

	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
	VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IFA	220

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA			
LUGAR DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:		Sede Administrativa	
AUDITORIA No.	05 de 2025	FECHA DEL INFORME	12 DE MAYO DE 2025
PROCESO/DEPENDENCIA AUDITADO		DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	
LIDER DEL PROCESO/ RESPONSABLE		JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
PERIODO DE REALIZACIÓN DE LA AUDITORIA		VIGENCIA 2024	
OBJETIVO			
Realizar auditoria interna a la gestión administrativa, plan de desarrollo POA y plan de mantenimiento hospitalario adelantada por la Oficina de Planeación.			
JUSTIFICACION			
La oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones de seguimiento, control y de acuerdo al programa de auditoria 2025, requiere efectuar una auditoría interna a la gestión y actuaciones administrativas y de gestión del Proceso de Gestión Direccionamiento, durante lo corrido de la vigencia 2024, bajo los principios de eficacia, eficiencia, atención optima y mejoramiento continuo con el objeto de verificar su correcto acatamiento al ordenamiento jurídico.			
PRODUCTO			
➤ Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario ➤ Plan estratégico institucional (plan de desarrollo) 2024 ➤ POA 2024, planes, programas, proyectos, indicadores ➤ Ejecución y seguimiento POA ➤ Plan de mejora de acuerdo a resultados POA menor a 90 ➤ Procesos y procedimientos con enfoque a riesgos, riesgos materializados y tratamiento			
ALCANCE			
La presente auditoria se llevó a cabo en las instalaciones de la Oficina de Planeación de la Sede Administrativa, revisando la información relacionada con los productos a auditar y que son correspondientes a la vigencia 2024.			
HECHOS			

Mediante comunicación Oficial 202505200021013 del 31 de marzo de 2025 la Oficina de Control Interno informo a la Oficina Asesora de Planeación, sobre la apertura de la Auditoria de Gestión No. 05 de 2025, la cual se llevó a cabo en la Oficina de Planeación.

El alcance de esta auditoria es el periodo 01 de enero 2024 a 31 de diciembre 2024.

En reunión de apertura efectuada con la oficina, se estableció que profesional o funcionario del área podría suministrar la información y con esta información se procedió a verificar cada uno de los productos:

EJECUCIÓN PLAN DE MANTENIMIENTO HOSPITALARIO

Se revisa Resolución 0023 del 15 de enero 2024, por medio de la cual se establece el Plan de Mantenimiento Hospitalario vigencia 2024 para la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, asignando las siguientes responsabilidades:

- Difusión: todos los procesos y responsables directos de cada área o red funcional.
- Envío al Instituto Departamental de Salud de Nariño y a todas las dependencias de Pasto salud ESE.
- Consolidación y organización del INFORME DE ASIGNACION Y EJECUCION DE RECURSOS EN MANTENIMIENTO HOSPITALARIO: Subgerencia Financiera y Comercial de Pasto Salud ESE.

El Plan de mantenimiento Hospitalario 2024 está conformado por:

- Mantenimiento hospitalario de la Infraestructura.
- Mantenimiento hospitalario de la Dotación, subdividido en:
 - Mantenimiento hospitalario de Equipo Industrial de uso hospitalario.
 - Mantenimiento hospitalario de Equipo Biomédico.
 - Mantenimiento hospitalario de Equipo de comunicaciones e informática.
 - Mantenimiento hospitalario de Muebles uso administrativo.

A continuación se detallan los valores presupuestados inicialmente para el Plan de Mantenimiento Hospitalario 2024 (PMH), los cuales corresponden al 5% del total del presupuesto anual de la Empresa en cumplimiento de la normatividad legal vigente, estipuladas en el ANEXO 4 del mencionado plan:

FORMATO 525 - ANEXO No. 4

EL REPRESENTANTE LEGAL DE LA ESE, EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E. DEL MUNICIPIO DE PASTO
CON NIT 900091143-9

Público ☒ Privado ☐

CERTIFICA:

Que durante el año fiscal comprendido entre el primero (1) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre de 2024, la asignación de recursos correspondientes a las actividades de MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACION es la que se detalla a continuación:

CONCEPTO		Recursos Iniciales		Recursos Definitivos		Ejecución Enero - Diciembre 2022		Pagos Enero - Diciembre 2022		Saldo a ejecutar a 31 de Diciembre de	
			%		%		%		%		%
1. Total de ingresos		82.042.285.320,00	100	82.042.285.320,00	100	0,00	0			82.042.285.320,00	
2. Valor de los contratos con al Nación y con las Entidades Territoriales		82.042.285.320,00	100	82.042.285.320,00	100	0,00		0,00		82.042.285.320,00	
3. Recursos asignados a:		4.478.000.000,00	5,46	4.478.000.000,00	5,46	0,00	0	0,00		4.478.000.000,00	
3.1 Mantenimiento de la Infraestructura		2.745.000.000,00	3,35	2.745.000.000,00	3,35	0,00	0	0,00		2.745.000.000,00	
- Edificios		2.745.000.000,00	3,35	2.745.000.000,00	3,35	0,00	0	0,00		2.745.000.000,00	
- Instalaciones Físicas										0,00	
- Sistema de redes										0,00	
- Areas adyacentes										0,00	
- Otros										0,00	
3.2 Mantenimiento de la Dotación		1.733.000.000,00	2,11	1.733.000.000,00	2,11	0,00	0	0,00		1.733.000.000,00	
- Equipo Biomédico		600.000.000,00	0,73	600.000.000,00	0,73	0,00	0	0,00		600.000.000,00	
- De imágenes diagnósticas										0,00	
- De Laboratorio										0,00	
- De Terapia, tratamiento y rehabilitación										0,00	
- Otros de diagnóstico										0,00	
- De mantenimiento de la vida										0,00	
- Equipo industrial de uso hospitalario		203.000.000,00	0,25	203.000.000,00	0,25	0,00	0	0,00		203.000.000,00	
- Plantas eléctricas										0,00	
- Equipos de lavandería y cocina										0,00	
- Bombas de agua, calderas										0,00	
- Autoclaves y esterilización										0,00	
- Refrigeración y aire acondicionado										0,00	
- Relacionados con servicios de apoyo										0,00	
- Otros										0,00	
- Muebles de uso administrativo y asistencial		330.000.000,00	0,40	330.000.000,00	0,40	0,00	0	0,00		330.000.000,00	
- Equipo de comunicaciones e informática		600.000.000,00	0,73	600.000.000,00	0,73	0,00	0	0,00		600.000.000,00	
TOTAL		4.478.000.000,00	5,46	4.478.000.000,00	5,46	0,00	0	0,00		4.478.000.000,00	

PRESUPUESTO TOTAL PASTO SALUD 2024		\$ 82.042.285.320	100%
MH-Infraestructura		\$ 2.745.000.000	3,35
Mantenimiento de la dotación	MH-Equipo Biomédico	\$ 600.000.000	0,73
	MH-Equipo Industrial de uso hospitalario	\$ 203.000.000	0,25
	MH-Equipo de comunicaciones e informática	\$ 600.000.000	0,73
	MH-Muebles uso administrativo	\$ 330.000.000	0,4
	TOTAL	\$ 4.478.000.000	5,46

Se realizan varias adiciones al presupuesto inicial de la Empresa Social del Estado PASTO SALUD ESE durante la vigencia 2024, las cuales afectaron el presupuesto inicial de la empresa pasando de **\$82.042.285.320,00** a **\$108.499.296.526,00**.

