
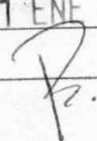
	Proceso	APOYO	Código	FOR ARM-GD-01
	Subproceso	Gerencia	Versión	2
	Nombre del documento	Comunicado	Fecha	Diciembre 2023
			Página	1 de 2

Popayán, 11 de enero de 2024

000004

Doctora
MILGEN AMPARO TRUJILLO RIVERA
 Directora de Auditorías y Control Fiscal Participativo
 Contraloría General del Cauca
 Calle 7 No. 1N-66 Segundo Piso Edificio Lotería del Cauca
 Correo: procesoauditor@contraloria-cauca.gov.co
 Popayán Cauca.

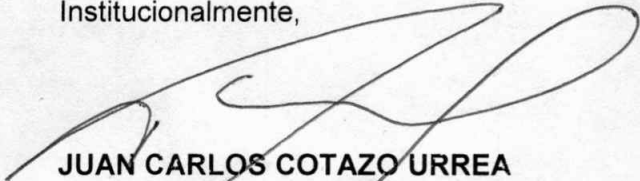

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 POPAYÁN E.S.E.**
 NIT. 900.145.579-1 - TELÉFONO: 8333000
 FECHA: 11 ENE 2024 FOLIOS: 3 + 1 Excel
 FIRMA:  HORA: 16:40

Asunto: Plan de Mejoramiento Informe Final Contraloría General del Cauca Vigencia 2022.

Cordial saludo,


Me permito remitir el Plan de Mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión, realizada a la Empresa Social del Estado Popayán E.S.E., vigencia 2022.


Institucionalmente,



JUAN CARLOS COTAZO URREA
 Gerente (E)
 Resolución: 11721 del 15-12-2023
 Empresa Social del Estado Popayán E.S.E.

Anexo: Encuesta Satisfacción del Usuario Sujeto de Control

Proyecto: Lucy Gómez Paz- Afiliada Participe Sintraunpros 

 CONTRALORÍA GENERAL DEL CAUCA	ANEXO 20 EVALUACIÓN DEL PROCESO AUDITOR	CODIGO: FO-MM-CF-S1-10
		VERSION: 03
	CONTROLADO SI <u>X</u> NO__	FECHA: 12/12/2016
		PAGINA: 2 DE 2

2.- Cuáles de los servicios que presta la Contraloría conoce usted.

Menciónelos:

Control fiscal, Capacitaciones y responsabilidad social.

3.- Por cuál de los siguientes medios de comunicación, recibe usted la información de la Contraloría General del Cauca (señale con una X)

Radio -----Prensa-----Televisión-----Afiches, volantes-----

4.- Como califica usted la gestión de la Contraloría General del Cauca (Señale con una X)

D	R	B	E

5.- En cuáles de los siguientes aspectos considera usted que la Contraloría debe enfatizar o mejorar sus acciones (señale con una X)

Atención y resolución de las quejas			X
Auditorías Ambientales			
Auditorías en Salud			
Auditorías en Educación			
Auditorías en Infraestructura			
Auditorías en MECI y Calidad.			X

Digitó. Aida Vidal
c.c. archivo. Auditorias 50-04-02 TRD



GP-CER108910



CO-EC-CER108900

Carrera 7 No. 1N-66 Segundo Piso Edificio Lotería del Cauca Popayán
PBX 8237269 - Línea gratuita 018000 913 900
www.contraloria-cauca.gov.co – contactenos@contraloria-cauca.gov.co
Código Postal: 190003



