 <b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>PASTO SALUD E.S.E</b> <small>NIT. 80001143-8</small>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>NUM</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

<b>DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA</b>			
<b>LUGAR DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:</b>		<b>Secretaría General</b>	
<b>AUDITORIA No.</b>	09 de 2024	<b>FECHA DEL INFORME</b>	25 de septiembre de 2024
<b>PROCESO/DEPENDENCIA AUDITADO</b>		<b>GESTION DEL AMBIENTE FISICO – RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	
<b>LIDER DEL PROCESO/ RESPONSABLE</b>		SECRETARIA GENERAL	
<b>PERIODO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA</b>		VIGENCIAS 2023 Y PRIMER SEMESTRE 2024	
<b>OBJETIVO</b>			
Realizar auditoría interna a la gestión administrativa, financiera y presupuestal a (mantenimiento hospitalario, mantenimiento Hospitalario, mantenimiento de la infraestructura, esterilización, combustible, adquisición de bienes, baja de elementos, y manejo de residuos hospitalarios)			
<b>JUSTIFICACION</b>			
La oficina de control interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento control y de acuerdo a las auditorias programadas para la vigencia 2024 , requiere efectuar una auditoría interna a la gestión administrativa a las actuaciones administrativas y de gestión del proceso de gestión del ambiente físico , gestión de la tecnología –eje responsabilidad social durante la vigencia 2023 y primer semestre 2024, bajo los principios de eficacia , eficiencia , atención optima y mejoramiento continuo con el objeto de verificar su correcto acatamiento al ordenamiento jurídico.			
<b>PRODUCTO</b>			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. EJECUCION DEL PLAN DE MANTENIMIENTO HOSPITALARIO.</li> <li>2. PROCEDIMIENTO DE ESTERILIZACION</li> <li>3. CONSUMO DE COMBUSTIBLE</li> <li>4. ADQUISICION DE BIENES</li> <li>5. BAJA DE ELEMENTOS</li> <li>6. EJECUCION DEL PLAN DE GESTION AMBIENTAL</li> <li>7. MANEJO DE INVENTARIOS</li> <li>8. IMPLEMENTACION Y EJECUCION DE LA POLITICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL</li> <li>9. PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CON ENFOQUE A RIESGOS. RIESGOS MATERIALIZADOS Y SU TRATAMIENTO</li> </ol>			
<b>ALCANCE</b>			
La presente auditoria se llevó a cabo en las instalaciones de la secretaria General y en la Oficina de Control Interno de la sede administrativa, revisando la información de los productos a auditar, durante el periodo julio 2023 y julio 2024.			
<b>HECHOS</b>			
<p>Mediante comunicación oficial 202405200056133 del 12 de agosto de 2024, la oficina de control interno informo a la Dra. Leidy Magaly Benavides Bastidas, secretaria general de Pasto Salud ESE, sobre la apertura de la auditoria No 9 correspondiente al proceso de Gestión de Ambiente Físico.</p> <p>El día 15 de agosto de 2024, se realizó la reunión de apertura en las instalaciones de la secretaria general.</p> <p>Mediante comunicación oficial 202405200058293 del 21 de agosto de 2024 la oficina de control interno solicita, a la secretaria general información sobre los productos a auditar.</p> <p>Seguidamente se procede a auditar cada producto, en los siguientes términos:</p> <p><b>1.EJECUCION DEL PLAN DE MANTENIMIENTO HOSPITALARIO VIGENCIA 2023.</b></p> <p>El plan de Mantenimiento Hospitalario es un documento de Gestión de obligatorio cumplimiento reglamentado por la Constitución Política de Colombia 1991 y en especial por el decreto 1769 de 1994 enfocado a direccionar la administración y mantenimiento hospitalario en los componentes de infraestructura y dotación, a través de una inversión eficiente de los recursos en los montos dispuestos por la normatividad vigente.</p> <p>Mediante la resolución 044 del 30 de enero de 2023, se establece el plan de mantenimiento hospitalario vigencia 2023 para la empresa social del estado Pasto Salud ESE.</p>			

El plan de mantenimiento hospitalario para la vigencia 2023 ha sido formulado conforme a un diagnóstico, que el grupo de profesionales y colaboradores de la empresa social del estado Pasto Salud han establecido efectuar de forma coordinada y articulada, el plan incluye la planificación anual de actividades la que se encuentra establecidas en un cronograma, para los componentes de infraestructura y dotación.  
La oficina de control interno entro a verificar la ejecución del plan de mantenimiento hospitalario para la vigencia 2023 para los dos componentes.

#### INFRAESTRUCTURA

Se envía información por parte de la oficina asesora de planeación, sobre las actividades realizadas en mantenimiento preventivo de infraestructura vigencia 2023, con la suscripción de dos contratos de obra así:

- Contrato No 028 de 2023 suscrito entre la empresa social del estado Pasto Salud y el ingeniero HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERON el objeto del contrato es: La empresa social del estado pasto salud ESE, requiere contratar el "MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DE LA RED DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y SEDE ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE ,PERIODO ENERO - MARZO – 2023" el valor del presente contrato será hasta por la suma de \$ 231.509.915,29. Se anexa el control del mantenimiento preventivo en infraestructura hospitalaria formato ( GT-CMI ) realizado en los diferentes centros de salud entre los meses de enero a marzo del año 2023 del contrato 028 del 2023 con fechas programadas y ejecutadas y el número de reporte , para las siguientes actividades: mantenimiento de muros, pozos sépticos, tanques de reserva, tanques subterráneos, ozonificadores, redes hidráulicas redes eléctricas, zonas verdes, gases medicinales, canales y cubiertas, cuarto residuos peligrosos, fachadas y ventaneria, planta agua potable , planta agua residual.

Se verifica que este anexa el acta final de obra y el acta de liquidación bilateral del contrato No 028 – 2023 realizada el día 25 de julio de 2023 firmada por la Dra Ana Belén Arteaga, Gerente Pasto Salud, Dr Sebastián Granja Ordoñez, jefe oficina asesora de planeación supervisor del contrato 028 – 2023, Harold Ortiz, Contratista, José Alexander Yela, Jefe Oficina jurídica y Nancy Amanda Ramos de Apoyo técnico a la supervisión

- Contrato No 146 de 2023 suscrito entre la empresa social del estado Pasto Salud y el ingeniero JORGE ORLANDO GUERRERO ARCOS. El objeto del contrato es: La empresa social del estado pasto salud ESE, requiere contratar el "MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DE LA RED DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y SEDE ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE, PERIODO ABRIL – DICIEMBRE 2023" el valor del presente contrato será hasta por la suma de \$ 1.064.118.337,68. Se verifica el acta de adición No 1 del contrato No 146 de 2023 por valor de \$ 486.285.523,85 y acta de adición No 2 del contrato No 146 de 2023 por valor de \$ 44.000.000. se verifica el control al cronograma del mantenimiento preventivo en infraestructura hospitalaria – sistemas de redes formato ( GT-CMI ) realizado en los diferentes centros de salud entre los meses de abril a diciembre de 2023 del contrato No 146 de 2023 con fechas programadas y ejecutadas y el número de reporte, para las siguientes actividades: evaluación muros, canales y cubiertas, fachadas y ventaneria, evaluación casetas y cuartos, redes hidráulicas, pozos sépticos , mantenimiento ptar, tanque reservas elevado, tanques subterráneos,ozonificadores, planta de agua, redes eléctricas, gases medicinales, zonas verdes.

Verificamos el cronograma de la ejecución del mantenimiento preventivo en infraestructura, realizado a los diferentes centros de salud a través de los reportes entregados por planeación, para realizar lo anterior tomamos una muestra de los siguientes reportes y miramos su cumplimiento:

-FACHADA Y VENTANERIA (161) contrato 146 – 2023

-REPORTE No 2660: fecha de ejecución 15 – 11 – 2023 sede BUESAQUILLO reporte satisfactorio, con firma técnico operativo, no se evidencia firma de quien recibe a satisfacción.