Teniendo en cuenta el artículo 1° del Decreto 1769 de 1994, el cual tiene por objeto “*Regular los componentes y criterios básicos para la asignación y utilización de los recursos financieros, 5% del presupuesto total, destinados al mantenimiento de la infraestructura y de la dotación hospitalaria en los hospitales públicos y en los privados (...)*”, las adiciones realizadas al presupuesto que afectaron también los recursos asignados al Plan de Mantenimiento Hospitalario fueron las siguientes:

ADICIONES	OBSERVACIONES
\$ 19.189.958.432,85	Resolución 201 de 04 de marzo 2024
\$ 136.854.950,00	Resolución 564 del 15 de julio de 2024
\$ 6.759.670.113,05	Resolución 708 del 02 de septiembre 2024

Los recursos definitivos asignados al Plan de Mantenimiento Hospitalario 2024 fueron:

		RECURSOS INICIALES		RECURSOS DEFINITIVOS	
TOTAL PASTO SALUD 2024		\$ 82.042.285.320	100%	108.499.296.526	100%
MH-Infraestructura		\$ 2.745.000.000	3,35%	\$ 3.033.750.000	2,80%
Mantenimiento de la dotación	MH-Equipo Biomédico	\$ 600.000.000	0,73%	\$ 746.875.000	0,69%
	MH-Equipo Industrial de uso hospitalario	\$ 203.000.000	0,25%	\$ 294.875.000	0,27%
	MH-Equipo de comunicaciones e Informática	\$ 600.000.000	0,73%	\$ 838.750.000	0,77%
	MH-Muebles uso administrativo	\$ 330.000.000	0,4%	\$ 518.750.000	0,48%
TOTAL		\$ 4.478.000.000	5,46%	\$ 5.433.000.000	5,01%

A continuación, se detalla la ejecución de cada componente del Plan de Mantenimiento Hospitalario para la vigencia 2024:

A. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO DE LA INFRAESTRUCTURA

Se realiza revisión de los recursos planeados vs. los ejecutados teniendo en cuenta 3 aspectos:

1. **Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario 2024:** con comunicación oficial N°. 202505000001251 de fecha 15 de enero 2025, enviada a la doctora ANA BELEN ARTEAGA TORRES Directora del Instituto Departamental de Salud.

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
GERENCIA				



202505000001251

San Juan de Pasto, 15 enero 2025

Doctora
ANA BELÉN ARTEAGA TORRES
Directora
Instituto Departamental de Salud
idsnpmh@gmail.com
Pasto Nariño

Asunto: PHM ESE PASTO SALUD E.S.E 2025 ✓

Cordial Saludo,

En atención a circular externa 317 me permito remitir certificación de la ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario formato 525 anexo No 4, consolidado Enero a Diciembre 2024, programación presupuestal y Plan de Mantenimiento Hospitalario 2025; así como la copia del mismo.

Sin otro particular de usted,

Atentamente

DIEGO FERNANDO MORALES ORTEGON
Gerente

Revisó: Leidy Magaly Benavides Bastidas Secretaria, General
Aprobó: Sebastián Granja Ordoñez, Jefe Oficina Asesora De Planeación

Anexos (23 Archivos)

Carrera 20 No. 19B – 22. San Juan de Pasto
Teléfonos: 7201372 - 7209860 - 7205137 - 7217441 – 7216749. Fax: 7200899
pastosaludese@pastosaludese.gov.co - www.pastosaludese.gov.co
Sirviendo con Amor



2. **Información suministrada por el responsable del componente:** la ingeniera Amanda Ramos profesional universitario de la Oficina de Planeación, el Plan de Mantenimiento Hospitalario de la Infraestructura se ejecutó a través de los siguientes contratos:

INVERSIONES DE INFRAESTRUCTURA 2024						
No DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR INICIAL	VALOR EJECUTADO	SEDE ATENDIDA	INTERVENCIONES
031-2024	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 E.S.E. PERIODO ENERO -15 DE MAYO 2024	HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERÓN	\$ 374.829.159,91	\$ 374.573.509,56	RED PRESTADORA DE SERVICIO Y SEDE ADMINISTRATIVA	MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PERIODO ENERO -15 DE MAYO 2024
263-2024	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 E.S.E. PERIODO 16 DE MAYO – 30 JUNIO 2024	HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERÓN	\$ 164.955.284,87	\$ 164.718.132,00	RED PRESTADORA DE SERVICIO Y SEDE ADMINISTRATIVA	MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PERIODO 16 DE MAYO – 30 JUNIO 2024
417-2024	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 E.S.E. PERIODO JULIO- DICIEMBRE - 2024	LABORATORIO BIOMETRICAL SAS R.L. FAUSTO YERMAIN HORMAZA BASANTE	\$ 1.668.003.639,15	\$ 1.667.878.286,37	RED PRESTADORA DE SERVICIO Y SEDE ADMINISTRATIVA	MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y FORTUITOS DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PERIODO JULIO- DICIEMBRE - 2024
934-2024	MANTENIMIENTO Y CAMBIO DE CUBIERTAS EN SEDES DE LA RED PRESTADORA DE SERVICIO DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E – 2024	C&N SOLUCIONES S.A.S R.L. CARLOS ARMANDO BASTIDAS ROMO	\$ 259.247.344,72	\$ 259.208.507,80	C.S. EL ROSARIO, C.S. PRIMERO DE MAYO, C.S. DE GENOY Y P.S. MAPACHICO	CAMBIO DE CUBIERTAS DE AC A CUBIERTAS EN PVC
1009-2024	MANTENIMIENTO PARA ATENDER REQUERIMIENTOS INMEDIATOS DE INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E – 2024	CAMINAR INGENIERIA S.A.S R.L. ANA ELIZABET ERAZO TAPIA	\$ 234.014.933,96	\$ 233.567.464,67	SEDE ADMINISTRATIVA	CAMBIO DE CUBIERTA, ADECUACIÓN AREAS DE ALMACEN Y PLANEACIÓN
1046-2024	MANTENIMIENTO PARA ATENDER REQUERIMIENTOS INMEDIATOS DE INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO DE SALUD DE GUALMATAN DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E – 2024	DIEGO ADOLFO ROBLES BOLAÑOS	\$ 237.850.861,00	\$ 237.265.808,40	C.S. TAMASAGRA	ADECUACIÓN CONSULTORIOS
040-2024	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS ASCENSORES UBICADOS EN LAS IPS DE PASTO SALUD	VERTICAL TECH S.A.S	\$ 47.433.600,00	\$ 47.433.600,00	H. CIVIL, C.S. SAN VICENTE, H. SANTA MONICA Y H. LA ROSA	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS ASCENSORES
422-2024	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS ASCENSORES UBICADOS EN LAS IPS DE PASTO SALUD	VERTICAL TECH S.A.S	\$ 47.433.600,00	\$ 47.433.600,00	H. CIVIL, C.S. SAN VICENTE, H. SANTA MONICA Y H. LA ROSA	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS ASCENSORES
TOTAL			\$ 3.033.768.423,61	\$ 3.032.078.908,80		
SALDO SIN EJECUTAR			\$ 1.689.514,81			

3. Informe de Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024 de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, de fecha 29 de enero 2025, suscrito por el Profesional de Presupuesto, la Subgerente Financiera y Comercial y el señor Gerente, publicado en la página web de la entidad a través del siguiente link: <https://pastosaludese.gov.co/site/images/1-nuestra-entidad/1.4-estructura-administrativa/1.4.3-grupofinanciero/Infofinanciera/2024/Ejecucion%20Ptal%20Diciembre%202024.pdf>

Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE - NIT: 900091143

Vigencia: 2024 Mes: Diciembre Rubros: 2 a 29 Sede: todas Decimales: 0

Fecha de Impresión: 29/01/2025 Page 3 of 8

Numeral	Tipo	Descripción	Presupuesto				Compromisos C	Disponibilidades G	Obligaciones	Pagos		Saldo de apropiación por ejecutar L=D-G	Disponibilidades Abiertas L= G - C
			Inicio	Adición Crédito	Reducción ContraCrédito	Definitivo				Del Mes	Total		
2.1.2.01.01.003.07.07.01.01.R		Motocicletas y	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.01.01.004	E	Activos fijos n	206,965,670	41,560,750	0	248,526,420	46,068,250	46,068,250	38,468,250	2,478,038	38,468,250	202,458,170	0
2.1.2.01.01.004.01	E	Muebles, ins	206,965,670	41,560,750	0	248,526,420	46,068,250	46,068,250	38,468,250	2,478,038	38,468,250	202,458,170	0
2.1.2.01.01.004.01.01	E	Muebles	206,965,670	41,560,750	0	248,526,420	46,068,250	46,068,250	38,468,250	2,478,038	38,468,250	202,458,170	0
2.1.2.01.01.004.01.01.04.01.R		Otros muebles	206,965,670	0	0	206,965,670	8,000,000	8,000,000	400,000	400,000	400,000	198,965,670	0
2.1.2.01.01.004.01.01.04.02.R		Otros muebles	0	41,560,750	0	41,560,750	38,068,250	38,068,250	38,068,250	2,078,038	38,068,250	3,492,500	0
2.1.2.02	E	Adquisiciones	24,482,331,024	11,799,502,010	995,163,238	35,295,669,796	33,453,052,653	33,453,052,653	31,554,107,620	3,757,004,315	31,554,107,620	1,842,617,143	0
2.1.2.02.01	E	Materiales y s	1,617,491,138	208,788,418	182,000,000	1,644,279,556	1,471,610,492	1,471,610,492	1,306,074,636	314,863,643	1,306,074,636	172,668,064	0
2.1.2.02.01.002	E	Productos ali	477,137,712	10,000,000	40,000,000	447,137,712	447,123,345	447,123,345	434,723,345	223,019,147	434,723,345	14,367	0
2.1.2.02.01.002.01.01	R	Dotación de P	384,724,542	0	0	384,724,542	384,723,345	384,723,345	384,723,345	220,519,147	384,723,345	1,197	0
2.1.2.02.01.002.01.02	R	Ropa Hospita	92,413,170	10,000,000	40,000,000	62,413,170	62,400,000	62,400,000	60,000,000	2,500,000	60,000,000	13,170	0
2.1.2.02.01.002.02.01	R	Dotación de p	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.02.01.002.02.02	R	Ropa Hospita	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.02.01.003	E	Otros bienes t	1,113,245,963	198,788,418	115,000,000	1,197,033,981	1,024,487,147	1,024,487,147	871,351,291	91,844,496	871,351,291	172,546,834	0
2.1.2.02.01.003.01	E	Otros bienes t	1,113,245,963	0	115,000,000	998,245,963	836,680,044	836,680,044	683,566,188	88,844,496	683,566,188	161,565,519	0
2.1.2.02.01.003.01.01	R	Materiales y S	645,528,962	0	0	645,528,962	568,428,829	568,428,829	539,898,624	45,970,207	539,898,624	77,100,133	0
2.1.2.02.01.003.01.02	R	Combustibles y	175,000,000	0	25,000,000	150,000,000	100,000,000	100,000,000	66,785,191	25,027,671	66,785,191	50,000,000	0
2.1.2.02.01.003.01.03	R	Impresos	280,093,736	0	90,000,000	190,093,736	168,251,215	168,251,215	76,872,372	17,846,618	76,872,372	21,842,521	0
2.1.2.02.01.003.01.04	R	Otras adquisic	12,622,865	0	0	12,622,865	0	0	0	0	0	12,622,865	0
2.1.2.02.01.003.02	E	Otros bienes t	0	198,788,418	0	198,788,418	187,807,103	187,807,103	187,785,103	3,000,000	187,785,103	10,981,315	0
2.1.2.02.01.003.02.01	R	Materiales y s	0	79,968,686	0	79,968,686	79,636,373	79,636,373	79,614,373	3,000,000	79,614,373	332,313	0
2.1.2.02.01.003.02.02	R	Combustibles y	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.02.01.003.02.03	R	Impresos	0	118,819,732	0	118,819,732	108,170,730	108,170,730	108,170,730	0	108,170,730	10,649,002	0
2.1.2.02.01.003.02.04	R	Otras adquisic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.02.01.004	E	Productos met	27,107,863	0	27,000,000	107,863	0	0	0	0	0	107,863	0
2.1.2.02.01.004.01	R	Productos met	27,107,863	0	27,000,000	107,863	0	0	0	0	0	107,863	0
2.1.2.02.01.004.02	R	Productos met	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.02.02	E	Adquisición de	22,828,723,886	11,590,713,502	792,163,238	33,627,274,240	31,970,127,556	31,970,127,556	30,237,717,769	3,441,971,672	30,237,717,769	1,857,146,684	0
2.1.2.02.02.005	E	Servicios de la	2,745,000,000	1,084,279,202	0	3,829,279,202	3,827,925,500	3,827,925,500	3,047,814,647	899,274,754	3,047,814,647	1,353,702	0
2.1.2.02.02.005.01	E	Mantenimiento	2,745,000,000	1,084,279,202	0	3,829,279,202	3,827,925,500	3,827,925,500	3,047,814,647	899,274,754	3,047,814,647	1,353,702	0
2.1.2.02.02.005.01.01.01	R	MH, Infraestr	2,745,000,000	288,750,000	0	3,033,750,000	3,033,275,620	3,033,275,620	2,253,317,335	899,274,754	2,253,317,335	474,380	0
2.1.2.02.02.005.01.01.02	R	MH, Infraestr	0	795,529,202	0	795,529,202	794,648,880	794,648,880	794,497,312	0	794,497,312	879,322	0
2.1.2.02.02.006	E	Servicios de a	256,144,517	22,544,000	0	278,688,517	271,990,667	271,990,667	271,990,667	55,495,106	271,990,667	6,697,850	0
2.1.2.02.02.006.01.01	R	Transporte	256,144,517	7,000,000	0	263,144,517	256,846,667	256,846,667	256,846,667	55,495,106	256,846,667	6,497,850	0
2.1.2.02.02.006.02.01	R	Transporte	0	15,544,000	0	15,544,000	15,344,000	15,344,000	15,344,000	0	15,344,000	200,000	0
2.1.2.02.02.007	E	Servicios finan	678,195,402	1,657,979	0	679,853,381	649,493,693	649,493,693	647,498,506	1,720,493	647,498,506	30,359,888	0
2.1.2.02.02.007.01.01	R	Arrendamiento	6,659,700	0	0	6,659,700	4,763,000	4,763,000	4,763,000	433,000	4,763,000	1,896,700	0
2.1.2.02.02.007.01.02	R	Seguros	669,071,351	0	0	669,071,351	643,072,715	643,072,715	642,341,106	1,287,483	642,341,106	25,996,636	0
2.1.2.02.02.007.01.03	R	Gastos Financ	2,464,351	0	0	2,464,351	0	0	0	0	0	2,464,351	0
2.1.2.02.02.007.02.01	R	Arrendamiento	0	394,400	0	394,400	394,400	394,400	394,400	0	394,400	0	0
2.1.2.02.02.007.02.02	R	Seguros	0	1,263,579	0	1,263,579	1,263,578	1,263,578	0	0	0	1	0
2.1.2.02.02.008	E	Servicios prest	18,253,289,056	10,462,232,411	792,163,238	27,943,359,229	26,358,982,037	26,358,982,037	25,408,678,280	2,406,014,145	25,408,678,280	1,584,376,192	0

De acuerdo con los 3 aspectos mencionados anteriormente (Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario, información suministrada por el responsable del componente y el Informe de Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024 de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE) se encuentran las siguientes inconsistencias:

	COMPONENTE	INFRAESTRUCTURA
	RUBRO	2.1.2.02.02.005.01.01.01
	RESPONSABLE	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
1. INFORME DE EJECUCIÓN PMH	PRESUPUESTO 2024 (*)	2.745.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	3.033.750.000
	EJECUCIÓN ENE-DIC 2024 (*)	3.033.512.773
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	237.227
2. INFORMACION SUMINISTRADA RESPONSABLE DEL COMPONENTE	VALOR TOTAL DE CONTRATOS 2024	3.033.768.424
	VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024 (*)	3.032.078.909
	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	99,94%
3. INFORME EJECUCION PRESUPUESTA L DE GASTOS	PRESUPUESTO 2024 (*)	2.745.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	3.033.750.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	474.380

- No coinciden los valores de: “\$ 3.033.512.773 EJECUCION ENE-DIC 2024” del Informe de ejecución del PMH (1) con “\$ 3.032.078.909 VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024” de la información suministrada por el responsable del componente (2), los cuales deberían ser iguales porque corresponden a la ejecución total de los contratos del mantenimiento hospitalario de la infraestructura a 31 de diciembre 2024 que tienen registro presupuestal.

