



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

130 -19.11

**INFORME DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL
CON ENFOQUE INTEGRAL
Modalidad Seguimiento**

**HOSPITAL SANTA ANA DE LOS CABALLEROS DE
ANSERMANUEVO
2012**

**CDVC- STCC – No. 01
Octubre de 2013**

CONTENIDO DE LA HOJA DE PRESENTACION DEL INFORME

| | |
|-------------------------|----------------------------------|
| Contralor Departamental | Adolfo Weybar Sinisterra Bonilla |
|-------------------------|----------------------------------|

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| Director Operativo de Control Fiscal | Jorge Antonio Quiñones Cortes |
|--------------------------------------|-------------------------------|

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Subdirector Técnico Cercofis Cali | Fernando Quintana Durán |
|-----------------------------------|-------------------------|

| | |
|--|----------------------------|
| Representante Legal de la Entidad Auditada | Ney Holmes Ortega Chamorro |
|--|----------------------------|

Equipo de Auditoría:

| | |
|-------|------------------------------|
| Líder | Carlos Alberto Marín Becerra |
|-------|------------------------------|

TABLA DE CONTENIDO DEL INFORME

| | |
|--------------------------------------|----------|
| 1. HECHOS RELEVANTES | 4 |
| 2. CARTA DE CONCLUSIONES | 5 |
| 3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA | 7 |

1. HECHOS RELEVANTES

La oficina asesora de control interno presenta de manera ordenada las auditorías internas realizadas durante 2013 (3 en total) todas con sus respectivos planes de mejoramiento.

La Administración muestra especial diligencia en el cumplimiento de las acciones de mejoramiento y la funcionaria a cargo de la oficina de control interno se presenta con experiencia suficiente en el ejercicio del cargo.

La Administración cumplió los compromisos adquiridos en un 96%

2. CARTA DE CONCLUSIONES

Santiago de Cali,

Doctor:
NEY HOLMES ORTEGA CHAMORRO
Gerente
Hospital Santa Ana de Los Caballeros
Ansermanuevo

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial de Seguimiento al Plan de Mejoramiento al Hospital Santa Ana de Los Caballeros de Ansermanuevo Valle del Cauca, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado. La auditoría incluyó la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca. La responsabilidad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca consiste en producir un informe integral que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría gubernamental colombianas (NAGC) compatibles con las normas internacionales de auditoría (NIAS) y con políticas y procedimientos de auditoría con enfoque integral prescritos por la Contraloría Departamental del Valle, consecuentes con las de general aceptación.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Subdirección Técnica Cercofis Cali.

RELACIÓN DE HALLAZGOS

Las acciones de los hallazgos se cumplieron en un 96% sobre el total del 100% esperado, además se dieron a conocer oportunamente a la entidad dentro del desarrollo

de la auditoria, permitiendo simultáneamente se ejerza el derecho a la contradicción para lo cual se deja evidenciado en las Actas de Visita - Anexo 2 del M2P5-07. Las respuestas de la administración fueron analizadas y el resultado se incorporó en el informe, lo que se encontró debidamente soportado.

ADOLFO WEYBAR SINISTERRA BONILLA
Contralor Departamental del Valle

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

La auditoría a que se refiere el presente informe tuvo el siguiente alcance:

Se tomó como referencia los informes de avance del Plan de Mejoramiento rendidos por el Hospital Santa Ana de Los Caballeros de Ansermanuevo Valle a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca vía correo electrónico, medio magnético y físico, en donde se ha realizado un proceso de auditoría con enfoque integral, resultado del cual se formularon observaciones y debieron presentar acciones correctivas donde se compromete adelantar en la entidad, con el propósito de subsanar y corregir cada uno de los hallazgos administrativos negativos y observaciones formuladas en el respectivo informe de auditoría.

En desarrollo de la presente auditoría se estableció que de 26 hallazgos administrativos cumplieron en su totalidad 25 acciones, situación que lleva a la Entidad auditada a obtener una calificación del 96%.

A continuación se describe la acción correctiva del hallazgo que no se cumplió de forma completa, para que el sujeto de control tome las medidas pertinentes, la cual será objeto de revisión posterior durante el proceso de auditoría regular o de seguimiento:

| # | Acción Correctiva | Observación |
|---|---|---|
| 7 | Los módulos objeto del presunto detrimento patrimonial existen en la entidad y su implementación efectiva y en línea se llevará a cabo de acuerdo al plan de acción que se elabore para este caso, de modo que garantice en el término del plan de mejoramiento que los módulos CNT administrativos funcionen adecuadamente y en línea con los asistenciales y que se cuente con información confiable para la toma de decisiones, lo que garantizará la adecuada utilización de la inversión realizada | No se completa totalmente la acción de mejoramiento |

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones que afectaran el alcance de nuestra auditoría.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

El Hospital de Ansermanuevo – Valle inició el plan de mejoramiento el día 01 de agosto de 2012 teniendo como fecha final para su total implementación el día 31 de enero de 2013; a la fecha de la visita tenía implementadas 25 acciones de 26 acciones planteadas.

La oficina asesora de control interno presenta de manera ordenada las auditorías internas realizadas durante 2013 (3 en total) todas con sus respectivos planes de mejoramiento.

Al hacer seguimiento al plan de mejoramiento, los resultados fueron consignados en la matriz de evaluación suministrada por la Contraloría Departamental, todos fueron discutidos y aprobados por la funcionaria de Control Interno; al final de la visita, el documento resultante fue firmado por las partes.

La Administración muestra especial diligencia en el cumplimiento de las acciones de mejoramiento y la funcionaria a cargo de la oficina de control interno se presenta con experiencia suficiente en el ejercicio del cargo.

La Administración cumplió los compromisos adquiridos en un 96%.



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!