaboración deben tener el estudio previo del area que requiere el bien o servicio
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 08. Gestión Contractual debilidades al Principio de Planeación y Principio de Eficacia del contrato No. 674 del año 2022.	Falencias en la planeación en la identificación de la necesidad de la estructura de los documentos precontractuales y los contratos contractuales falencias en la vigilancia y ejecución de las actividades contractuales.	Tomar medidas que le brinden a la Institución las garantías en los valores contratados a través de una interventoría.	Realizar el adecuado cumplimiento en el manual de contratación a partir de la fecha.	Medidas realizadas/Medidas contratadas	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%	La Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE en aras de tomar medidas que brinden garantías en los valores contratados en cuanto a los negocios contractuales de mantenimiento de instalaciones de la infraestructura física de la entidad cuenta a su vez con un contrato de prestación de los servicios profesionales y de apoyo al plan anual de mantenimiento administrativo enfocado a la planeación proyección de obras civiles seguimiento administrativo financiero revisión de los mantenimientos y labores de ingeniería realizados a la infraestructura hospitalaria de la USI ESE	Se nombra el ID del contrato no.-602-2023- suscrito con Angela María Rondón García y cuyo objeto es contratar la prestación de los servicios profesionales de apoyo al plan anual de mantenimiento enfocado a la planeación y proyección de obras civiles seguimiento administrativo financiero y revisión de los mantenimientos y labores de ingeniería realizados a la infraestructura hospitalaria de la USI-ESE
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 09. Gestión Contractual No se está cumpliendo con la tabla de asignación de honorarios situación que se presenta en los contratos No. 22 24 25 26 27 28 30 31 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 -56 127 133 138 143 - 144 148 348 412 443 23 424 y 436 de 2022	La ausencia cumplimiento a los criterios claros aceptados y adoptados previamente por la entidad.	Aplicar la escala de honorarios conforme al manual de contratación de la Unidad de Salud de Ibagué y conforme a lo establecido al artículo 11.1.4 de la resolución No. 005 de 2014 y demás normas legales que regulan la escala de honorarios.	Realizar auditoria interna a los procesos contractuales para verificar la asignación de honorarios	Numero de contratos objeto de revisión auditados	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%	El área jurídica y el área de contratación previa a la aprobación del estudio previo realiza la respectiva verificación de la asignación salarial establecida en cada necesidad proyectada para realizar la contratación de ordenes de prestación de servicios y apoyo a la gestión de acuerdo con la clasificación formación y experiencia mínima como se estableció en acto administrativo que se acogió para los honorarios de la vigencia 2023. El 28 de diciembre mediante Resolución se adopta la tabla de honorarios para vigencia 2024	Se pueden verificar la table de honorarios y servicios tecnicos en las Resoluciones 139 de enero 27 de 2023 411 de mayo 19 de 2023 y 1720 de diciembre 28 de 2023 que se aplica en la vigencia 2024.
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 10. con incidencia disciplinaria Gestión Contractual. Por debilidades en el Principio de Publicidad por Falencias en Publicación de la Información en SECOP II de los siguientes contratos No.32 33 34 36 37 38 39 40 41 de 2022	Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento de la publicación oportuna de los documentos originados en la celebración y ejecución de los procesos contractuales en el secop durante la vigencia fiscalizada.	Generar revistas semanales de seguimiento de la publicación de los documentos concernientes a la legalización ejecución de los contratos socializando con los supervisores dichas revistas mediante correos electrónico o vía WhatsApp.	Control y seguimiento a la legalización por parte del contratista de la compra de los tributos municipales cuando a ello haya supervenido la Verificación y seguimiento de los documentos de legalización de los procesos contractuales.	Numero de revistas/numero de contratos	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%	Se ha bajado en un archivo en excel de los 673 contratos publicados en la plataforma SECOP II en el año 2023	Los Contratos estan publicados para iniciar sus labores deben encontrar sus contratos publicados en la plataforma del SECOP II