- No coinciden los valores de “\$ 237.227 SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024” del Informe de ejecución del PMH (1) con “\$ 474.380 SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024” del informe de ejecución presupuestal de gastos dic 2024 (3), los cuales deberían ser iguales porque corresponden a los recursos que no fueron asignados a ningún CDP.
- No se ejecutó la totalidad de recursos existentes para el mantenimiento Hospitalario de la Infraestructura, dejando un saldo de \$474.380 según informe de ejecución presupuestal de gastos dic 2024.

Posteriormente, se verifica cada uno de los contratos 031-2024, 263-2024, 417-2024, 934-2024, 1009-2024, 1046-2024, 040-2024, 422-2024, en el SECOP II y se encuentra que efectivamente todos pertenecen al rubro indicado 2.1.2.02.02.005.01.01.01 para mantenimiento hospitalario de la infraestructura. Así mismo se verifica en el SECOP II la ejecución específica de los contratos: 031-2024, 263-2024, 417-2024, encontrando lo siguiente:

NUMERO DE CONTRATO	031-2024	263-2024	417-2024
FECHA DE INICIACIÓN	1-ene-24	17-may-24	2-jul-24
FECHA DE FINALIZACIÓN	31-mar-24	30-jun-24	31-dic-24
OBJETO	"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 E.S.E. PERIODO ENERO-MARZO - 2024".	"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 E.S.E. PERIODO 16 MAYO - 30 JUNIO 2024"	"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 E.S.E. PERIODO 1 JULIO - DICIEMBRE 2024"
CONTRATISTA	HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERON C.C. 98.323.456	HAROLD HUMBERTO ORTIZ CERON C.C. 98.323.456	FAUSTO YERMAIN HORMAZA BASANTE C.C.1.085.268.574 Representante legal de la empresa LABORATORIO BIOMETRICAL SAS NIT: 900709554-8
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	\$251.491.300,03 IVA incluido (en el evento de aplicarse), el valor incluye todos los gastos previstos e imprevistos e impuestos que el contratista legalmente tenga que hacer para la ejecución del contrato.	\$164.955.284,87 IVA incluido (en el evento de aplicarse), el valor incluye todos los gastos previstos e imprevistos e impuestos que el contratista legalmente tenga que hacer para la ejecución del contrato.	\$1.119.465.639,15 IVA incluido y demás impuestos, gravámenes, tasas, gastos fiscales, estampillas y contribuciones que se requieran y que hayan lugar para esta clase de contratos y/o para su celebración, legalización y ejecución.
CDP	2024-0006 \$251.491.300,03 01-ENERO-2024	2024-0157 \$1.408.167.114,90 22-FEBRERO-2024	2024-0157 \$1.408.167.114,90 22-FEBRERO-2024
RP	2024-0033 \$251.491.300,03 01-ENERO-2024	2024-0516 \$164.955.284,87 16-MAYO-2024	2024-0808 \$1.119.465.639,15 28-jun-2024
ESTUDIOS PREVIOS DILIGENCIADOS Y FIRMADOS	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS
MATRIZ DE RIESGOS	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS
ANTECEDENTES (Procuraduría, Contraloría y Policía, Rut, paz y salvo municipal)	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS	SIN INCONSISTENCIAS
POLIZA	41-44-101279316 41-40-101051499 SEGUROS DEL ESTADO	43647-9940000611114-436-74- 994000009899 ASEGURADORA SOLIDARIA DE	41-44-101284335 41-40-101052910 SEGUROS DEL ESTADO
RESOLUCION DE APROBACION DE POLIZA	Resolución N°. 009 de 01-enero-2024	Resolución N°. 151 de 17-mayo-2024	Resolución N°. de Julio 2024
SUPERVISOR DEL CONTRATO	SEBASTIAN GRANJA ORDOÑEZ Jefe oficina Asesora de Planeación	SEBASTIAN GRANJA ORDOÑEZ Jefe oficina Asesora de Planeación	SEBASTIAN GRANJA ORDOÑEZ Jefe oficina Asesora de Planeación
ADICIONES	ADICION Y PRORROGA Valor adición: \$123.337.859,88 Tiempo prorroga: 45 días calendario Fecha adición: 22-mar-2024 Plazo final: 136 días calendario Fecha de terminación final: 15-mayo-2024		ADICION Y PRORROGA 0 Valor adición: \$548,538,000 Fecha adición: 11-oct-2024
ACTA DE LIQUIDACION	Fecha: 09-septiembre-2024 Aprobada de comun acuerdo Firmada por: Gerente, Supervisor, Contratista, profesionales de apoyo tecnico a la supervisión	Fecha: 25-octubre-2024 Aprobada de comun acuerdo Firmada por: Gerente, Supervisor, Contratista, profesionales de apoyo tecnico a la supervisión	Fecha: 23-abril-2025 Aprobada de comun acuerdo Firmada por: Gerente, Supervisor, Contratista, profesionales de apoyo tecnico a la supervisión
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 251.491.300,03	\$ 164.955.284,87	\$ 1.119.465.639,15
VAOR TOTAL CONTRATO	\$ 374.829.159,91	\$ 164.955.284,87	\$ 1.668.003.639,15
VALOR EJECUTADO	\$ 374.573.509,56	\$ 164.718.132,00	\$ 1.667.878.286,37
VALOR CANCELADO AL SALDO A FAVOR DEL CONTRATISTA	\$ 374.573.509,56	\$ 164.718.132,00	\$ 1.108.330.276,30
SALDO A FAVOR DE PASTO SALUD	0	0	0
	\$ 255.650,35	\$ 237.152,87	\$ 125.352,78

B. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO DEL EQUIPO BIOMEDICO Y MANTENIMIENTO HOSPITALARIO DEL EQUIPO INDUSTRIAL DE USO HOSPITALARIO

Estos dos componentes fueron ejecutados en conjunto debido a que están a cargo del mismo responsable que es el profesional biomédico, el cual suministró la siguiente información sobre la ejecución de estos componentes, enfatizando que todos los contratos se ejecutaron en su totalidad y dentro de los tiempos establecidos:

