

Tipo de Reunión ordinaria			Acta No.		003-2024	
COMITÉ DE COORDINACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO						
Fecha			Hora Inicio	9.30 a.m.	Hora Finalización	10:25 a.m.
Día	Mes	Año				
27	05	2024				
Lugar		GERENCIA SANATORIO DE CONTRATACIÓN ESE				
Participantes						
1- Dra.Nancy Teresa Pedraza - Gerente (asistencia virtual)			2- Ingeniero Danilo Guerrero - Sistemas			
3- Dra. Sonia Muñoz – Encargada Contabilidad			4- Sra. Leticia Duarte – Encargada Talento Humano			
5- Ing. Oscar Gómez – Planeación			6- Ingeniero Pedro Castaño - Sistemas			
7- Ingeniero Danilo Guerrero - Sistemas			8- Sra Gloria Berdugo – Encargada of. Control Interno			
Invitados						
1- Dra. Claudia Carvajal – Asesora Jurídica del Sanatorio ESE (Asistencia virtual)			2- Sr. Fernando Ferreira – Encargado de subsidios			
3- Sta. Rudy Arquichire – Encargada de cartera			4- Sra Aleyda Ayala – Encargada de procesos contractuales			
Orden del día						
1. Verificación de Quórum			2. Socialización Informe final auditoría financiera realizada por la Contraloría Gral de la Nación al Sanatorio de Contratación ESE, vigencia 2023			
3. Propositiones y varios						
Desarrollo de la reunión						
1. Verificación de quórum: Se invitó a TRECE (13) funcionarios y se cuenta con la presencia del 92% de ellos. 2. Socialización Informe final auditoría realizada por la Contraloría General de la Nación al Sanatorio de Contratación ESE, vigencia 2023 La Dra Nancy Pedraza, Gerente del Sanatorio, saluda al personal convocado, y da inicio a la apertura de la reunión. Posterior a ello interviene la funcionaria encargada de la Oficina de Control Interno, donde manifiesta que el desarrollo de la Auditoría Financiera, por parte de la CGR, tuvo como fin emitir concepto sobre el fenecimiento o no de la cuenta fiscal rendida por el sujeto de control, fue evaluado tanto el macroproceso de gestión financiera y contable como el de gestión presupuestal, contractual y del gasto a partir de las cuentas contables de los Estados Financieros y rubros del presupuesto, cuyo análisis fundamentó la opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros y la gestión y manejo del presupuesto de la vigencia 2023 del Sanatorio de Contratación E.S.E.						

Dicha revisión por parte del ente de control fué realizada en el lapso de enero a mayo 2024, de manera remota, donde estuvieron solicitando información por correos electrónicos institucionales. La funcionaria designada por Gerencia como enlace para recepción de dichos correos y de enviar respuesta a la Contraloría fue la Dra Sonia Muñoz (Contadora de la Institución)

El informe final de dicha auditoria financiera fue recibido el 23 de mayo de los corrientes, el cual, consta de 119 páginas donde nos relacionan quince (15) hallazgos encontrados al hacer revisión de la documentación y registros de operaciones solicitados.

A continuación, se relacionan los hallazgos:

MATRIZ DE HALLAZGOS
Auditoría Financiera Sanatorio de Contratación E.S.E.
Vigencia 2023

No	Nombre del Hallazgo	Incidencia			Cuantía daño fiscal
		A	F	D	
1	Ejecución presupuestal (pag 29 a 39)	x		x	
2	Recaudos por clasificar (consignaciones sin identificar) pag 39 al 41	x			
3	Software contable: diferencia cta del patrimonio 323001 utilidad o excedente del ejercicio \$ 13.800= Pag 41 al 43	x			
4	Vehículos sin documentación requerida. Pag 43 al 51	x		x	
5	Cuentas por pagar cta: 246002 sentencias y conciliaciones \$ 800.431= Demanda entablada por exfuncionaria alegando pago de dominicales. Pág 52 al 54	x			
6	Notas de los Estados Financieros: pag 54 al 57 - Nota 10: Propiedades de inversión - Nota 11: Bienes de uso público e histórico y cultural	x			
7	Operaciones recíprocas por conciliar en cuantía de \$ 98.682.432 pag 57 a 60	x			
8	Impuesto retención en la fuente – Dian (pago extemporáneo en el 2019 por \$ 2.284.000) Páginas 60 al 62	x			
9	Publicación en Secop, principio de publicidad: cargue incompleto de la información de cada proceso contractual. Páginas 62 al 68	x		x	
10	Vehículos sin asegurar: páginas 68 a 72	x		x	
11	Reporte SIRECI: Litigios y demandas no reportados en formato No. 9 del Sireci. Pag 73 al 76	x			
12	Suministro de combustible injustificado: gasto de gasolina del vehículo de placas OFS 056 por valor de \$ 1.193.148	x		x	

No	Nombre del Hallazgo	Incidencia			Cuantía daño fiscal
		A	F	D	
13	Pagos subsidios Hansen a veinticinco (25) fallecidos dentro del mes de su deceso. Pag 80 al 86	x	x	x	\$ 13.745.993
14	Liquidación de contratos: contratos pendientes por pagar al 31 de diciembre 2023 Página 86 al 89	x			
15	Pasivos contingentes – cuentas de orden: Diferencia entre el reporte de procesos judiciales manejados por el Sanatorio y los reportados en la plataforma EKOGUI. Página 89 a 92	x			
RESUMEN HALLAZGOS					
A	Administrativo	15			
F	Fiscal		1		\$ 13.745.993
D	Disciplinario			6	

Nota: Se relaciona el número de páginas que corresponden al informe emitido por la CGR (recibido en correo electrónico controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co el 23 de mayo del 2024)

Por indicaciones de la CGR, la entidad deberá elaborar y/o ajustar el Plan de mejoramiento que se encuentra vigente, con acciones y metas de tipo correctivo y/o preventivo, dirigidas a subsanar las causas administrativas que dieron origen a los hallazgos identificados.

El Plan de mejoramiento y sus avances deberán reportarse a través del Sistema de Rendición de Cuentas e informes (SIRECI) en los treinta (30) días hábiles siguientes a la recepción del informe.

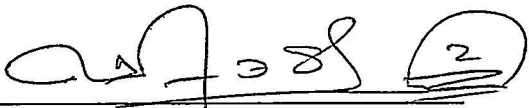
Se solicita a los responsables de cada área involucrada en dichos hallazgos; leer el informe completo y a su vez identificar las causas y el plan a seguir como mejora para levantar los mencionados hallazgos.

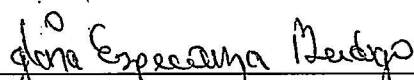
3. Propositiones y varios

Tener listo el plan de mejora, con el fin de reunirnos alrededor del 20 de junio para consolidar la información que debe ser reportada en la plataforma del SIRECI.

No hubo comentarios adicionales.

Firman participantes del Comité,


Dra. NANCY TERESA PEDRAZA
Gerente


GLORIA ESPERANZA BERDUGO
Secretaria técnica del Comité