8c-cer108900

hallazgo Administrativo	Descripcion del Hallazgo	Accion Correctiva	Responsable	objetivo		Unidad de medida de la meta	cuantificacion de la meta	indicador	Inicio	Finaliza	Plazo en semanas
1 - H - A	No se encuentra integrada la informacion del área financiera (presupuesto, almacén, tesorería, facturación, cartera, entre otras), falta de oportunidad en el flujo de informacion al area contable y riego de error.	1.Seguimiento trimestral a la entrega de informacion a los diferentes entes de control, aplicables a la ESE.	Administracion, lideres de procesos financieros (contabilidad, presupuesto, facturacion),lider proceso juridico y proceso de sistemas.	Generar integralidad de la informacion del área Administrativa y Financiera.	Mejorar la integralidad de la informacion	1. Reportes exigidos por los entes de control y entes externos.	100%	1. Número reportes exigidos por los entes externos y de control / Número de reportes presentados a los entes externos y de control, oportunamente.	2024-01-17	2024-12-31	50
		2. Realizar estudio de viabilidad técnica y económica para adquirir e implementar un software integrado.				2. a. Estudio técnico.		2. a. Estudio técnico elaborado, presentado y aprobado.			24
						b. Estudio económico.		b. Estudio económico elaborado, presentado y aprobado.			42
2 - H - A	No se realizan cobros jurídicos para la recuperación de cartera de acuerdo a políticas y procedimientos de la Entidad, causando posible pérdida de valores irre recuperables,de las empresas en proceso de liquidación, poniendo en riesgo financiero la empresa. El valor establecido de difícil cobro supera los 1.744 millones de pesos y la cartera en riesgo es de \$6,348,708,026.	Actualizar el procedimiento de cobro de cartera.	Proceso juridico- cartera	Dotar de herramientas para mejorar los recaudos de cartera.	Mejorar la recuperacion de cartera mediante cobros juridicos.	1. Procedimiento de cobro juridico actualizado	100%	1. Procedimiento de cobro juridico actualizado, sustentado, aprobado y adoptado.	2024-01-01	2024-03-31	12
		Implementar procedimiento de cobro de cartera.				2. Comité financiero trimestral.		2. Actas de Comité financiero con periodicidad trimestral con presentacion de cobros juridicos Junio-septiembre-diciembre			38
3 - H - A	No existe reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del Equipo de Transporte ya que hay vehículos que no se encuentran en uso y en mal estado, por tanto, el valor registrado en la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación es indeterminado hasta tanto se realicen las acciones que actualicen sus valores y se incorporen o retiren de los registros contables.	1. Obtener conceptos técnicos del estado de los los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.	Administracion, lideres de procesos juridico, contabilidad, almacen.	Medicion y Reconocimiento actualizado de los valores contables de los hechos económicos de la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación.	Actualizar el valor contable de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo - Equipo de transporte,tracción y elevación.	1. Conceptos técnicos de los vehiculos.	100%	1. Numero de conceptos de técnicos del estado de los los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN./ No. de los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.	2024-03-01	2024-05-31	12
		2. Obtener avaluo de los los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.				2. Avaluo de los vehiculos.		2. Numero de avaluos de los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN./ No. de los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.			12
		3. Realizar los registros contables con base en los conceptos tecnicos y el avaluo de los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.				3. Registros contables de actualizacion de la cuenta Equipo de transporte,tracción y elevación.		3. Registros contables con base en los avaluos de los vehiculos pertenecientes a la ESE POPAYAN.			16
4 - H - A 5 - H - A	Los expediente que soportan las etapas de contratacion a pesar de haberse ejecutado el contrato, adolecen de soportes de la etapa contractual y poscontractual que permitan evidenciar el cumplimiento del objeto del contrato. Inobservancia a lo dispuesto en el Manual de Contratación, ausencia de control y monitoreo por parte de los responsables del proceso contractual. Deficiencias en la gestión y verificación de los procesos y procedimientos contractuales (en cuanto a documentos soportes del proceso hasta su liquidación total), acordos a la normatividad vigente, y manuales de contratación e interventoría/supervisión de la entidad. Falencias en las labores de supervisión / interventoría - Inobservancia a lo preceptuado en el Art. 83 de la L.1474/2011.	Realizar mesas de trabajo para analizar los casos y determinar los soportes idoneos dependiindo de la contrtacion.	proceso juridico- grupo de interventores.	Mejorar los procesos de archivo y custodia de los expedientes contractuales y el proceso de supervision e interventoria.	Tener los documentos idoneos como soportes de ejecucion contractual.	Analisis de casos.	100%	acta de reunion proceso juridico e interventores, analisis de casos y determinacion de documentos idoneos en expediente contractual.	2024-03-15	2024-06-30	16
		Fortalecer la labor de supervision e interventoria, mediante capacitacion y formacion en conocimiento y aplicacion de los manuales de contratacion y de supervision e interventoria.				Dos capacitaciones semestrales respecto del estatuto de contratacion y manual de supervision e interventoria		Citacion, lista de asistentes a capacitaciones estatuto de contratacion y manual de supervision en marzo, mayo, agosto noviembre de 2024			38
6 - H - A	Deficiencias e incumplimiento cargue de la información al SECOP y SIA OBSERVA (Informe de control de legalidad) de los contratos.	Verificacion y completar la informacion cargada en el SECOP y SIA OBSERVA para la vigencia 2022	proceso juridico	Cumplir con el control de legalidad de la informacion cargada en el SECOP Y SIA OBSERVA 2022	complementar la informacion en el SECOP Y SIA OBSERVA 2022	Informacion completa requerida por SECOP Y SIA OBSERVA.	100%	SECOP Y SIA OBSERVA completa	2024-01-20	2024-12-31	50
7 - H - A	Vehículos incluidas ambulancias, camionetas, turbo y motocicletas; en mal estado	1. Operativizar el acto administrativo para realizar las bajas de bienes inservibles en desuso y deteriorados e irre recuperables; o con alto costo para su recuperacion.	Administracion, lideres de procesos juridico, contabilidad, almacen.	Dar herramientas a la administracion, para actualizar las operaciones economicas como resultado del deterioro de sus	Aplicar el procedimiento de bajas de los vehiculos que no se encuentran en funcionamiento y	1. acto administrativo de bajas aprobado y en funcionamiento.	100%	1. acto administrativo de bajas, suscrito y aprobado por Gerencia.	2024-02-15	2024-04-30	6
		2. Operativizar el comité de bajas.				2. comité de bajas operativizado.		2. Actas de comité de bajas autorizando venta, enajenacion, donacion, desintegracion etc..., que se soporte en conceptos tecnicos.			38

hallazgo Administrativo	Descripcion del Hallazgo	Accion Correctiva	Responsable	objetivo		Unidad de medida de la meta	cuantificacion de la meta	indicador	Inicio	Finaliza	Plazo en semanas
		3. Realizar los registros contables de la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación.		ser detentador de sus activos.	realizar el respectivo registro contable	3. Registros contables de actualización de la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación.		3. Registros contables de exclusión, incorporación, actualización de los activos de la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación.	2024-04-30	2024-12-31	38