-REPORTE No 2662: fecha de ejecución 21 -11 – 2023 sede OBONUCO reporte satisfactorio, con firma técnico operativo, no se evidencia firma de quien recibe a satisfacción

- REPORTE 2665: Fecha de ejecución 23 -11 2023 sede ADMINISTRATIVA, no se evidencia reporte.

-REDES HIDRAULICAS (167) contrato 146 – 2023

-REPORTE No 3367: fecha de ejecución 28/08/2023 sede Hospital Civil Reporte satisfactorio, con firma técnico operativo y firma de quien recibe a satisfacción

-REPORTE No 3366: fecha de ejecución 16/08/2023 sede El Encano reporte satisfactorio, con firma técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción

-REPORTE No 3356; fecha de ejecución 01/08/2023 sede la Rosa. reporte satisfactorio, con firma técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción

-PLANTA AGUA POTABLE (170) contrato 028 – 2023

-REPORTE No 1278: fecha de ejecución 23/03/2023 sede la laguna, reporte satisfactorio, con firma técnico operativo, y firma de quien recibe a satisfacción

- REPORTE No 03: fecha de ejecución 4/01/2023 sede Gualmatan, reporte satisfactorio, con firma técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- REPORTE No 1187: fecha de ejecución 14/03/2023 sede Santa Barbara, reporte satisfactorio, con firma técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- GASES MEDICINALES (166) contrato 028 – 2023
- REPORTE No 840: fecha de ejecución 31/03/2023 sede Hospital Civil, reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción.
- REPORTE No 843: fecha de ejecución 31/03/2023 sede San Vicente reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- REPORTE No 839: fecha de ejecución 31/03/2023 sede la Rosa, reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo, no se evidencia firma de quien recibe a satisfacción
- EVALUACION MUROS (159) Contrato 146 – 2023
- REPORTE No 3359: fecha de ejecución 4/08/2023 sede Pandiaco, reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- REPORTE No 3357. Fecha de ejecución 2/08/2023 sede Tamasagra reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- REPORTE No 5105: fecha de ejecución 23/12/2023 sede administrativa, reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción
- OZONIFICADORES (162) contrato 028 – 2023
- REPORTE No 141 fecha de ejecución 25/01/2023 sede 1 de mayo reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción.
- REPORTE No 665 fecha de ejecución 31/01/2023 sede el rosario reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y con firma de quien recibe a satisfacción.
- REPORTE No 483 fecha de ejecución 25/01/2023 sede santa Mónica, reporte satisfactorio, con firma del técnico operativo y firma de quien recibe a satisfacción.

### Mejoramiento Centros de Salud

INVERSIONES DE INFRAESTRUCTURA 2023				
No DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	IPS's ATENDIDAS
028-2023	MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DE LA RED DE PRESTACION DE SERVICIOS Y SEDE ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E. PERIODO ENERO-MARZO - 2023	HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERÓN	\$ 231.509.915,29	RED PRESTADORA DE SERVICIO Y SEDE ADMINISTRATIVA
146-2023	MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DE LA RED DE PRESTACION DE SERVICIOS Y SEDE ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E. PERIODO ABRIL- DICIEMBRE - 2023	JORGE ORLANDO GUERRERO ARCOS	\$ 1.550.403.861,53	RED PRESTADORA DE SERVICIO Y SEDE ADMINISTRATIVA
149-2023	ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DEL AREA DE CONSULTORIOS DE ODONTOLOGIA, FARMACIA Y BAÑOS PARA ATENDER REQUERIMIENTOS INMEDIATOS DE INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO DE SALUD DE TAMASAGRA - 2023	JORGE ORLANDO GUERRERO ARCOS	\$ 228.240.164	C.S. TAMASAGRA
139-2023	MANTENIMIENTO PARA ATENDER REQUERIMIENTOS INMEDIATOS DE INFRAESTRUCTURA DEL HOSPITAL LOCAL CIVIL DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E - 2023	JAVIER ALEXANDER DULCEY GARCIA PROPIETARIO DE ESTABLECIMIENTO COMERCIAL BIOELECTROMEDICAL SERVICE	\$ 226.948.059,80	HOSPITAL CIVIL
389-2023	MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN PARA ATENDER REQUERIMIENTOS INMEDIATOS DE INFRAESTRUCTURA DE LAS SEDES SANTA MÓNICA Y EL PROGRESO DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E - 2023	JAVIER ALEXANDER DULCEY GARCIA PROPIETARIO DE ESTABLECIMIENTO COMERCIAL BIOELECTROMEDICAL SERVICE	\$ 199.826.228,03	HOSPITAL SANTA MONICA Y C.S. EL PROGRESO
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2.436.926.228,03</b>	

## 2. PROCEDIMIENTO DE ESTERILIZACION.

El objetivo del procedimiento de esterilización, es asegurar un correcto proceso de esterilización del material instrumental médico quirúrgico y odontológico, necesario para la prestación de servicios de salud que contribuya a brindar una atención segura, en todos los centros de salud de la empresa social del estado Pasto Salud ESE.

El proceso de esterilización de material e instrumental médico quirúrgico y odontológico consta de las siguientes etapas de acuerdo a la normatividad vigente:

- a) Preparación para lavado

- b) Recepción y transporte
- c) Lavado
- d) Secado
- e) Lubricación
- f) Empaque
- g) Etiquetado
- h) Esterilización
- i) Almacenamiento
- j) Verificación del proceso de Esterilización
- k) Sistema de verificación de integridad del dispositivo estéril y control de calidad (odontología)
- l) Distribución y entrega

Se procedió a verificar el proceso de esterilización, del material e instrumental médico quirúrgico realizado en los años 2023 y 2024 por medio de los siguientes indicadores, de la plataforma INFOMEDIC.

- 545: porcentaje de cumplimiento de monitoreo biológico de esterilización realizados vs programados en odontología
- 546: porcentaje de cumplimiento de esterilización según aplicación del monitoreo biológico cambio de color servicio de odontología
- 547: porcentaje de cumplimiento físico químico de esterilización servicio de odontología
- 1158: porcentaje de cumplimiento de monitoreo biológico de esterilización (realizados vs programados) médico quirúrgico.
- 1159: porcentaje de cumplimiento de esterilización según aplicación de monitoreo biológico (cambio de color) médico quirúrgico
- 1160: porcentaje de cumplimiento de monitoreo físico químico de esterilización médico quirúrgico
- 1106: evaluar el cumplimiento del protocolo de esterilización del servicio de odontología
- 1192: evaluar la adherencia del protocolo de esterilización para el servicio de odontología de manera trimestral
- 1296. Evaluar adherencia del protocolo de esterilización para procedimientos médicos quirúrgicos de manera trimestral

INDICADOR 545: porcentaje de cumplimiento de monitorio biológico de esterilización realizado vs programado en odontología; la meta de cumplimiento es del 95% con una frecuencia trimestral  
 Se encontraron para el año 2023 un total de 90 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%, sin embargo, se evidencia que cinco (5) registros presentan un porcentaje por debajo de la meta establecida

ID MEDICION	AÑO	MES	IPS	monitoreo realizado	monitoreo programado	Porcentaje
22743	2023	marzo	Oriente	8	9	88,89
22745	2023	marzo	Guamatán	10	11	90,91
22750	2023	Marzo	Mapachico	11	12	91,67
24305	2023	Junio	Oriente	12	13	92,31
24308	2023	Junio	Gualmatán	12	13	92,31

Para el Año 2024: se encontraron un total de 46 registros con un nivel de cumplimiento del 100 %

INDICADOR 546: porcentaje de cumplimiento de esterilización según aplicación del monitoreo biológico cambio de color servicio de odontología; la meta de cumplimiento es del 95% trimestral.  
 Se encontraron para el año 2023 un total de 88 registros, con un nivel de cumplimiento del 100% sin embargo, se evidencia que dos (2) registros presentan un porcentaje por debajo de la meta establecida.