No. CONTRATO	CONTRATISTA	TIPO DE CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR	CDP	FECHA INICIO	FECHA FIN
007-2024	NETUX SAS	SERVICIOS	CONTRATAR EL MONITOREO DE TEMPERATURA EN REFRIGERADORES EN PLATAFORMA DIGITAL PARA EL PROGRAMA AMPLIADO DE INMUNIZACIONES (PAI) DE LAS DIFERENTES SEDES DE PASTO SALUD ESE	\$ 7.636.561,00	2024-0012	2/01/2024	30/06/2024
014-2024	BIOELECTROMEDICAL SERVICE	SERVICIOS	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos biomédicos e industriales de uso hospitalario, en las sedes, unidades móviles, ambulancias, sede administrativa, que conforman la red prestadora de servicios de salud de la Empresa Pasto Salud E.S.E.	\$ 228.438.005,00	2024-0013 2024-0016	1/01/2024	30/06/2024
014-2024 (ADICION)	BIOELECTROMEDICAL SERVICE	SERVICIOS	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos biomédicos e industriales de uso hospitalario, en las sedes, unidades móviles, ambulancias, sede administrativa, que conforman la red prestadora de servicios de salud de la Empresa Pasto Salud E.S.E.	\$ 30.000.000,00	2021-0251	16/06/2024	30/06/2024
041-2024	METROMED SAS	SERVICIOS	Prestar el servicio de metrología acreditada para los instrumentos de medida que tengan como finalidad medir, pesar o contar y metrología no acreditada para equipos biomédicos con magnitudes susceptibles de calibración ubicados en las diferentes sedes asistenciales, sede administrativa, ambulancias y unidades móviles, de acuerdo con los requerimientos técnicos de la Empresa Social de Estado Pasto Salud E.S.E.	\$ 111.979.440,30	2024-0057	1/01/2024	28/06/2024
1014-2024	IMEDSUR SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE VALIDACION A LA INSTALACION Y RECALIFICACION ANUAL DE AUTOCLAVES Y MAPEO TERMICO UBICADOS EN LAS DIFERENTES SEDES Y UNIDADES MOVILES PERTENECIENTES A LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE	\$ 14.328.790,00	2024-0481	15/11/2024	31/12/2024
1036-2024	DCPROING SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE CALIFICACION A LOS REFRIGERADORES UBICADOS EN LAS DIFERENTES SEDES PERTENECIENTES A LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE	\$ 11.700.000,00	2024-0482	22/11/2024	31/12/2024
119-2024	CONTROL Y CALIDAD RX SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE CONTROL DE CALIDAD DEL EQUIPO DE RAYOS X FIJO, CALCULO DE BLINDAJE Y NIVELES DE REFERENCIA PARA DIAGNOSTICO AL EQUIPO UBICADO EN LA SEDE HOSPITAL SANTA MONICA DE PASTO SALUD ESE	\$ 2.796.500,00	2024-0164	13/3/2024	22/3/2024
446-2024	LABORATORIO BIOMETRICAL SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS BIOMEDICOS E INDUSTRIALES DE USO HOSPITALARIO, EN LAS SEDES, UNIDADES MOVILES , AMBULANCIAS, SEDE ADMINISTRATIVA QUE CONFORMAN LA RED PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD DE LA EMPRESA PASTO SALUD ESE	\$ 336.662.642,00	2024-0314	4/07/2024	31/12/2024
446-2024 (ADICION)	LABORATORIO BIOMETRICAL SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS BIOMEDICOS E INDUSTRIALES DE USO HOSPITALARIO, EN LAS SEDES, UNIDADES MOVILES , AMBULANCIAS, SEDE ADMINISTRATIVA QUE CONFORMAN LA RED PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD DE LA EMPRESA PASTO SALUD ESE	\$ 163.000.000,00	2024-0421	1/10/2024	31/12/2024
498-2024	DCPROING SAS	SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE METROLOGIA ACREDITADA Y NO ACREDITADA DEFINIDA POR PASTO SALUD ESE PARA EQUIPOS BIOMEDICOS CON MAGNITUDES SUSCEPTIBLES DE CALIBRACIÓN UBICADOS EN LAS DIREFERENTES SEDES ASISTENCIALES. SEDE ADMINISTRATIVA, AMBULANCIAS Y UNIDADES MOVILES, DE ACUERDO CON LOS REQUERIMIENTOS TECNICOS DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE	\$ 97.426.252,00	2024-0313	18/07/2024	31/12/2024
574-2024	NETUX SAS	SERVICIOS	PRESTACION DE SERVICIOS EN PLATAFORMA ELECTRONICA PARA EL MONITOREO DE TEMPERATURA EN REFRIGERADORES EN PLATAFORMA DIGITAL PARA EL PROGRAMA AMPLIADO DE INMUNIZACIONES (PAI) DE LAS DIFERENTES SEDES DE PASTO SALUD ESE	\$ 7.636.651,00	2024-0349	29/08/2024	31/12/2024
TOTAL				\$ 1.011.604.841,30			

Para estos dos componentes se realiza verificación de los recursos planeados vs. los ejecutados teniendo en cuenta: el Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario, la información suministrada por el responsable del componente y el Informe de Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024 de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, encontrando las siguientes inconsistencias:

1. INFORME DE EJECUCIÓN PMH	COMPONENTE	EQUIPO BIOMEDICO Y EQUIPO INDUSTRIAL Y DE USO HOSPITALARIO
	RUBROS	2.1.2.02.02.008.02.01.01 2.1.2.02.02.008.02.01.02
	RESPONSABLE	PROFESIONAL DE BIOMEDICA
	PRESUPUESTO 2024 (*)	803.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	1.041.750.000
	EJECUCIÓN ENE-DIC 2024 (*)	1.041.750.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	0

2. INFORMACION SUMINISTRADA RESPONSABLE DEL COMPONENTE	VALOR TOTAL DE CONTRATOS 2024	1.011.604.841
	VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024 (*)	1.011.604.841
	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	100%
3. INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS	PRESUPUESTO 2024 (*)	803.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	1.041.750.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	0

- No coinciden los valores de: “\$ 1.041.750.000 EJECUCION ENE-DIC 2024” del Informe de ejecución del PMH (1) con “\$ 1.011.604.841 VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024” de la información suministrada por el responsable del componente (2), los cuales deberían ser iguales porque corresponden a la ejecución total de los contratos del mantenimiento hospitalario de equipos biomédico e industrial a 31 de diciembre 2024 que tienen registro presupuestal.

Cada contrato se verificará en la auditoria que se realizará posteriormente al proceso de Gestión Jurídica, donde se verifica todo el proceso contractual.

C. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO DEL EQUIPO DE COMUNICACIONES E INFORMÁTICA

El responsable de la ejecución de este componente es el jefe de la oficina asesora de comunicaciones y sistemas, el cual suministró la siguiente información:

No. CONTRATO	CONTRATISTA	TIPO DE CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR INICIAL	VALOR EJECUTADO	CDP	FECHA INICIO	FECHA FIN
013-2024	JAVIER DULCEY, PROPIETARIO DE BIOELECTROMEDICAL SERVICE	PRESTACION DE SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVOY CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS INFORMATICOS, UPS, COMUNICACIONES Y EQUIPOS PERIFERICOS, INCLUIDO LA MANO DE OBRA, SUMINISTRO DE INSUMOS Y SUMINISTRO DE REPUESTOS PARATODOS SUS SEDES, 7 AMBULANCIAS Y CUATRO UNIDADES MOVILES DE PASTO SALUD ESE	\$ 250.000.000,00	\$ 248.933.427,00	2024-0036	1/01/2024	30/06/2024
143-2024	SYSNET SAS	PRESTACION DE SERVICIOS	Prestación de servicios de soporte técnico optimización actualizaciones y mantenimiento para el sistema de información de operaciones en salud SIOS	\$ 133.800.000,00	\$ 116.262.400,00	2024-0176 2024-0177	8/04/2024	31/12/2024
428-2024	COPY PARTES	PRESTACION DE SERVICIOS	El contratista se obliga a prestar los siguientes servicios: a) Mantenimiento preventivo y/o correctivo de los equipos informáticos, UPS, comunicaciones y equipos periféricos (radios de comunicaciones, teléfonos, televisores, equipo de audio y video y otros equipos electrónicos y eléctricos), incluido la mano de obra, suministro de insumos y suministro de repuestos, para las 22 sedes, sede administrativa, siete (7) ambulancias y tres (3) unidades móviles de la Empresa Social del Estado Pasto Salud	\$ 250.000.000,00	\$ 250.000.000,00	2024-0300	2/07/2024	31/12/2024
			TOTAL	\$ 633.800.000,00	\$ 615.195.827,00			
			SALDO SIN EJECUTAR	\$ 18.604.173,00				

Para este componente se realiza verificación de los recursos planeados vs. los ejecutados teniendo en cuenta: el Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario, la información suministrada por el responsable del componente y el Informe de Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024 de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, encontrando las siguientes inconsistencias:

1. INFORME DE EJECUCIÓN PMH	COMPONENTE	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y SISTEMAS
	RUBRO	2.1.2.02.02.008.02.01.03
	RESPONSABLE	OFICINA ASESORA DE SISTEMAS Y COMUNICACIONES
	PRESUPUESTO 2024 (*)	600.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	838.750.000
	EJECUCIÓN ENE-DIC 2024 (*)	588.933.427

2. INFORMACION SUMINISTRADA RESPONSABLE DEL COMPONENTE	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	249.816.573
	VALOR TOTAL DE CONTRATOS 2024	633.800.000
	VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024 (*)	615.195.827
	PORCENTAJE DE EJECUCION	97,06%
3. INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS	PRESUPUESTO 2024 (*)	600.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	838.750.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	249.816.573

- No coinciden los valores de: “\$588.933.427 EJECUCION ENE-DIC 2024” del Informe de ejecución del PMH (1) con “\$615.195.827 VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024” de la información suministrada por el responsable del componente (2), los cuales deberían ser iguales porque corresponden a la ejecución total de los contratos del mantenimiento hospitalario de equipo de comunicaciones y sistemas a 31 de diciembre 2024 que tienen registro presupuestal.
- No se ejecutó la totalidad de recursos existentes para el mantenimiento Hospitalario de equipo de comunicaciones y sistemas, dejando un saldo de \$249.816.573 según informe de ejecución presupuestal de gastos dic 2024 e informe de ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario.

