

NOMBRE DEL CONTRALOR: LUIS FERNANDO MÁRQUEZ ALZATE
PERIODO DE EJECUCIÓN: 6 MESES
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 25/05/2022
FECHA DE EVALUACIÓN: 25/01/2023

NOMBRE DEL SUJETO DE CONTROL AUDITADO: HOSPITAL DEL SARARE ESE
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: CARLOS ALBERTO SANCHEZ ARANGO

RELACIÓN DE LOS HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CDA	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (Tiempo que se requiere para lograr la acción)	INDICADORES DE MEDICIÓN	RESULTADO DEL CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	
VIGENCIA 2021							
1	Se observa a diciembre 31 de 2021, en los Estados de Situación financiera del Hospital del Sarare, un saldo de \$9.456.543.919, en la cuenta 1385-Cuentas por cobrar de difícil recaudo, situación que genera incertidumbre, teniendo en cuenta que la no recuperación de estas cuentas se incurriría en un presunto detrimento patrimonial	Actualización de los procedimientos y políticas contables	Ariela Gelvis Quintero Gestion Administrativa y financiera	25/11/2022	8. de procedimientos actualizados / 21. de procesos y procedimientos exitentes	Procedimientos actualizados	Se observa que en la vigencia fiscal 2022 se actualizaron 8 procedimientos
	Realizar el analisis del manera bimesual de las cuentas por cobrar de difícil recaudo en el comite de sostenibilidad contable, a fin de que se lleven de manera razonable y su revelacion se efectue con representacion fiel e integral en los cierres contables.	Erika Carrascal/ Gestion comercial y de servicio Ariela Gelvis Quintero Gestion Administrativa y financiera	26/11/2022	6 Acta de comite de sostenibilidad		Se verifica que los temas de la cuentas por cobrar de difícil recaudo fueron presentadas y relacionadas en los comite No. 1, 3 y 6 del 2022	
2	En la relación del Formato F3_AGR -Cuentas bancarias, esta la cuenta bancaria con código contable 1110060407, que pertenece al Banco BBVA- 842182891 no presenta saldo, e igualmente se observa la cuenta bancaria con código contable 1110060603, del Banco Davivienda- 506100176243 con un saldo de \$851, estas cuentas deben ser analizadas si ameritan estar en los estados financieros o se retiran a fin de depurar la cuenta 1110- Depósitos en instituciones financieras. tra falencia con respecto a las cuentas bancarias, está en la relación de las conciliaciones y extractos bancarios con gravámenes como: IVA poromisiones por domiciliación, comisiones por domiciliación, cobro de servicio empresarial, cobro pago proveedores, entre otras. La administración debe oficiar a las entidades bancarias para la devolución y exoneración de dichos gravámenes por reciprocidad.	Realizar la depuracion de las cuentas de bancos de entidades financieras y del analisis realizado efectuar el respectivo ajuste a las cuentas 1110 en la contabilidad	Rusmileiny Buitrago Tesoreria Ariela Gelvis Quintero	30/10/2022	No. De nota de contabilidad de ajuste de cuentas depuradas	Cuenta 1110 depurada	Se realizaron las solicitudes a los diferentes bancos para la cancelacion de las cuentas que ya no estan en uso y de las reportadas en el 2021 se dio de baja a 1 cuenta del BBVA 1110060407
	Realizar la gestion con las entidades bancarias para las devoluciones de los gravámenes financieros.	Rusmileiny Buitrago Tesoreria	30/10/2022	Solicitudes Bancos	Devoluciones de los gravámenes financieros practicados	Durante la vigencia fiscal 2022 se realizaron gestiones con las entidades bancarias recuperando recursos de gravámenes financieros	
3	El Hospital del Sarare, el 18 de febrero de 2022, reportó en el Formato F11_AGR Ejecución presupuestal de cuentas por pagar, un saldo de \$7.391.284.692, saldo que sin realizar análisis se entendería que la administración del Hospital del Sarare canceló un menor valor de acuerdo al saldo de \$9.105.022.490, reportado en el acto administrativo resolución número 265 de 2020- Cuentas por pagar constituidas.	Realizar la verificacion de los valores reportados en el formato F11_AGR y verificar su cancelacion y nivelacion con el acto administrativo	Rusmileiny Buitrago Tesoreria Elizabeth Higuera Tecnico Administrativo Gestion Administrativa y financiera	25/12/2022	Valor F11_AGR - Valor de Acto admin = 0	Anexo de F11_AGR nivelado a 0	Se realiza comite donde se verifican los anexos y la contadora realiza la ultima verificacion del formato



CALOS ALBERTO SANCHEZ ARANGO
Gerente Hospital del Sarare ESE



MARELY QUINTERO OSORIO
Asesora Control interno