ID MEDICION	AÑO	MES	IPS	monitoreo realizado	monitoreo programado	Porcentaje
22830	2023	marzo	Progreso	5	6	83,33
22834	2023	marzo	Tamasagra	11	14	78,57

Para el año 2024 se encontraron un total de 45 registros con un nivel de cumplimiento del 100% sin embargo, se evidencia que TRES (3) registros presentan porcentajes por debajo de la meta establecida

ID MEDICION	AÑO	MES	IPS	monitoreo realizado	monitoreo programado	Porcentaje
31006	2024	marzo	Occidente	2	3	66,67
33329	2024	junio	La Laguna	28	30	93,33
33331	2024	junio	El Encano	13	14	92,86

INDICADOR 547: porcentaje de cumplimiento físico químico de esterilización servicio de odontología; la meta de cumplimiento es del 95% trimestral.  
 Se encontraron para el año 2023 un total de 90 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 46 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

**INDICADOR 1158:** porcentaje de cumplimiento de monitoreo biológico de esterilización (realizados vs programados) médico quirúrgico. La meta de cumplimiento es del 95% trimestral

Se encontraron para el año 2023 un total de 16 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 8 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

**INDICADOR 1159:** porcentaje de cumplimiento de esterilización según aplicación de monitoreo biológico (cambio de color) médico quirúrgico. La meta de cumplimiento es del 95% trimestral

Se encontraron para el año 2023 un total de 16 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 8 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

**INDICADOR 1160:** porcentaje de cumplimiento de monitoreo físico químico de esterilización médico quirúrgico, la meta de cumplimiento es del 95% trimestral

Se encontraron para el año 2023 un total de 20 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 10 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

**INDICADOR 1106:** Evaluar el cumplimiento del protocolo de esterilización del servicio de odontología, la meta de cumplimiento es del 85 % semestral

Se encontraron para el año 2023 un total de 43 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 22 registros con un nivel de cumplimiento del 100% sin embargo se evidencia que diez (10) registros presentan porcentajes por debajo de la meta establecida

ID MEDICION	AÑO	MES	IPS	monitoreo realizado	monitoreo programado	Porcentaje
33418	2024	JUNIO	1 MAYO	229	400	57,25
33431	2024	JUNIO	MORAZURCO	338	400	84,50
33432	2024	JUNIO	BUESAQUILLO	339	400	84,75
33433	2024	JUNIO	NORTE	276	400	69,00
33436	2024	JUNIO	CATAMBUCO	319	400	79,75
33437	2024	JUNIO	SANTA BARB.	320	400	80,00
33449	2024	JUNIO	CABRERA	252	400	63,00
33461	2024	JUNIO	TAMASAGRA	339	400	84,75
33464	2024	JUNIO	LA CALDERA	286	400	71,50
33467	2024	JUNIO	ESE SALUD	337	400	84,25

**INDICADOR 1192** evaluar la adherencia del protocolo de esterilización para el servicio de odontología la meta establecida es del 85% trimestral

Se encontraron para el año 2023 un total de (19) registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de (10) registros, con un porcentaje del 100%, sin embargo, se evidencia que un porcentaje se encuentra por debajo de la meta establecida

ID MEDICION	AÑO	MES	IPS	monitoreo realizado	monitoreo programado	Porcentaje
31049	2024	MARZO	S. VICENTE	315	400	78,75

**INDICADOR: 1296.** Evaluar adherencia del protocolo de esterilización para procedimientos médicos quirúrgicos de manera trimestral, trasversal al proceso la meta es del 85 % trimestral

Para el año 2023 no se encontraron registros

para el año 2024 se encontraron un total de (8) registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

### 3. CONSUMO DE COMBUSTIBLE.

La Oficina de Control Interno requiere verificar el consumo de gasolina (combustible) del parque automotor perteneciente a la empresa social de estado Pasto salud, durante el periodo julio 2023 a julio 2024. Con la finalidad de comprobar su adecuado consumo. Se entrega por parte del funcionario que lleva su control, un informe muy detallado del consumo de combustible mes a mes, que contienen cuadros de Excel de los costos generados, reporte de la empresa que entrega el combustible por placa, conductor, numero de comprobante fecha, valor, volumen y kilometro recorridos.

Se realizó el análisis verificando el consumo de combustible que genero cada vehículo mes a mes, y se encontró que algunos vehículos presentan aumentos muy significativos en algunos meses así

<b>VEHICULO PLACA HJP 42F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)</b>					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE

\$ 82.531	\$ 131.678	\$ 137.897	\$ 128.895	\$ 134.375	\$ 105.938
-----------	------------	------------	------------	------------	------------

VEHICULO PLACA HJP 42F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 106.902	\$ 97.717	\$ 110.478	\$ 99.048	168.064	125.476	153.232

VEHICULO PLACA OAK 230 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 521.738	\$ 408.286	\$ 743.829	\$ 397.421	\$ 518.186	\$ 357.951

VEHICULO PLACA OAK 230 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ -0-	\$ 345.885	\$ 253.658	\$ 356.852	683.310	277.318	466.813

Vehículo de placa OAK 310. Presenta durante los meses de julio agosto y septiembre de 2023, incrementos muy significativos,

VEHICULO PLACA OAK 310 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 149.539	\$ 277.565	\$ 1.027.710	\$ 255.780	\$ 234.467	\$ 117.477

VEHICULO PLACA OAK 310 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 120.707	\$ 232.562	\$ 242.365	\$ 114.014	\$ 263.037	\$300.189	\$ 339.377

VEHICULO PLACA OAK 425 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 631.282	\$ 854.408	\$ 830.263	\$ 821.115	\$ 539.357	\$ 719.451

VEHICULO PLACA OAK 425 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 593.651	\$ 612.728	\$ 548.061	\$ 483.080	826.500	608.289	657.940

VEHICULO PLACA HJP 44F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 208.249	\$ 191.816	\$ 152.796	\$ 153.045	\$ 202.306	\$ 210.350

VEHICULO PLACA HJP 44F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 220.476	\$ 226.353	\$ 201.710	\$ 266.535	\$ 242.393	\$ 208.071	\$ 270.439

VEHICULO PLACA OAK 896 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE ( julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 770.620	\$ 770.383	\$ 839.610	\$ 808.258	\$ 773.768	\$ -0-

VEHICULO PLACA OAK 896 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 662.978	\$ 700.863	\$ 645.875	\$ 647.628	\$ 881.250	\$ 549.285	\$ 646.880

Vehículo de placa OAK 221: está asignado al centro de salud Santa Bárbara como ambulancia, al realizar un análisis del costo de combustible, se evidencia incrementos significativos mes a mes, los cuales se pueden apreciar en el siguiente cuadro, sobre todo en lo relacionado al periodo julio – diciembre 2023.

Si se hace una comparación con los otros vehículos que operan como ambulancias, en otros sedes de Salud, como por ejemplo la Rosa, San Vicente y Hospital Civil, se observa que la tendencia a incrementarse es mínima, lo que no sucede con el vehículo asignado al centro de salud Santa Bárbara.

VEHICULO PLACA OAK 221 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE ( julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 434.555	\$ 401.422	\$ 779.020	\$ 996.572	\$ 1.289.991	\$ 706.485



INFORME FINAL DE AUDITORIA

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CÓDIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

VEHICULO PLACA OAK 221 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 660.416	\$ 470.266	\$ 626.079	\$ 375.606	\$ 808.411	\$ 1.103.891	668.056

VEHICULO PLACA HJP 46F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE ( julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 162.662	\$ 245.405	\$ 302.562	\$ 260.222	\$ 310.011	\$ 133.493

VEHICULO PLACA HJP 46F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 214.109	\$ 152.304	\$ 166.129	\$ 79.428	\$ 124.154	\$ 199.315	\$ 196.158

El vehiculó OAK 194 asignado al centro de salud del encano, es el de mayor consumo de combustible, es entendible por la distancia y las veces que tiene que desplazarse en el día.