Cada contrato se verificará en la auditoria que se realizará posteriormente al proceso de Gestión Jurídica, donde se realizará trazabilidad a todo el proceso contractual.

D. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO DE LOS MUEBLES DE USO ADMINISTRATIVO

El responsable de la ejecución de este componente es la almacenista general, la cual suministró la siguiente información:

No. CONTRATO	CONTRATISTA	TIPO DE CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR INICIAL	VALOR EJECUTADO	CDP	FECHA INICIO	FECHA FIN
029-2024	TO DRONE SAS	PRESTACION DE SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS MUEBLES DE USO ADMINISTRATIVO Y ASISTENCIAL, DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE.	\$ 152.500.000,00	\$ 152.499.352,04	2024-0035	1/01/2024	30/06/2024
503-2024	INDUSTRIA METALES Y MADERA MUEBLES EJECUTIVOS SAS	PRESTACION DE SERVICIOS	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS MUEBLES DE USO ADMINISTRATIVO Y ASISTENCIAL, DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE	\$ 277.500.000,00	\$ 277.500.000,00	2024-0312	22/07/2024	31/12/2024
TOTAL				\$ 430.000.000,00	\$ 429.999.352,04			
SALDO SIN EJECUTAR				\$ 647,96				

Para este componente se realiza verificación de los recursos planeados vs. los ejecutados teniendo en cuenta: el Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario, la información suministrada por el responsable del componente y el Informe de Ejecución Presupuestal de Gastos Diciembre de 2024 de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, encontrando las siguientes inconsistencias:

1. INFORME DE EJECUCIÓN PMH	COMPONENTE	MUEBLES DE USO ADMINISTRATIVO
	RUBRO	2.1.2.02.02.008.02.01.04
	RESPONSABLE	ALMACEN
	PRESUPUESTO 2024 (*)	330.000.000
2. INFORMACION SUMINISTRADA	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	518.750.000
	EJECUCIÓN ENE-DIC 2024 (*)	430.000.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	88.750.000
	VALOR TOTAL DE CONTRATOS 2024	430.000.000

3. INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS	VALOR EJECUTADO A 31 DIC 2024 (*)	429.999.352
	PORCENTAJE DE EJECUCION	100,00%
	PRESUPUESTO 2024 (*)	330.000.000
	RECURSOS DEFINITIVOS 2024 (*)	518.750.000
	SALDO A EJECUTAR A 31 DE DIC 2024 (*)	88.750.000

- No se ejecutó la totalidad de recursos existentes para el mantenimiento Hospitalario de muebles de uso administrativo, dejando un saldo de \$88.750.000 según informe de ejecución presupuestal de gastos dic 2024 e informe de ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario.

Cada contrato se verificará en la auditoria que se realizará posteriormente al proceso de Gestión Jurídica, donde se verifica todo el proceso contractual.

En conclusión de acuerdo al Informe de Ejecución del Plan de Mantenimiento Hospitalario, se evidencia que del total de recursos asignados para la vigencia 2024 \$5.433.000.000, solo se ejecutó un valor de \$5.094.196.200 que corresponde al 93,76%, dejando un valor de \$338.803.800 sin ejecutar.

COMPONENTE		VALOR ASIGNADO	VALOR EJECUTADO	VALOR SIN EJECUTAR
MH-Infraestructura		\$3.033.750.000	\$3.033.512.773	\$237.227
Mantenimiento de la dotación	MH-Equipo Biomédico	\$746.875.000	\$746.875.000	0
	MH-Equipo Industrial de uso hospitalario	\$294.875.000	\$294.875.000	0
	MH-Equipo de comunicaciones	\$838.750.000	\$588.933.427	\$249.816.573
	MH-Muebles uso administrativo	\$518.750.000	\$430.000.000	\$88.750.000
TOTAL		\$5.433.000.000	\$5.094.196.200	\$338.803.800

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PLAN DE DESARROLLO) 2024

La prestación de servicios de salud con criterios de calidad, humanización, seguridad y responsabilidad social constituye el horizonte de la Empresa Social del Estado PASTO SALUD E.S.E en el periodo 2021-2024. Por ello, el Plan de Desarrollo Institucional “Humanización y calidad al servicio de todos” propendió por el uso planificado, eficaz y eficiente de los recursos humanos, financieros y logísticos al servicio de los grupos de interés. Conocer las necesidades y expectativas de las partes interesadas como punto de partida de la formulación asertiva del plan que direcciona estratégicamente la prestación de servicios de salud centrada en el usuario y su familia, junto a ello, el bienestar y compromiso de los colaboradores como garantía de un servicio de calidad, respeto y armonía con el medio ambiente, promoviendo la gestión de conocimiento y el cumplimiento de la normatividad vigente.

Se revisa acta de Comité Institucional de Gestión y Desempeño de fecha 18 de febrero 2025, en la cual se presenta el cierre del Plan de Desarrollo Institucional 2021-2024. En referencia a este plan: se exalta avances en infraestructura, adquisición tecnológica, mejora en los procesos misionales, de apoyo y control, se detalla el impacto de los programas de humanización, seguridad del paciente y calidad en la atención al usuario, se destacó el proceso de acreditación institucional, mediante el cual se obtuvo la acreditación condicionada en 2023 y se avanzó en la gestión para el logro de la acreditación plena en 2024-2025. Este hito representa un esfuerzo significativo en la consolidación de una entidad comprometida con altos estándares de calidad.

Logros:

- Cobertura en zonas rurales y urbanas, aumentando el acceso a servicios de salud para poblaciones vulnerables especialmente del régimen subsidiado en el Municipio de Pasto.
- Implementación y fortalecimiento de sistemas integrados de gestión de calidad, con énfasis en las NTC que la conforman.
- Elevación de los índices de satisfacción de los usuarios, evidenciado en la reducción de quejas y reclamos en comparación con periodos anteriores.
- Fortalecimiento financiero de la entidad, permitiendo la ejecución de importantes proyectos de infraestructura y modernización tecnológica.
- Contención de variables macroeconómicas que afectan al sector salud.
- Ejecución de proyectos estratégicos como la adquisición de dos unidades móviles, la construcción y dotación del Centro de Salud Lorenzo de Aldana, y la adecuación de infraestructura en 13 sedes, lo que ha mejorado la capacidad instalada y la accesibilidad de los servicios.

Retos y Brechas:

- Sostenibilidad financiera: Aunque se logró un fortalecimiento en la gestión de recursos, el margen neto de utilidad se ubicó en -2,22%, lo que indica la necesidad de optimizar ingresos y egresos para garantizar la estabilidad financiera a largo plazo.
- Transformación digital y automatización: Se requiere una mayor inversión en herramientas tecnológicas para mejorar la eficiencia en la prestación de servicios, especialmente en la reducción de tiempos de atención y la integración de sistemas de información.
- Acceso y oportunidad en la atención: A pesar de mejoras en varios indicadores, el porcentaje de citas asignadas por CALL CENTER sigue siendo bajo (26,1% frente a la meta del 35%), evidenciando la necesidad de optimizar este proceso.
- Control de enfermedades crónicas: La proporción de pacientes con diabetes mellitus controlada se ubicó en 53,2%, aún por debajo de la meta del 60%, lo que indica la necesidad de fortalecer estrategias de prevención y seguimiento clínico.
- Gestión del riesgo: La materialización de riesgos misionales en algunas redes superó los valores meta, siendo particularmente alta en la Red Norte (14,2% frente a 9,6%), lo que subraya la importancia de fortalecer la vigilancia y control en los procesos críticos.

