

**PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE LA VIGENCIA 2007**  
**AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR**  
**EVALUACION CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2009**

Entidad: **SANATORIO DE AGUA DE DIOS - ESE.**

REPRESENTANTE LEGAL: **JUAN JOSE MUÑOZ ROBAYO**

NIT: **890680014-9**

Fecha de suscripción: **AGOSTO 11 DE 2008**

Fecha de **31/12/2009**

Numero consecutivo del hallazgo	Código Hallazgo	Descripción Hallazgo	Acción Mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de Medida de las Metas	Dimensión de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas vencidas (Pomvi)	Puntaje atribuido metas vencidas	RESPONSABLE
1	1202001	Existen graves deficiencias en sitio de ubicación de algunos pacientes, en especial los que se encuentran albergados en el sitio denominado La Casita, debido a que el lugar no reúne las condiciones mínimas necesarias de infraestructura y saneamiento básico para el alojamiento de catorce pacientes que además de padecer la enfermedad de Hansen, sufren de trastornos mentales y son de la tercera edad.	Reubicar a los pacientes psiquiátricos en una sede que reúna las condiciones necesarias para su bienestar y calidad de vida.	Mejorar las condiciones de vida de los pacientes psiquiátricos.	Reubicar a los pacientes psiquiátricos.	Nueva sede	1	Junio de 2008	31/12/2008	28	1	100%	28	28	28	Gerencia
2	1202002	Dentro de los proyectos que tenía el Sanatorio estaba el arreglo estructural del albergue Ospina Pérez donde se alojan aproximadamente 58 pacientes y pasaje peatonal del Albergue Ospina a la Clínica Herrera, pero por políticas de las directivas optaron por modificar la propuesta destinando los recursos con autorización previa de la oficina de planeación del ministerio de la protección social, para realizar la adecuación de consulta externa y trasladar a los pacientes al albergue boyaca el cual fue objeto de remodelación y según las directivas tienen la capacidad suficiente para el alojamiento de los pacientes.	Presentar estudio técnico que justifique la adecuación estructural del Albergue Ospina Pérez, lugar donde viven 58 pacientes enfermos de Hansen.	Mejorar las condiciones de vida de los pacientes albergados en el Ospina Pérez.	Presentación Proyecto de inversión para obtener recursos para su readecuación, dentro del presupuesto de la vigencia 2010.	Un proyecto presentado	1	Junio de 2008	30/11/2008	24	1	100%	24	24	24	Coord. Adtvo
3	1501006	Se evidenció que existen servidores Públicos vinculados como Trabajadores oficiales,	Presentar estudio técnico que justifique la reforma de la planta de empleos, y permita ajustarla a la clasificación acorde a la Ley 909 de 2004 y sus Decretos Reglamentarios	Corregir realidades administrativas respecto a la administración de personal que se generaron a raíz de una equivocada categorización de algunos cargos.	Gestionar proyecto ante los entes competentes (Junta directiva, Ministerio de la Protección Social, Departamento Administrativo de la Función Pública, Ministerio de Hacienda y crédito Público).	Concepto por cada uno de los entes competentes.	4	Junio de 2008	31/12/2009	76	2	50%	38	38	76	Coord. Adtvo/ Gerencia
4	2505001	Con respecto al contrato de recolección de desechos hospitalarios la Entidad no realiza seguimiento al destino final de estos residuos.	Verificar el manejo adecuado de los residuos hospitalarios y similares por parte del prestador de servicio Público especial de aseo contratados por el Sanatorio de Agua de Dios E.S.E.	Determinar el cumplimiento de los protocolos de la disposición final de los desechos por parte del prestador de servicios de aseo contratado.	Realizar la verificación pertinente al prestador de servicio de aseo una vez al año, sobre el destino final de los desechos.	1 Verificación realizada anualmente	1	Junio de 2008	31/12/2008	28	1	100%	28	28	28	Responsable GAGAS
5	2505001	No reposan en los contratos la totalidad de documentos requeridos, tales como informes de interventoría y estudios de conveniencia y oportunidad, se observo en los contratos 013 y 069 del 2007, que en estos no reposan la constancia de pago de aporte parafiscales, no hay actas de inicio, ni informes de interventoría; pues solo existe certificación de cumplimiento expedida por el supervisor mensualmente, sin que se especifique labores adelantadas determinadas en el contrato.	Implementar políticas de autocontrol dentro del proceso de contratación.	Cumplir con las disposiciones exigidas por nuestro manual de contratación y procedimientos establecidos.	Cumplir con el Estatuto de contratación de la entidad.	No. De criterios cumplidos según lo establecido en el estatuto.	5	Junio de 2008	31/07/2008	8	5	100%	8	8	8	Coord. Adtvo

**PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE LA VIGENCIA 2007**  
**AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR**  
**EVALUACION CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2009**

Entidad: **SANATORIO DE AGUA DE DIOS - ESE.**

REPRESENTANTE LEGAL: **JUAN JOSE MUÑOZ ROBAYO**

NIT: **890680014-9**

Fecha de suscripción: **AGOSTO 11 DE 2008**

Fecha de **31/12/2009**

Numero consecutivo del hallazgo	Código Hallazgo	Descripción Hallazgo	Acción Mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de Medida de las Metas	Dimensión de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas vencidas (Pomvi)	Puntaje atribuido metas vencidas	RESPONSABLE
6	2505001	Las carpetas no están debidamente foliadas tal como lo exige la ley 594 de 2000.	Realizar la foliación respectiva de los contratos, de acuerdo a la ley 594 de 2000	Obtener el control de la cantidad de folios de una unidad de conservación dada (carpeta, legajo, etc.) y controlar la calidad, entendida esta última como respeto al principio de orden original y la conservación de la integridad de la unidad documental.	Foliación de los documentos contenidos en los contratos.	No. de carpetas por contratista foliadas	15	Junio de 2008	31/12/2008	28	15	100%	28	28	28	Coord. Advtvo
7	1401004	Falta registro en el SICE. Esta obligación deberá cumplirse por parte de las Entidades y particulares a partir del mes siguiente de su inscripción... y en concordancia con el Acuerdo 011 de septiembre de 2007 como se determino una vez consultado el sistema y se corrobora con la verificación del contrato 077 del 31 de octubre de 2007 por valor de \$82.6 millones correspondientes a la adecuación de la sala de cirugía de procedimientos menores el cual no figura registrado.	Registro en el portal del SICE los contratos perfeccionados y legalizados por la entidad, en atención al acuerdo NO. 11 de 2007 con las excepciones contempladas en el decretos 3512/03, acuerdo 04/05 y acuerdo 09/06	Cumplir con la normatividad vigente para la vigilancia de la contratación pública.	Registrar en el Sistema SICE todos los procesos contractuales, sin importar la cuantía, excluidos los contenidos en las excepciones contemplados en la norma que los regulan.	Registro de contratos	1	Junio de 2008	31/12/2008	28	1	100%	28	28	28	Responsable de almacen
8	1404100	INCERTIDUMBRE EN LAS CUENTAS DE VALORIZACIÓN Y PATRIMONIO. Las valorizaciones por \$261.1 millones no se encuentran actualizadas.	Efectuar la respectiva contratación para la realización de avalúos técnicos a todos los bienes inmuebles del Sanatorio.	Garantizar que la información contable pública cumpla con los postulados de confiabilidad y utilidad social.	Aproximar de manera objetiva, la realidad económica de aquellos bienes que por su naturaleza y condiciones de mercado, se ven afectados en su valor.	Avalúos técnicos	10	Junio de 2008	31/10/2008	20	10	100%	20	20	20	Cord. Contable
9	1701007	FALTA GESTIÓN PARA LA RECUPERACIÓN DE CARTERA. En las deudas de difícil cobro por \$86.1 millones no se observan acciones contundentes para su recuperación.	Continuar y fortalecer las gestiones de cobro coactivo que se han venido realizando para la cartera que por su antigüedad y morosidad han sido reclasificadas en la cuenta como de difícil recaudo.	Depurar la cuenta de difícil recaudo (Recaudo y/o castigo) de acuerdo al manual de procedimientos contables establecidos por la Contaduría General de la Nación.	Agotar los tramites necesarios como herramienta para ejecutar a los deudores	Depuración cuenta contable por tercero	10	Junio de 2008	31/12/2009	76	6	60%	46	45.6	76	Responsable de cartera
10	1701100	Las cuenta construcciones en curso por \$1.309 millones no esta adecuadamente clasificada.	Realizar el respectivo traslado de la cuenta de construcciones en curso a la cuenta del activo correspondiente.	Registrar en las respicivas cuentas del activo, el valor correspondiente a las adecuaciones y mejoras realizadas a los bienes inmuebles, en atención al proyecto de inversión ejecutado.	Actualización de la subcuenta 164001 Edificios y casas.	Traslado de la cuenta 1615 a la cuenta 1640	1	Junio de 2008	30/06/2008	4	1	100%	4	4	4	Cord. Contable
11	1704003	Existen Subsidios asignados, por \$244.2 millones, por cancelar a los enfermos de Hansen.	Establecer procedimientos adecuado para el control de los dineros de subsidios devueltos y no cobrados, para su posterior reintegro al Tesoro Nacional.	Establecer los procedimientos para el manejo adecuado de los valores registrados en la cuenta de subsidios asignados.	Depurar el valor de \$26.5 que corresponde al 10.8% del total registrado en la cuenta de subsidios asignados, estableciendo el procedimiento pertinente para prevenir y/o controlar el deposito nuevamente de estos valores.	Cuentas contables del pasivo depuradas \$26.5 y elaboracion de procedimiento	2	Junio de 2008	31/12/2008	28	2	100%	28	28	28	Pagador
12	1704003	Se Presenta una inadecuada gestión de pago del impuesto predial.	Gestionar oportunamente el pago de impuesto predial una vez, los recursos asignados por parte del Ministerio de Hacienda y credito Publico esten depositados en las cuentas bancarias del Sanatorio de Agua de Dios E.S.E.	Cancelar oportunamente los impuestos a los que esta obligado la entidad, de acuerdo al PAC asignado.	Ejecucion del PAC asignado mensualmente.	Programacion de recursos según ejecución PAC	1	Junio de 2008	31/12/2008	28	1	100%	28	28	28	Responsable de presupuesto

**PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE LA VIGENCIA 2007**  
**AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR**  
**EVALUACION CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2009**

Entidad: **SANATORIO DE AGUA DE DIOS - ESE.**

REPRESENTANTE LEGAL: **JUAN JOSE MUÑOZ ROBAYO**

NIT: **890680014-9**

Fecha de suscripción: **AGOSTO 11 DE 2008**

Fecha de **31/12/2009**

Numero consecutivo del hallazgo	Código Hallazgo	Descripción Hallazgo	Acción Mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de Medida de las Metas	Dimensión de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas vencidas (Pomvi)	Puntaje atribuido metas vencidas	RESPONSABLE
13	1702012	Dentro de Otros Pasivos, por \$19.5 millones, se incluyen partidas no conciliadas.	Gestionar oportunamente con la entidad financiera la identificación de terceros que generaron consignaciones a nuestra cuenta bancaria por concepto de pagos por prestación de servicios.	Depurar la cuenta de otros pasivos (Recaudo de terceros sin identificar) de acuerdo al manual de procedimientos contables establecidos por la Contaduría General de la Nación.	Identificación de terceros de las consignaciones por parte de prestadores de servicios dentro de los tres (3) meses siguientes a su registro en nuestra cuenta bancaria.	No. De consignaciones sin identificar	19.5	Junio de 2008	31/12/2008	28	19.5	100%	28	28	28	Responsable de cartera
14	1604001	8) dos predios en comodato, el sanatorio canceló la suma de \$27.823,7 miles por concepto de pago de impuesto predial de los años 1997 a 2001, del comodato del club bonanza \$2.046.9 miles con un acuerdo de pago para el reembolso; del comodato de san rafael.	Continuar con el proceso ejecutivo.	Exigibilidad de la obligacion al comodatario	Recaudo del dinero cancelado por el impuesto predial de del bien inmueble denominado SAN RAFAEL.	Recaudo efectivo	1	Junio de 2008	31/12/2010	124	0.18	18%	22	0	0	Cord. Adtvo y Jurídica
15	1501006	9) el sanatorio ese., sufrió detrimento patrimonial por \$182.5 millones, por cuanto el gerente interventor que se desempeñó en el año de 1999, mediante resolución 0020 del 25 de enero de 1999, declaró la insubsistencia de una funcionaria.	Continuar con el proceso de repetición.	Determinar posible responsable y recuperacion del dinero	Desarrollo del proceso normal para determinar responsable Reclamación de detrimento patrimonial al responsable determinado	Proceso terminado	1	Junio de 2008	31/12/2010	124	0.2	20%	25	0	0	Cord. Adtvo y Jurídica
16	1904001	10) sobre la adecuación del archivo central, el lugar donde se guardan los documentos históricos no cuenta con las condiciones mínimas de conservación (ley 594 de 2000), situación corregida parcialmente con un avance del 40%	Dar continuidad al plan de mejoramiento establecido, con el fin de adecuar la función archivística en la entidad, según ley 594 de 2000	Establecer politicas efectivas de la produccion de la informacion, manejo y circulacion de la informacion de acuerdo a los criterios establecidos por la norma	Cumplir cada una de las acciones contenidas en el cronograma establecido y en el tiempo determinado.	tres cronogramas de actividades de acuerdo a la clasificacion del archivo (Central, historico y de gestion)	3	Enero de 2008	31/12/2020	600	0.75	25%	150	0	0	Responsable de Archivo

PBEC= 404  
PBEA= 1252  
CPM = POMMVI/PBEC 83%  
AP= POMI/PBEA 43%

533 336 404

JUAN JOSE MUÑOZ ROBAYO  
GERENTE

MARTHA LUCIA DIAZ CARTAGENA  
CONTROL INTERNO