VEHICULO PLACA OAK 194 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 1.661.788	\$ 1.477.369	\$ 1.939.209	\$ 1.778.551	\$ 1.804.618	\$ 1.385.479

VEHICULO PLACA OAK 194 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 1.640.335	\$ 1.726.710	\$ 1.932.051	\$ 1.146.924	\$ 1.416.282	\$ 1.636.137	\$ 1.548.508

VEHICULO PLACA OAK 311 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 180.816	\$ 292.574	\$ 214.188	\$ 163.551	\$ 137.868	\$ 126.244

VEHICULO PLACA OAK 311 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ -0-	\$ 154.082	\$ 160.414	\$ 143.445	\$ 149.099	\$ 132.170	\$ 527.022

VEHICULO PLACA HJP 50F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 219.054	\$ 224.907	\$ 278.449	\$ 275.363	\$ 266.457	\$ 233.953

VEHICULO PLACA HJP 50F VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 249.878	\$ 230.865	\$ 282.166	\$ 305.053	\$ 325.677	\$ 255.621	\$ 397.429

VEHICULO PLACA OAK 299 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 221.924	\$ 378.175	\$ 237.890	\$ 214.709	\$ 226.731	\$ 223.635

VEHICULO PLACA OAK 299 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 197.400	\$ 209.817	\$ 214.009	\$ 195.017	\$ 1.230.166	\$ 222.020	\$ 130.778

VEHICULO PLACA OAK 423 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE ( julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 338.528	\$ 322.940	\$ 322.078	\$ 301.277	\$ 258.046	\$ 270.754

VEHICULO PLACA OAK 423 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 488.743	\$ 196.242	\$ 278.251	\$ 276.756	\$ 257.611	\$ 236.281	\$ 315.645

VEHICULO PLACA OAK 424 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE

\$ 897.945	\$ 836.701	\$ 680.014	\$ 873.172	\$ 695.570	\$ 852.156
------------	------------	------------	------------	------------	------------

VEHICULO PLACA OAK 424 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 769.019	\$ 592.156	\$ 647.322	\$ 561.619	\$ 866.941	\$ 518.832	\$ 697.600

- Vehículo de placa OAK 207: está signado a la secretaria general, al realizar un análisis del periodo comprendido entre los meses de julio a diciembre de 2023 se observa que la tendencia es casi homogénea, es decir los incrementos presentan una variación que no es muy pronunciada, lo que no sucede con el primer semestre del año 2024 donde se presentan aumentos significativos en el costo del combustible, tal como se puede observar en el siguiente cuadro

VEHICULO PLACA OAK 207 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 742.053	\$ 901.116	\$ 1.208.406	\$ 764.595	\$ 901.806	\$ 586.414

VEHICULO PLACA OAK 207 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 166.375	\$ 432.160	\$ 1.053.953	\$ 1.073.227	\$ 1,674.214	\$ 1.249.872	\$ 1.055.042

VEHICULO PLACA OAK 212 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 180.819	\$ 384.590	\$ 190.991	\$ 188.487	\$ 398.611	\$ 180.317

VEHICULO PLACA OAK 212 VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 148.000	\$ 160.004	\$ 150.003	\$ 325.042	\$ 220.048	\$ 375.241	\$ 201.640

VEHICULOS MOTOS

VEHICULO PLACA JIU 28 G VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE ( julio – diciembre 2023)					
JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
\$ 28.260	\$ 48.602	\$ 30.516	\$ 32.788	\$ 28.279	\$ 26.017

VEHICULO PLACA JIU 28 G VALOR CONSUMO DE COMBUSTIBLE (periodo enero /julio 2024)						
ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
\$ 31.066	\$ 29.029	\$ 23.001	\$ 26.683	\$ 22.005	\$ 20.182	\$ 33.602

Para verificar la entrada por consumo de combustible de cada vehículo se solicito mediante radicado 202405200063053 del 09 de septiembre de 2024, los respectivos bouchers de compra de combustible para el periodo señalado.

La información solicitada, es enviada a la Oficina de Control Interno, en paquetes debidamente identificados por mes y por año, al verificar algunos valores en un mes determinado, se evidencia que algunos valores no concuerdan con los entregados en los reportes , es el caso del vehículo de placas OAK 207 , para el mes de mayo de la vigencia 2024 , alcanzaba un costo para el mes de mayo de \$ 1.674.214 , sin embargo, al verificar el valor en los bauchers para este vehículo alcanza tan solo un valor de \$ 1.135.298 si le incrementamos el costo de aumento el 13 % nos daría un valor total de \$ 1.282.887,

lo mismo sucede al realizar la verificación con los valores de otros vehículos. ( voy a verificar bien unos tres vehículos mas ok mi Dr )

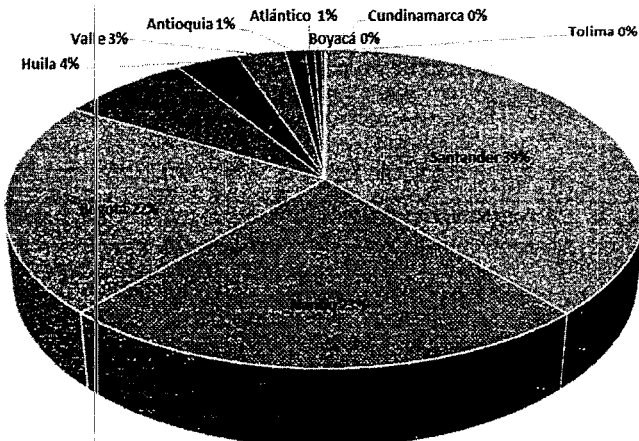
4. ADQUISICION DE BIENES.





VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

### Compras por Mecanismo Electrónico 2023



bionexo

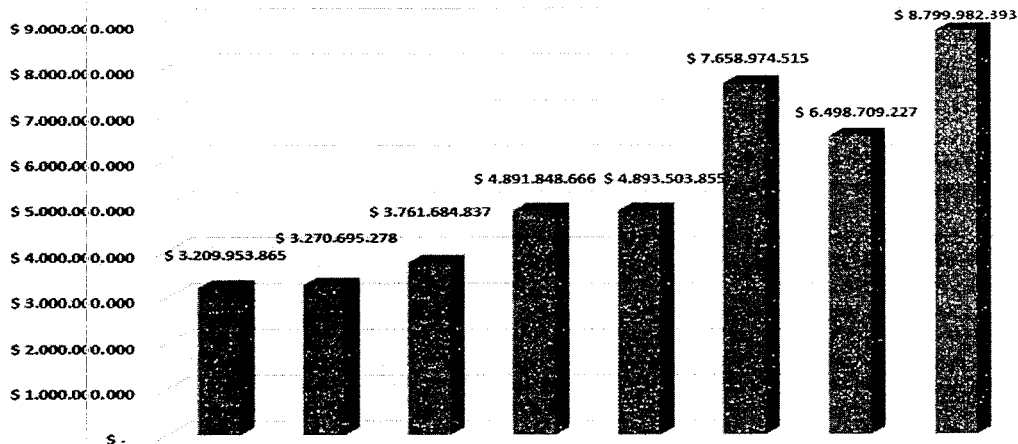
Valor Total Adjudicado  
Año:2023 \$ 8.799.982.393

Santander \$ 3.390.484.893	Nariño \$ 2.033.578.580	Bogotá \$ 1.901.550.139
Caica \$ 678.157.630	Huila \$ 322.974.928	Valle \$ 259.784.012
Antioquia \$ 105.004.596	Atlántico \$ 50.038.550	Boyacá \$ 39.187.150
Cundinamarca \$ 17.459.946	Tolima \$ 1.761.968	

Estos valores suministrados son antes de IVA

Para la vigencia 2023 el valor de compras a través de la plataforma Bionexo fue de \$8.799.982.393

### Compras por Mecanismo Electrónico 2016-2023



bionexo

Total : \$ 42.985.352.637

## Contratación 2023

TIPO DE CONTRATO		
ARRENDAMIENTO	2	0.41%
ASEGURAMIENTO	1	0.20%
SUMINISTRO	186	37.73%
COMPRAVENTA	57	11.56%
DE OBRA	5	1.01%
PRESTACION DE SERVICIOS	241	48.88%
CONSULTORIA	1	0.21%
<b>TOTAL DE CONTRATOS LEGALIZADOS</b>	<b>493</b>	<b>100.00%</b>

MODALIDAD		
CONTRATACION DIRECTA	325	65.92%
BIONEXO	167	33.87%
CONVOCATORIA PUBLICA	1	0.21%
<b>TOTAL</b>	<b>493</b>	<b>100.00%</b>

 [Pasto Salud ESE](#)
 <http://www.pastosalud.gov.co>
 [ESE Pasto Salud](#)

Las compras realizadas por BINEXO, contratación directa, contratación pública y convocatoria pública, para las vigencias 2023- 2024 incluido IVA, es la siguiente.