A continuación se listan los indicadores no cumplidos en el Plan de Desarrollo 2021-2024:

INDICADOR	TOTAL PASTO SALUD	META
Proporción de Captación de gestantes antes de las 10 semanas*	76,6%	80%
Proporción de Pacientes con Diabetes Mellitus Controlada*	53,2%	60%
Evaluación de aplicación de la guía de Enfermedad hipertensiva	79,5%	90%
Tasa de Mortalidad Materna Evitable*	0,07%	0%
Porcentaje de nacidos vivos con bajo peso al nacer*	4,2%	0,0%
Proporción de proveedores satisfechos respecto a la oportunidad en el pago	76,34%	80%
Proporción de materialización de riesgos de los procesos misionales - RED NORTE	14,2%	9,60%
Proporción de materialización de riesgos de los procesos misionales - RED OCCIDENTE	10,0%	8,60%
Proporción de Usuarios que conocen los derechos y deberes de los usuarios.	75,5%	81%
Proporción de citas asignadas por CALL CENTER	26,1%	35%
Margen Neto de Utilidad.*	-1,82%	3
Evolución de Gasto por Unidad Relativo Producida	1,23	0,9

* Indicadores que se mantienen en el nuevo Plan Estratégico 2025-2028; los demás indicadores se seguirán midiendo y controlando dentro de sus respectivos procesos.

Estos 12 indicadores fueron reportados al área de calidad para que sean incluidos en el PAMEC 2025, así mismo, se resalta que algunos de esos indicadores quedaron en el nuevo Plan de Desarrollo 2025-2028, sin embargo, aquellos indicadores que ya no están en el nuevo POA deberán pasar a indicadores de procesos para no perder trazabilidad ni control sobre esas actividades, con esto se da cierre al Plan de Desarrollo 2021-2024.

PLAN OPERATIVO ANUAL – POA 2024

El Plan Operativo Anual es una herramienta de desagregación del direccionamiento, a través de la cual se concretan las acciones que se ejecutarán en cumplimiento de objetivos estratégicos y específicos, traduciendo la estrategia global en el día a día de los trabajadores de la empresa. Al interior de Pasto Salud ESE, se formuló y concertó el plan operativo anual para el cumplimiento de los objetivos estratégicos enfocados a: Crecimiento y Aprendizaje, Procesos Internos, Usuarios y Grupos de Interés y Perspectiva Financiera. Para dar cumplimiento a la normatividad vigente señalada, previamente la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE presentó el Plan Operativo Anual para la vigencia 2024 y fue aprobado por la Junta Directiva mediante la resolución N°. 091 del 31 de enero 2024.

La estructura de los Planes Operativos por Sede y Proceso da cumplimiento a lo dispuesto en el estándar 63 de la resolución 5095 del 2018 del Manual de Acreditación en Salud, según el cual la Entidad debe contar e implementar “un proceso de direccionamiento estratégico central para la red, único, compartido entre todos, el cual incluye la descripción clara de cuál es el papel de cada uno de los prestadores de la red en la consecución de los logros comunes.

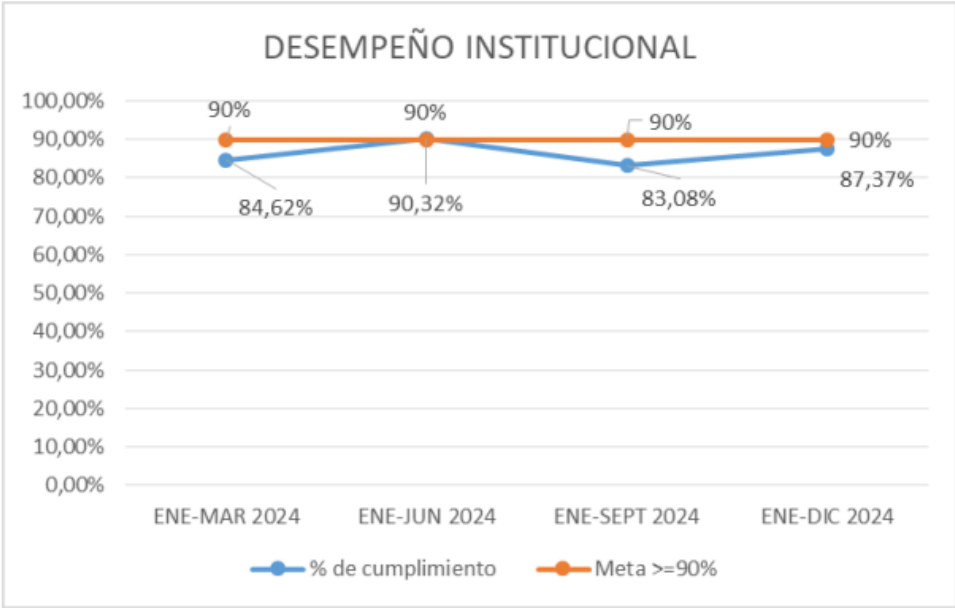
La difusión del POA al interior de la entidad es responsabilidad de los funcionarios del nivel directivo, asesor, jefes de dependencias, áreas o líderes de procesos, a fin de asegurar el conocimiento y compromiso de ejecución con el personal de la organización, se envió a través del correo institucional pastosaludtotal@pastosaludese.gov.co y además fue publicado en la página web de la empresa en el siguiente link: <https://pastosaludese.gov.co/site/nuestra-entidad/planes-y-proyectos/80-plan-operativo-anual/1349-plan-operativo-anual-2024>

Los planes operativos cuentan con metas e indicadores que permiten evaluar la gestión de cada sede; trimestralmente los líderes de los procesos y líderes de los diferentes objetivos estratégicos, reportan a la oficina asesora de planeación la ejecución y avance en la implementación de acciones orientadas a garantizar el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con el fin de consolidar los avances de cada objetivo estratégico y del Plan de Desarrollo Institucional 2021-2024. El informe de resultados con el avance de cada objetivo y sus metas se presenta trimestralmente en el comité institucional de gestión y desempeño, en este mismo comité se toman correctivos frente a las desviaciones detectadas si se presentan.

Se revisa INFORME PLAN OPERATIVO ANUAL CONSOLIDADO VIGENCIA 2024, presentado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño de fecha 18 de febrero 2025, encontrando los siguientes resultados:

	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
PASTO SALUD ESE	ENE-MAR 2024	ENE-JUN 2024	ENE-SEPT 2024	ENE-DIC 2024
CUMPLE	55	56	54	83
NO CUMPLE	10	6	11	12
TOTAL	65	62	65	95
% de cumplimiento	84,62%	90,32%	83,08%	87,37%

Resultados acumulativos por trimestre



RESULTADOS POR PERSPECTIVA Y FACTOR

%	PERSPECTIVA	FACTOR	CUMPLEN	NO CUMPLEN	NO APLICAN	TOTAL INDICADORES	% CUMPLIMIENTO
88,6%	PROCESOS INTERNOS	Capacidad Instalada	16	0	0	16	100,0%
		Gestion Clinica	10	5	0	15	66,7%
		Seguridad del Paciente	4	0	0	4	100,0%
		Servicio Farmaceutico	7	0	0	7	100,0%
		Gestion Ambiental	2	0	0	2	100,0%
		Ambiente Fisico - Suministros	5	1	0	6	83,3%
		Ambiente Fisico - Infraestructura	4	0	0	4	100,0%
		Gestion del Riesgo	3	2	0	5	60,0%
		Gestion de la Tecnologia - Sistemas de Informacion	4	0	0	4	100,0%
		Gestion de la Tecnologia - Equipos Biomedicos	2	0	0	2	100,0%
		PAMEC	2	0	0	2	100,0%
		Humanizacion	9	1	0	10	90,0%
		Transformacion cultural	1	0	0	1	100,0%
		Responsabilidad Social Empresarial	1	0	0	1	100,0%
75,0%	USUARIOS	Orientacion al Usuario	3	1	0	4	75,0%
100%	CRECIMIENTO Y APRENDIZAJE	Talento humano	4	0	0	4	100,0%
		SGSST	4	0	0	4	100,0%
50,0%	FINANCIERA	Sostenibilidad Financiera	2	2	0	4	50,0%
		TOTAL	83	12	0	95	87,37%