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	HALLAZGO 11. Control Fiscal Interno: Debilidades en la gestión por la sostenibilidad económica y financiera en generar ingresos en las salas de cirugía de la Sede San Francisco y el Hospital del Sur	Se puede observar que la Unidad de Salud USI ESE cuando realizaron la construcción de las salas de cirugía en las sedes: San Francisco y el Hospital del Sur no presentaron la debida planeación teniendo en cuenta que en su momento estas salas solo estaban proyectadas ser arrendadas a terceros y no para uso propio de la entidad en cuanto a su portafolio de servicios de prestación de servicios de baja acuerdo a la normatividad que les atienda en su momento.	Gestión de acciones para ofertar las instalaciones de las salas de cirugía en la Unidad del Sur a entidades publicas y privadas con el fin de lograr unos ingresos adicionales a la USI. Con relación a las salas de cirugía de la Unidad de San Francisco fortalecer la contratación con las EPS e IPS para la complejidad materno perinatal.	Gestionar acciones para la contratación de los servicios de sala de cirugías en las Unidades de San Francisco y Unidad del Sur.	Numero de EPS y/o IPS con contratación para los servicios de sala de cirugías en las Unidades de San Francisco y Unidad del Sur.	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	20%	Se realizo acercamientos con la EPS Sanitas se tiene Minuta del contrato se espera resolver unas inquietudes presentadas por la USI-ESE para firma del contrato	confirmar firma del contrato por las partes
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.12 con incidencia disciplinaria - Proceso de Control Fiscal Interno: Debilidades en las actuaciones de control Interno Disciplinario de la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I. E.S.E. Regulada No.181 de fecha 1 diciembre de 2022.	Se observa que falta de diligencia en el cumplimiento a la Resolución No.181 de 2002 "Por la cual se crea la Unidad de Control Disciplinario" de la Unidad de Salud de Ibagué USI E.S.E teniendo en cuenta que es la Resolución que regula las actuaciones de Control Disciplinario en la E.S.E.	Continuar con los procesos existentes y dar aplicación a la Ley 1952 de 2019.	Dar impulso y celeridad a las actuaciones en los procesos existentes y elaborar el proyecto de Acuerdo para ser presentado a la Junta Directiva para la creación de la Oficina o Unidad de Control Interno Disciplinario.	Numero de Procesos Terminados/ Numero de Procesos Iniciados en el año. Acuerdo Junta Directiva	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	40%	Se realizo proyecto de acuerdo por la oficina de talento humano para ser presentado en la Junta Directiva de la USI-ESE para la creación de la oficina de control interno disciplinario donde se justifica la creación del cargo	pendiente presentación para aprobación por la Junta Directiva de la USI-ESE
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.13 control Fiscal Interno Debilidades en la presentación de los Informes correspondientes a los seguimientos que adelanto el asesor de la oficina de control interno en la vigencia 2022	Falta de diligencia y cumplimiento del deber funcional de cada uno de los líderes de las obligaciones del jefe de la Oficina de Planeación. Realizar las respectivas Recomendaciones impartidas por parte del Asesor de Control Interno	Ejecución de cada una de las acciones y seguimiento de las Auditorias especiales por parte de los procesos Responsables y líder de Planeación. Realizar las respectivas Recomendaciones impartidas por parte del Asesor de Control Interno	Presentación de Informes oportunos de seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno	Numero de Auditorias Realizadas/Seguimientos Realizados.	Contractual	29/11/2023	31/12/2023	90%	Se realizo plan de auditorias y cronograma de cumplimiento por parte de la oficina de control interno	Se adjunta plan y los link donde se encuentran las evidencias
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.14 con incidencia disciplinaria- Control Fiscal Interno: Estemporaneidad en la presentación de los derechos de autor.	Falta de Control y seguimiento en las funciones de la oficina asesora de control Interno, en el seguimiento de la presentación de los informes de ley.	Diligenciamiento del formulario en línea de la Dirección Nacional de Control Interno con información referente a la legalidad de las licencias de los software y programas utilizados por la USI ESE además de la información referente a la plataforma tecnológica utilizada por la entidad	Diligenciar el formulario en línea de la Dirección Nacional de Derechos de Autor por parte de la oficina de Control Interno con información referente a la legalidad de las licencias de los software y programas utilizados por la USI ESE además de la información referente a la plataforma tecnológica utilizada por la entidad	Informes Presentados / Informes requeridos	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	100%	Se presento el día 29 de enero de 2024 lo correspondiente a la vigencia 2023	se cumplio con lo establecido en la normatividad
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.15 - Control Fiscal Interno: La Unidad de Salud de Ibagué USI ESE presenta manuales desactualizados	Falta de control y seguimiento en la actualización de manuales de la Unidad de Salud de Ibagué USI ESE lo anterior teniendo en cuenta que la normatividad cambia continuamente.	Realizar revisión y actualización documental del manual de procesos de procesos y procedimientos de la Unidad de Salud de Ibagué	Actualización del manual de Manual de procesos y procedimientos actualizado	Contractual	29/11/2023	28/05/2024	10%	Se esta en proceso de ejecución la actualización de los manuales	Realizar el seguimiento para la actualización de manuales objeto de actualización	

UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.16: Control Fiscal Interno: Deficiencia en la oportunidad de dar respuesta a PQRS	Falta de control y seguimiento en dar la respuesta oportunamente al tercero.	1.Actualización del Manual de atención al usuario y el Sistema de PQRS para la respuesta en las respuestas y en la oportunidad. 2. Capacitar a los líderes de los procesos de acuerdo con el Decreto 1755 de 2015 el manual de atención al usuario y el Sistema de PQRS. 3. Socializar en comités institucionales contenido en el informe mensual de PQRS 2015. 3. Se realizananotificación Humano de los líderes de procesos que no dan respuesta oportuna a las PQRS dentro de los términos de Ley relacionados en el Decretos 1755 de 2015.	Total de PQRSgestionadas / Total de PQRS radicadas * 100	100%	Atención Al Usuario	Líderes de Procesos	Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	10%	Se esta en proceso de ejecución la actualización de los manuales	Realizar el seguimiento para la actualización de manuales objeto de actualización
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No.17:Control Fiscal Interno - Falencias en la Descripción Identificación y Calificación de Riesgos	Debilidades en la estructuración identificación y tipificación de los riesgos.	Auditar los procesos de control fiscal de la USI E.S.E conforme a los requerimientos de la Contraloría Municipal de Ibagué	Realizar clasificación de riesgos fiscales conforme a los requerimientos de la Contraloría fiscal interno/Riesgos Fiscales Municipal de Ibagué	Total de Auditoría de control interno/Riesgos Fiscales	100%	Talento Subgerencia Administrativa Financiera.	Humano y Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	0%	en proceso de actualización de acuerdo al formato de la contraloría	terminar la elaboración de la matriz de riesgos y socializarla
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo administrativo No.18 Componente de Gestión: Rendición SIA CONTRALORIA: Debilidades presentadas en la rendición de la cuenta para la vigencia 2022 de la Unidad de Salud de Ibagué vigencia 2022. En los formatos de los siguientes formatos: F5A - F5B - F19 - F19A F19B	Falta de autocontrol en el diligenciamiento de los formatos y seguimiento en los mismos.	Verificar que la información solicitada se diligencie bajo los parámetros establecidos por el ente de control. Como medida preventiva para evitar inconsistencias con el reporte de los formatos F5A - F5B- F19- F19A- F19B se solicitara la validación del informe con el área idónea Contabilidad.	Realizar el cargue de la información de manera oportuna y de acuerdo a los parámetros establecidos por el ente de control.	Formatos F5A - F5B diligenciados de acuerdo a los parámetros establecidos.Formato F19B para la rendición de cuentas 2023 se tendrá encuentra la facturación no radicada y el giro directo como está contemplado en el reporte de la Contaduría para el grupo de cartera.	100%	Contabilidad Tesorería Almacén.	Cartera Administrativa	29/11/2023	31/03/2024	0%	En proceso de elaboración y cargue en la plataforma del SIA CONTRALORIA fecha 15 de febrero de 2024	Se realizara la verificación de la información antes del cargue
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo Administrativo No. 19. Seguimiento al plan de acción:Acciones pendientes por ejecutar del plan de acción de la vigencia 2022 de la Unidad de Salud de Ibagué.	Falta de Gestión y seguimiento para el cumplimiento de las metas propuestas en plan indicativo vigencia 2022..	Consolidar la información y efectuar la respectiva evaluación de las actividades del plan de acción de la vigencia 2022 de la Unidad de Salud de Ibagué	Seguimiento a la ejecución del plan de acción de la vigencia 2022.	Cumplimiento al plan de acción de la vigencia 2022	100%	Planeación Procesos	Líderes de Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	0%	Se encuentra en cierre y finalización del plan de desarrollo por lo que se reporta el 15 de febrero de 2024	cierre en proceso
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo administrativo No.20Observación administrativa No. 26. Gestión ambiental. Incumplimiento en el nuevo código de colores	Falta de capacitación al personal desconocimiento de la norma aplicable a estos residuos.	Suministrar a las diferentes sedes de la USI - ESE de canecas para los residuos hospitalarios y otros que cumplan con el nuevo código de colores.	Dotar de canecas para residuos hospitalarios que cumplan con el nuevo código de colores de las sedes adscritas a la USI-ESE	Cantidad de canecas cambiadas/Cantidad de canecas proyectadas	100%	Ing. Ambiental hospitalario.	Apoyo Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	87%	SE ENCUENTRA SOPORTADO POR ASL ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN. ACTUALMENTE SE ENCUENTRA PARADAS LAS ENTREGAS POR FALTA DE TRANSPORTE RURAL. URBANAS 100%	NA
UNIDAD DE SALUD IBAGUE USI-ESE	DE DENNIS VASQUEZ ARIAS	AMPARO	809003590	2023	29/11/2023	Administrativo	Hallazgo administrativo No.21 Observación administrativaNo27. Gestión ambiental.Inadecuada disposición de residuos especiales (Bombillas).	Falta de capacitación al personal desconocimiento de la norma aplicable a estos residuos.	Recolección adecuada de los residuos especiales.	Realizar seguimiento a la generación de los residuos especiales (bombillas)	Cantidad de residuos generados / Cantidad de residuos pesados	100%	Apoyo Hospitalario Ambiental	Ing. Administrativo	29/11/2023	28/05/2024	100%	SE REALIZA OFICIO DE SOLICITUD AL CONTRATISTA PARA LA DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS ESPECIALES.SE BRINDA CAPACITACION AL CONTRATISTA POR PARTE DE LA ING AMBIENTAL Y SE GENERA ACTA.	NA