CONTRATACION 2023		
CONTRATACION BIONEXO	167	\$ 9.907.721.856
CONTRATACION DIRECTA	325	\$ 35.047.684.537
CONVOCATORIA PUBLICA DE OBRA	1	\$ 1.550.403.861,53
CONTRATACION PUBLICA	100%	
<b>TOTAL CONTRATOS 2023 -</b>	<b>493</b>	

CONTRATACION 2024		
CONTRATACION BIONEXO	64	\$ 6.965.052.168
CONTRATACION DIRECTA	455	\$ 32.614.698.575
CONVOCATORIA PUBLICA DE OBRA	1	\$ 1.457.690.318
CONTRATACION PUBLICA	100%	
<b>TOTAL CONTRATOS 2023 -</b>	<b>493</b>	

### 5. BAJA DE ELEMENTOS.


La empresa social del estado Pasto Salud lleva a cabo la disposición final de bienes, mediante el procedimiento GAF-PD-133 el objetivo para llevar a cabo la baja de elementos, es gestionar la disposición final de bienes de manera continua y pertinente para mantener actualizado el inventario institucional, el responsable de llevar a cabo este procedimiento es el almacenista general.

Se solicitó a Almacén, un reporte de los elementos dados de baja durante el periodo julio 2023 a julio 2024. Nos envían la resolución 1108 del 21 de diciembre de 2023 por la cual se ordena dar de baja los activos relacionados en el acta No 059 del 21 de diciembre de 2023 suscrita por el comité de inventarios, con un total de 412 activos registrados.

Para realizar la verificación de los elementos, tomamos al azar una muestra de los siguientes activos identificados con las siguientes placas:

205312, 244078, 222851,233651, 215215, 216517, 217784,221720,215934,228265,239981, 221702, 212259, 213486, 245987, 227705, 237890, 240316, 232003, 216553, 233675, 240143 y 208553.

Al realizar el correspondiente análisis de la muestra, encontramos que los activos tienen debidamente diligenciado el formato GAF -BB-102 para baja de bienes con todas sus especificaciones y su respectiva fotografía, debidamente firmado por el responsable de dar el concepto técnico, por el almacenista y por el Jede de Control Interno, sin embargo, se

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO <b>PASTO SALUD E.S.E</b> <small>NIT. 90001143-9</small>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CÓDIGO</b>	<b>NUM</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

evidencia que no se encuentra el diligenciamiento del formato para el elemento identificado con la placa No 233675 correspondiente a un TENSIOMETRO.

Nos informa la jefe de Almacén, que los anteriores elementos que fueron dados de baja, fueron donados a la empresa INNOVA S.A.S. E.S.P CON NIT: 900489338 Ubicada en la carrera 39 No 13 – 32 de yumbo valle, el pasado 29 de diciembre de 2023, bajo el acta número 472 – 2838. para computadores y equipos para tratamiento de datos como reciclaje en una cantidad de 947,60 kilogramos, sin embargo, no se evidencia en el acta en mención, relación alguna de los elementos que se reciben.

No se evidencia otros actos administrativos con otras entidades o empresas para la compra o donación de elementos.

Para la vigencia 2024 no se tiene información de reportes de elementos para dar de baja, según el procedimiento de disposición final de bienes ( GAF– PD–133) nos indica que se debe planear las actividades para la baja de elementos, tres veces al año, cada cuatro meses, es decir se debería tener en lo recorrido de la vigencia 2024 al menos, dos reportes de baja de elementos uno entre los meses de enero hasta abril y otro entre los meses de mayo hasta agosto pero no se evidencia hasta la fecha ningún reporte.

## 6. EJECUCION DEL PLAN DE GESTION AMBIENTAL.

La empresa social del estado PASTO SALUD ESE, viene implementando un sistema de gestión ambiental, con la finalidad de disminuir el impacto ambiental que se pueda generar en la prestación del servicio, uno de los objetivos específicos es reducir los residuos generados y los costos por su disposición final, el que se realiza a través del plan para la gestión integral de los residuos generados en atención en salud PGIRASA.

Con la finalidad de verificar su cumplimiento, hemos solicitado un reporte de la ejecución de los residuos sólidos generados, durante la vigencia julio 2023 a julio 2024.

Al realizar un análisis de los reportes enviados por la oficina ambiental, se evidencia que contienen información muy completa de las cantidades generadas por concepto de residuos, en cada centro de salud mes a mes, concretamente se establece el tipo de residuos que pueden ser: no peligrosos, dentro de los cuales se identifican los residuos biodegradables, reciclables y ordinarios y por otra parte se establecen los residuos peligrosos, entre los que se identifican, los biosanitarios, anatomopatológicos, cortopunzantes, de animales, fármacos, citotóxicos, químicos corrosivos, reactivos, explosivos, tóxicos, inflamables radiactivos y RAEE.

Lo reportes enviados pertenecen a:

Red occidental, del que hace parte. El centro de salud Tamasagra, centro de salud san Vicente, centro de salud Genoy centro de salud Obonuco, centro de salud Mapachico y centro de salud la Caldera.

Red Oriente, del que hacen parte. El centro de salud Lorenzo, centro de salud La Laguna, centro de salud el Encano, centro de salud Cabrera; centro de salud El Rosario y centro de salud Mis Quiques.

Red sur, del que hacen parte. Hospital la Rosa, centro de salud Catambuco, centro de salud Gualmatan, Centro de salud Santa Barbara, Centro de salud el Progreso.

Red Norte, del que hacen parte Hospital local civil, centro de salud 1 de mayo Aranda, centro de salud Buesaquillo, centro de salud Pandiaco y centro de salud Morasurco.

Se pudo verificar que el manejo de los residuos sólidos estuvo a cargo de la empresa metropolitana de aseo ( EMAS) Contrato de prestación de servicios No 017 de 2023 entre la empresa social del estado Pasto Salud ESE y la empresa metropolitana de aseo (EMAS) el objeto del contrato es: contratar la prestación del servicio de recolección, transporte, almacenamiento temporal, tratamiento térmico y/o celda de seguridad de los residuos peligrosos de las IPS y sede administrativa para cumplir con todas las condiciones ambientales y sanitarias exigidas por el ministerio del medio ambiente y enes de vigilancia y control.

Para verificar el manejo de los residuos sólidos (PGIRASA) verificamos el comportamiento que tuvieron sus indicadores que permiten evaluar hasta qué punto o en qué medida se están logrando sus objetivos. Plataforma INFOMEDIC

### Indicadores

-109: Destinación incineración gestión ambiente físico, Gestión ambiental meta de cumplimiento 40% trimestral.

Se encontraron para el año 2023 un total de 4 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 2 registros con un nivel de cumplimiento del 100%

-110: Destinación relleno sanitario gestión ambiente físico, Gestión ambiental meta de cumplimiento 25% trimestral

Se encontraron para el año 2023 un total de 4 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%

Se encontraron para el año 2024 un total de 2 registros con un nivel de cumplimiento del 100%

-111: Destinación reciclaje, Gestión ambiente físico, Gestión ambiental meta de cumplimiento 20% trimestral  
Se encontraron para el año 2023 un total de 4 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%  
Se encontraron para el año 2024 un total de 2 registros con un nivel de cumplimiento del 100%

-112: Cumplimiento de la segregación en la fuente, Gestión de ambiente físico. Gestión ambiental, meta de cumplimiento 80% trimestral.  
Se encontraron para el año 2023 un total de 4 registros, con un nivel de cumplimiento del 100%  
Se encontraron para el año 2024 un total de 2 registros con un nivel de cumplimiento del 100%

Al verificar los porcentajes obtenidos por cada uno de los indicadores para el plan para gestión integral de los residuos generados en atención en salud (PGIRASA) podemos concluir que su manejo es satisfactorio.


## 7. MANEJO DE INVENTARIOS

El objetivo principal es verificar que todos los bienes y/o activos que son propiedad de la empresa social del estado PASTO SALUD ESE, se encuentren en los lugares donde fueron asignados y/o registrados.

Para realizar el inventario de bienes y servicios, se procedió a tomar una muestra de sus activos, en dos centros de salud que pertenecen a la empresa social del estado PASTO SALUD ESE, estos fueron el centro de salud San Vicente y centro de salud Hospital Civil, en el siguiente cuadro se puede observar el seguimiento realizado.

### INVENTARIO CENTRO DE SALUD SAN VICENTE

AREA FACTURACION URGENCIAS AMBIENTE		
ACTIVO	No PLACA	OBSERVACION
Gabinete Aéreo	251221	No tiene placa
Caneca negra	250890	verificado
CONSULTORIO No 1 URGENCIAS - Ambiente 20360223		
Martillo de reflejos	212138	Con placa muy borrosa casi imperceptible.
Fonendoscopio adulto	246073	Se encontró en este consultorio un fonendoscopio de placa No 243990 Informa el personal encargado que el fonendoscopio de placa No 246073 se encuentra en el área de procedimientos
Tensiómetro pediátrico	250357	Verificado
CONSULTORIO 5 DE SICOLOGIA - ambiente 20360242		
Gradilla dos pasos	251024	Verificado
Equipo órganos pared	250645	Verificado
Tallímetro	231305	Con Placa muy borrosa casi imperceptible
AUDIOVISUALES – AUDITORIO – Ambiente 20360115		
Micrófono inalámbrico	247845	Dañado, no se ha dado de baja
Videobeam	247860	Verificado
CONSULTORIO DE NUTRICION Y SICOLOGIA		
Camilla fija sin baranda	250067	verificado
Pesa bebe digital	250077	verificado
Caneca roja	250715	Verificado
FARMACIA – ambiente 20360302		
Columna para almacenamiento	209609	Difícil verificación de placa por que el elemento está pegado a otro activo
Refrigerador tipo frio	239792	No tiene placa su número esta puesto en marcador.
Termohigrómetro digital	242415	No se encontró en farmacia, se pudo verificar que el elemento se encontraba en la bodega de dispositivos médicos
Termómetro	249981	verificado
Deshumidificador	251484	verificado
PRE CONSULTA PISO 1		
Infantometro	249829	verificado
Tensiómetro con brazaletes adulto	222104	verificado

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO <b>PASTO SALUD E.S.E</b> <small>NIT. 90001143-9</small>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>		
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CODIGO</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA
			<b>NUM</b> 220

Escritorio	251131	verificado
Pesa bebe digital	250074	verificado
<b>VACUNACION PISO 1 – Ambiente 20360228</b>		
Monitor de computador	255946	verificado
Caja térmica	69547	Placa muy borrosa
Termómetro infrarrojo	240172	Informa el personal, que el elemento lo tiene guardado una enfermera, que en el momento no se encuentra en centro de salud.
Balanza	226886	Verificado
Tensiómetro	246007	Este elemento no se encuentra en el sitio de trabajo, informan el personal que este elemento se encuentra en brigada tamizaje de riesgo cardiovascular.
fonendoscopio	250662	Este elemento no se encuentra en el sitio de trabajo, informan el personal que este elemento se encuentra en brigada tamizaje de riesgo cardiovascular.
<b>URGENCIAS OBSERVACIONES REANIMACION</b>		
termohigrometro	250549	No se encuentra, informan el personal que el elemento se encuentra en otra área, se encontró un termohigrometro de placa 227020
Estante metálico cuatro cuerpos	247438	No se encontró, el personal que nos atendía tuvo que salir a atender un procedimiento urgente y fue imposible verificar la existencia del elemento
Bala oxígeno	249843	verificado
microondas	698731	verificado
Carro curaciones de paro	246097	verificado
<b>LABORATORIO</b>		
Horno incubadora	249844	verificado
Densicheck	228391	No tiene placa, el numero esta puesto en marcador
Termómetro digital	246683	Verificado

#### INVENTARIO CENTRO DE SALUD HOSPITAL CIVIL

ACTIVO	PLACA	OBSERVACION
<b>FARMACIA - ambiente 20010305</b>		
Termohigrometro digital	251537	verificado
Termómetro digital	246678	verificado
Nevera vertical	252066	verificado
<b>BODEGA DE LAVANDERIA – Ambiente 20010324</b>		
Termómetro digital infrarrojo	240120	verificado
Glucómetro	254672	No tiene placa
<b>LABORATORIO – ambiente 20010224</b>		
Agitador hematológico	219259	verificado
Agitador de magne	240033	verificado
Cuenta glóbulos digitales	60892	Informa el personal que se dio de baja
Microscopio	251461	Verificado
<b>CONSULTORIO 305</b>		
Fonendoscopio	214227	Se encuentra sin placa, el numero de la placa está escrita en marcador en el estuche.
Pulsioximetro	245970	Informa el médico, que está en otro consultorio.
Doppler	227760	Sin placa, está identificado con marcador
<b>POS CONSULTA – Ambiente 20010209</b>		
Tensiómetro	246095	No se encuentra en el consultorio, informan que esta en promoción y prevención.

Equipo de órganos	238748	No esta en el inventario
<b>CONSULTORIO 304</b>		
Tensiómetro de pared	228225	verificado
Tensiómetro manual	238755	verificado
Doppler	227761	Sin placa, está identificado con marcador
Martillo de reflejos	212104	Sin placa, está identificado con marcador
<b>SALA ERA – ambiente 20010304</b>		
Tarro algodónera	207278	Verificado
Fonendoscopio adulto	237427	Placa puesta con marcador digital.
Regulador de oxígeno	235380	No se encuentra verificamos la existencia de otros reguladores, pero no tienen placa. No se pudo verificar que alguno de estos reguladores sea el de la placa que buscamos.
<b>SALA DE REANIMACION – Ambiente 20010250</b>		
desfibrilador	252418	verificado
Electro cardiógrafo	246396	verificado
Monitor de signos vitales	246424	verificado
Succionador	246954	No se puede verificar, tiene borrada la placa
<b>OBSERVACION MUJERES – Ambiente 20010251</b>		
Monitor de signos vitales	246422	Verificado
Regulador de oxígeno	247735	Informan el personal que está en otra parte, porque se necesitaba, no se pudo verificar el elemento
Carro de paro	232682	verificado
<b>TRIAGE – Ambiente 20010264</b>		
Bascula digital de pared	254602	verificado
Doppler	235299	verificado
<b>CONSULTORIO 302 – Ambiente 20010263</b>		
Tabla de Snell	TEM 0054	verificado
Fonendoscopio	TEM 0311	verificado
Tensiómetro pediátrico	228226	verificado

De la visita realizada a los dos centros de salud, se puede concluir que muchos elementos se encuentran sin placa de identificación o con número de placa ilegible o borrosa, en muchos casos el número al que corresponde el elemento, está puesto en marcador, esto se lo ha realizado, con la finalidad de que el elemento no se pierda y se pueda identificar.

En lo relacionado a los equipos biomédicos, se pudo verificar que muchos elementos no se encuentran en el lugar donde fueron asignados, esto se presenta por que informan que el personal médico cuando requiere de estos elementos lo solicita a otras dependencias o consultorios y no lo regresa a su sitio inicial, generando la desorganización del instrumental médico.

#### 8. IMPLEMENTACION DE LA POLITICA RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL.

La empresa social del estado Pasto Salud ESE, viene implementando la política de responsabilidad social empresarial, que son directrices o normas que adopta la empresa con un objetivo común que es mejorar su impacto en la sociedad, lo anterior se lo realiza a través de tres ejes de desempeño, social, ambiental y económico, para ello se hace necesario como punto de partida que la empresa realice una autoevaluación, para conocer e identificar su responsabilidad como entidad socialmente responsable.

Durante la vigencia 2023 la entidad viene realizando un diagnóstico que ha permitido la formulación de estrategias y acciones que están consignadas en un cronograma de actividades que pretenden contribuir al desarrollo sostenible de la empresa, el cronograma propuesto para el programa de responsabilidad social de Pasto Salud ESE, se implementa de manera continua para casa vigencia, y sus resultados son definidos dentro del balance social, posteriormente se realiza la evaluación del programa de responsabilidad social empresarial (RSE) para determinar su cumplimiento y finalmente se presenta un reporte periódico de indicadores.

Al realizar una revisión de la información solicitada, se evidencia que muchas actividades se realizaron solo para la vigencia 2023, entre las que se encuentran el balance social, priorización y evaluación de indicadores ETHOS, evaluación y toma de correctivos de ejecución del balance social, sin embargo, muchas actividades que están consignadas en el cronograma no han sido ejecutadas para la vigencia 2024. Lo anterior podría generar riesgos por el no cumplimiento de las acciones que se pretendían realizar, lo que daría como resultado un impacto negativo al interior de la empresa y en la sociedad y el incumplimiento de la política.



VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

De igual forma se realizó un seguimiento al cronograma con las actividades y tiempos que se debían cumplir.

ACTIVIDAD	FECHA ESTIMADA
Aprobación de cronograma para responsabilidad social empresarial vigencia 2024	Diciembre 2023 – marzo 2024
Priorización y evaluación indicadores ETHOS por dimensiones del RSE	Diciembre 2023 – diciembre 2024
Balance social vigencia 2023	Diciembre 2023 – marzo 2024
Revisión y evaluación de posibles convenios y articulaciones; interdependencias e interinstitucionales por dimensiones del RSE	Abril 2024
Despliegue de balance social vigencia 2023	Abril a mayo 2024
Evaluación y toma de correctivos de ejecución balance social vigencia 2023	Junio a julio 2024
Despliegue e implementación de estrategias por dimensiones RSE	Julio a diciembre de 2024
Estrategias comunicaciones, capsulas informativas, banner página web institucional RSE	Diciembre 2023 – diciembre 2024
Balance social vigencia 2024	Diciembre 2023 – marzo 2024

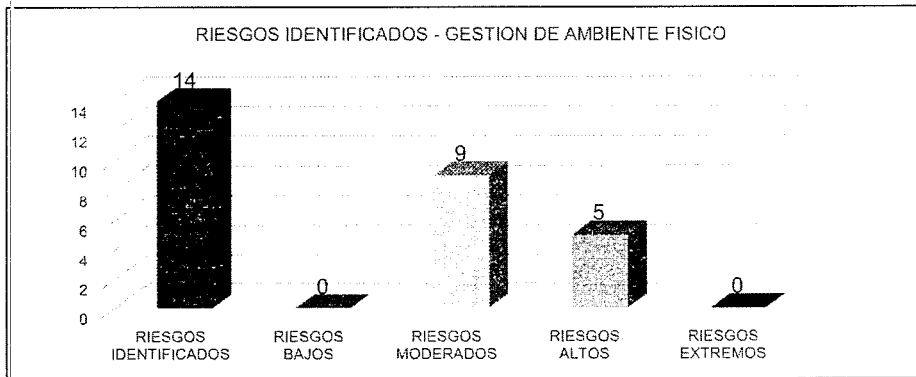
Por la información suministrada, se evidencia que casi todas las actividades, no se cumplieron en lo corrido de la vigencia 2024, razón por la cual no se pudo realizar un análisis.

**9). PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CON ENFOQUE A RIESGOS. RIESGOS MATERIALIADOS Y SU TRATAMIENTO**

**RIESGOS IDENTIFICADOS**

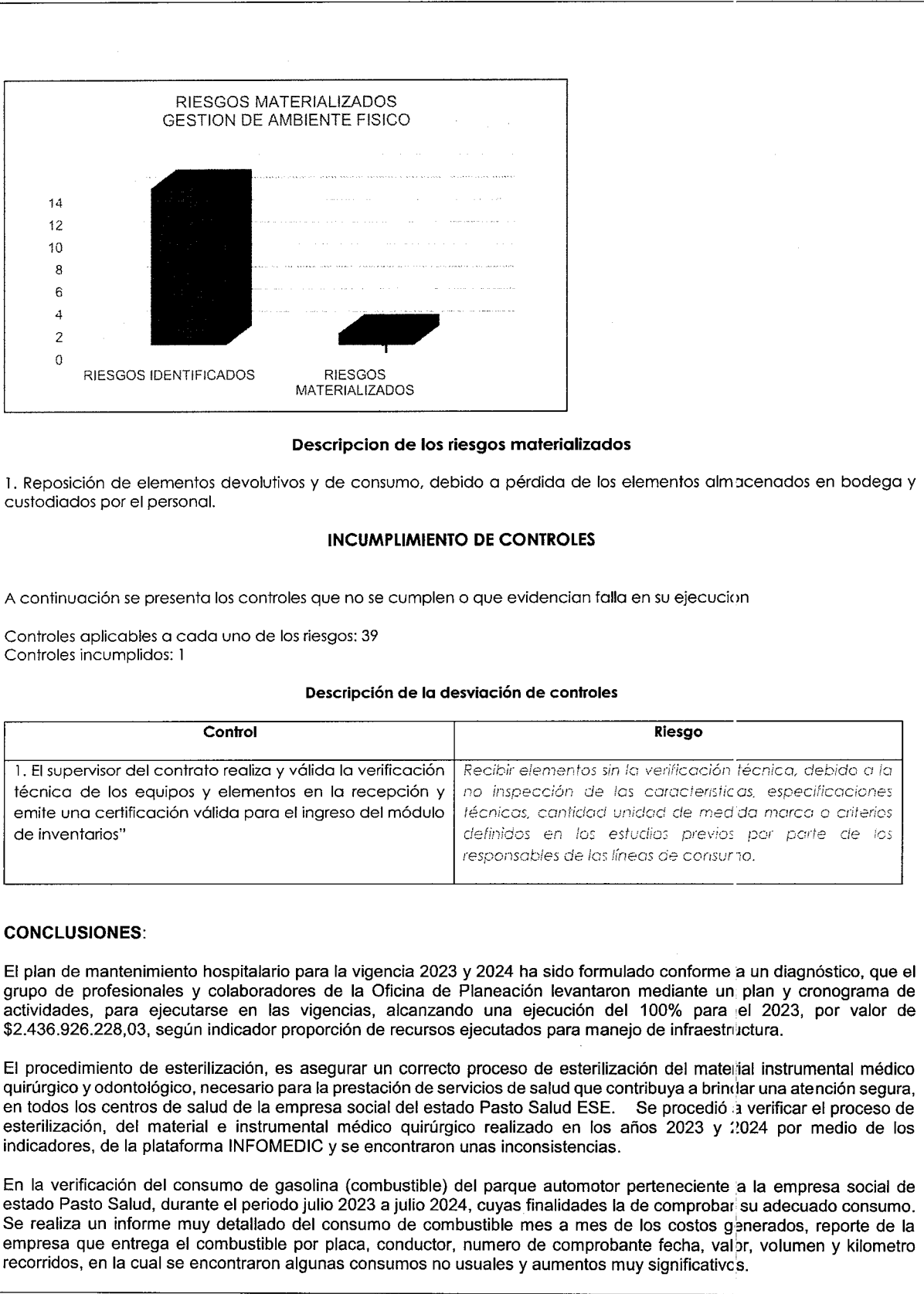
El número de riesgos que se encuentran identificados se describen a continuación:

- Riesgos identificados: 14
- Riesgos con severidad bajo: 0
- Riesgos con severidad moderada: 9
- Riesgos con severidad alto: 5
- Riesgos con severidad extremos: 0



Los riesgos que se materializaron en el segundo semestre de 2023 se describen a continuación:

- Riesgos identificados: 14
- Riesgos materializados: 1







VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

En la adquisición de bienes, entre los cuales están compra de equipos biomédicos, de tecnología, de sistemas, de equipo industrial y uso hospitalario, y productos farmacéuticos se pudo verificar las compras a través de la plataforma BIONEXO, para la vigencia 2023 el monto fue de \$9.907.721.856, contratación directa por valor de \$35.047.684.537 del rubro total de adquisiciones

Para la vigencia 2024 se han realizado compras a través de la plataforma BIONEXO por valor de \$6.695.052.168, contratación directa por valor de \$32.614.698.575

El proceso de baja de elementos, se lleva a cabo la disposición final de bienes, mediante el procedimiento GAF-PD- 133 el objetivo es la disposición final de bienes de manera continua y pertinente para mantener actualizado el inventario institucional, el responsable de llevar a cabo este procedimiento es el almacenista general.

En el reporte de los elementos dados de baja durante el periodo julio 2023 a julio 2024, se observa la resolución 1108 del 21 de diciembre de 2023 por la cual se ordena dar de baja los activos relacionados en el acta No 059 del 21 de diciembre de 2023 suscrita por el comité de inventarios, con un total de 412 activos registrados.

Para la vigencia 2024 no se tiene información de reportes de elementos dados de baja, según el procedimiento de disposición final de bienes (GAF- PD-133) nos indica que se debe planear las actividades para la baja de elementos, tres veces al año, cada cuatro meses, es decir se debería tener en lo recorrido de la vigencia 2024 por lo menos dos actas y presuntamente no se realizaron.

En el sistema de gestión ambiental, uno de los objetivos específicos es reducir los residuos generados y los costos por su disposición final, el que se realiza a través del plan para la gestión integral de los residuos generados en atención en salud PGIRASA.

En el análisis de los reportes enviados por la oficina ambiental, se evidencia que contienen información muy completa de las cantidades generadas por concepto de residuos, en cada centro de salud mes a mes, concretamente se establece el tipo de residuos que pueden ser: no peligrosos, dentro de los cuales se identifican los residuos biodegradables, reciclables y ordinarios y por otra parte se establecen los residuos peligrosos, entre los que se identifican, los biosanitarios, anatomopatológicos, cortopunzantes, de animales, fármacos, citotóxicos, químicos corrosivos, reactivos, explosivos, tóxicos, inflamables radiactivos y RAEE.

En la verificación del comportamiento que tuvieron sus indicadores que permiten evaluar hasta qué punto o en qué medida se están logrando sus objetivos, en la plataforma INFOMEDIC, se observa que todos cumplieron con una meta del 100%.

En el proceso de manejo de inventarios, se verifico el inventario de bienes y servicios y se procedió a tomar una muestra de sus activos, en dos centros de salud, estos fueron las sedes de San Vicente y el Hospital Civil, en los cuales se presentan inconsistencias, que los elementos no se encuentran en el ambiente de trabajo, los trasladan los funcionarios sin aviso previo y sin autorización y no se pudo constatar si en verdad estaban en otro ambiente o consultorio, porque los responsables no se encontraban, se observó que muchos elementos no cuenta con placa de inventario, algunos están borrosos y marcados con marcador, otros no aparecen, se requiere ajustar el procedimiento y utilizar los formatos estandarizados para este fin y el control de los directores operativos y de los apoyos de almacén en cada red.

En lo referente a la política de responsabilidad social empresarial, que son directrices o normas que adopta la empresa con un objetivo común que es mejorar su impacto en la sociedad, esta se lo realiza a través de tres ejes de desempeño, social, ambiental y económico, al realizar una revisión de la información solicitada, se evidencia que muchas actividades se realizaron solo para la vigencia 2023, entre las que se encuentran el balance social, priorización y evaluación de indicadores ETHOS, evaluación y toma de correctivos de ejecución del balance social, sin embargo, muchas actividades que están consignadas en el cronograma no han sido ejecutadas para la vigencia 2024. Lo anterior podría generar riesgos por el no cumplimiento de las acciones programadas, lo que da como resultado un impacto negativo al interior de la empresa y en la sociedad y el incumplimiento de la política.

El analisis de riesgos de este proceso, fue adelantado en la auditoria de riesgos a todos los procesos de la Empresa, razón por la cual ya se levanto el plan de mejora, queda en esta auditoria como informativa.

**HALLAZGOS**

**EJECUCION DEL PLAN DE MANTENIMIENTO HOSPITALARIO.**

1- No se evidencia el reporte No 2665 realizado en la sede administrativa de fecha 23/11/2023 correspondiente a fachada y ventaneria del contrato 146 – 2023.

**CONSUMO DE COMBUSTIBLE**

2- Se evidenció que el vehículo de placa OAK 207 asignado a la Secretaria General, reportó por consumo de combustible, para mayo de 2024, un valor de \$ 1.674.214, sin embargo, según verificación de los vouchers, el valor es de tan solo \$ 1.282.887.

3- Se evidencio que el vehículo de placa OAK 194 asignado a la sede al centro de salud del encano reporto por consumo de combustible, para julio de 2024, un valor de \$ 1.548.508 sin embargo, según verificación de los vouchers, el valor es de tan solo \$ 932.053.

4- Se evidencia que el vehículo de placas OAK 221, asignado al centro de salud de santa bárbara presenta durante los meses de septiembre, octubre y noviembre de la vigencia 2023 consumos exagerados de combustible sin tener ningún control o análisis a estos consumos.

**MANEJO DE INVENTARIOS:**

5- Se evidencia que algunos elementos de equipo biomédico, que están asignados a las sedes de San Vicente y Hospital Civil, no se encuentran en el sitio al cual fueron asignados o ambiente de trabajo, lo anterior no permite mantener un inventario actualizado y por ende realizar su mantenimiento preventivo y calibración de algunos equipos.

6- No se evidencia el inventario general actualizado de la Empresa y conciliado con el área de contabilidad.

**BAJA DE ELEMENTOS**

7- No se evidencia reportes por concepto de baja elementos para la vigencia 2024, por parte de almacén general.

8- No se evidencia el diligenciamiento del formato GAF-BB -102 para baja de bienes, para el elemento identificado con la placa No 233675, tensiómetro, relacionado en la resolución 1108 del 21 de diciembre de 2023 de almacén general.

**IMPLEMENTACION Y EJECUCION DE LA POLITICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL.**

9- No se evidencia la implementación de la política de responsabilidad social empresarial, incumpliendo el cronograma y las actividades de esta política, durante la vigencia 2024.

**RECOMENDACIONES**

**EJECUCION DEL PLAN DE MANTENIMIENTO HOSPITALARIO.**

-Se recomienda que los reportes de mantenimiento de infraestructura estén debidamente firmados por el funcionario responsable o del profesional que recibe a satisfacción, debido a que se encontró que algunos reportes no tienen la firma.

**CONSUMO DE COMBUSTIBLE**

-Se recomienda que se registre por separado la información del consumo de combustible, de lubricantes, y de las plantas de los centros de salud, en bases de datos de datos por separado, para tener una mejor claridad de la información.

-Se recomienda realizar un análisis mensual del consumo de cada vehículo, porque se presentan consumos inusuales en ciertos meses.

**INVENTARIO DE BIENES**

-Se recomienda realizar el proceso del paquetado de elementos en material de alta calidad y adherencia con la finalidad de que no se desprendan fácilmente.

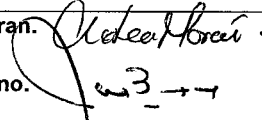
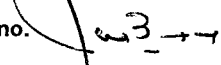

**BAJA DE ELEMENTOS**

-Se recomienda planificar en lo que queda de la vigencia 2024, un comité de bajas con la finalidad de evacuar de bodega los elementos inservibles.

**IMPLEMENTACION DE LA POLITICA RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL.**

-Se recomienda llevar a cabo las actividades que están establecidas en el cronograma de responsabilidad social empresarial, perteneciente a la empresa social del estado pasto salud ese, durante los meses de septiembre a diciembre de 2024.

**FORTALEZAS**

<b>ELABORO:</b>	Andrea Moran. 	<b>FECHA</b>	25 de septiembre de 2024
	Ivan Burbano. 		
<b>REVISADO POR:</b>	JAIME ALBERTO SANTACRUZ S 	<b>FECHA</b>	25 de Septiembre de 2024