INDICADORES NO CUMPLIDOS POA 2024

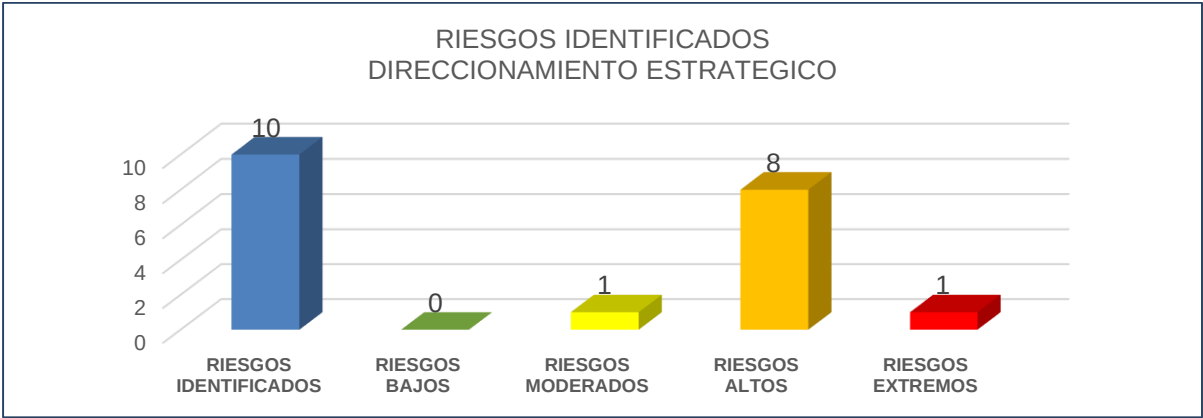
INDICADOR	TOTAL PASTO SALUD	META
Proporción de Captación de gestantes antes de las 10 semanas*	76,6%	80%
Proporción de Pacientes con Diabetes Mellitus Controlada*	53,2%	60%
Evaluación de aplicación de la guía de Enfermedad hipertensiva	79,5%	90%
Tasa de Mortalidad Materna Evitable*	0,07%	0%
Porcentaje de nacidos vivos con bajo peso al nacer*	4,2%	0,0%
Proporción de proveedores satisfechos respecto a la oportunidad en el pago	76,34%	80%
Proporción de materialización de riesgos de los procesos misionales - RED NORTE	14,2%	9,60%
Proporción de materialización de riesgos de los procesos misionales - RED OCCIDENTE	10,0%	8,60%
Proporción de Usuarios que conocen los derechos y deberes de los usuarios.	75,5%	81%
Proporción de citas asignadas por CALL CENTER	26,1%	35%
Margen Neto de Utilidad.*	-1,82%	3
Evolución de Gasto por Unidad Relativo Producida	1,23	0,9

Por lo anterior se estableció que de 95 indicadores, 85 tuvieron cumplimiento satisfactorio y 12 tuvieron incumplimiento. Los 12 indicadores fueron reportados al área de calidad para que sean incluidos en el PAMEC 2025, sin embargo a la fecha de la auditoria todavía no se ha presentado el PAMEC por parte del área de calidad; así mismo, se resalta que algunos de esos indicadores quedaron en el nuevo Plan de Desarrollo, cabe resaltar aquellos indicadores que ya no están en el nuevo POA deberán pasar a indicadores de procesos para no perder trazabilidad ni control sobre esas actividades.

PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CON ENFOQUE A RIESGOS, RIESGOS MATERIALIZADOS Y TRATAMIENTO

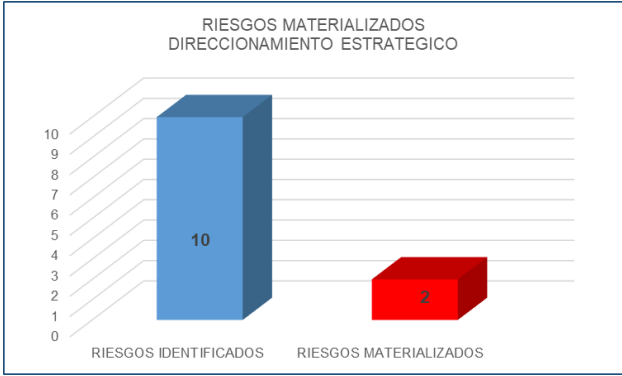
RIESGOS IDENTIFICADOS: El número de riesgos que se encuentran identificados para el proceso de Direccionamiento Estratégico se describen a continuación:

- Riesgos identificados: 10
- Riesgos bajos: 0
- Riesgos moderados: 1
- Riesgos altos: 8
- Riesgos extremos: 1



De acuerdo al seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno, se evidenció lo siguiente:

RIESGOS MATERIALIZADOS: Los riesgos que se materializaron en el segundo semestre de 2024 fueron dos: RIESGO 1: Incumplimiento de necesidades y expectativas definidas por los grupos de interés y RIESGO 2: Inoportunidad o no reporte de informes a Entidades de vigilancia inspección y control.



- RIESGO 1: Se evidencia la materialización del riesgo “**incumplimiento de necesidades y expectativas definidas por los grupos de interés**”, debido a incumplimiento de actividades definidas en el plan operativo anual para la vigencia 2024, toda vez que no se logra la meta planteada de acuerdo a la siguiente información:

INFORME PLAN OPERATIVO ANUAL 2024	
DESEMPEÑO GLOBAL	
Meta	90%
Cumple	83 indicadores
No cumple	12 indicadores
Total	95 indicadores
Porcentaje de cumplimiento	87,37%

- RIESGO 2: Se evidencia la materialización del riesgo “**inoportunidad o no reporte de informes a Entidades de vigilancia inspección y control**” toda vez que respecto al cumplimiento de los plazos de reporte de la Res. 408, se verifica extemporaneidad en los siguientes formatos:
 - FT025 del mes de septiembre, su fecha de cargue era hasta el 20/10/2024 y se cargó el 21/10/2024 (Área Cartera).
 - GT001 fecha de cargue hasta el 20/10/2024 y se cargó el 23/10/2024, correspondiente al código de conducta y buen gobierno (secretaria general)

Fuente: Aplicativo Supersalud suministrado desde la Oficina Asesora de Comunicaciones y Sistemas

- INCUMPLIMIENTO DE ACCIONES DE TRATAMIENTO

RIESGO	ACCIONES DEFINIDAS
Subutilización y sobre utilización de la capacidad instalada	1. “Formular, validar e implementar la metodología para el análisis de capacidad instalada” compromiso adquirido como acción de tratamiento para su cumplimiento a diciembre de 2024. 2. “Definir e implementar indicadores relacionados con la capacidad instalada.” compromiso adquirido como acción de tratamiento para su cumplimiento a diciembre de 2024

1. No se evidencia el cumplimiento del control relacionado con “Formular validar e implementar la metodología para el análisis de capacidad instalada” compromiso adquirido como acción de tratamiento para su cumplimiento a diciembre de 2024.
2. No se evidencia el cumplimiento del control relacionado con “Definir e implementar indicadores relacionados con la capacidad instalada.” compromiso adquirido como acción de tratamiento para su cumplimiento a diciembre de 2024.

El plan de mejora para subsanar los riesgos materializados y las acciones de tratamiento incumplidas fue solicitado a través de correo electrónico de fecha 05 de marzo 2025 suscrito por el doctor Jaime Santacruz Jefe de la Oficina de Control Interno. El plan de mejora fue enviado por el líder del proceso y aprobado el 17 de marzo 2025; su seguimiento para verificar el cumplimiento de las acciones propuestas se realizara en junio de 2025.

CONCLUSIONES

El presupuesto inicial para el Plan de Mantenimiento Hospitalario para 2024 fue de \$ 4.478.000.000 que corresponde al 5,46% del total de recursos; se realizaron varias adiciones al presupuesto inicial de la Empresa Social del Estado PASTO SALUD ESE durante la vigencia 2024, las cuales afectaron el presupuesto inicial pasando de \$82.042.285.320,00 a \$108.499.296.526,00, esto modificó también la asignación final de recursos para el Plan de Mantenimiento Hospitalario 2024 quedando en \$ 5.433.000.000 que corresponde al 5,01%.

El componente de Mantenimiento Hospitalario de la Infraestructura se ejecutó a través de ocho contratos (031-2024, 263-2024, 417-2024, 934-2024, 1009-2024, 1046-2024, 040-2024, 422-2024) por un valor inicial total de \$3.033.768.423,61, del cual se ejecutó un valor de \$3.032.078.908,80, lo que corresponde a un 99,94% de ejecución.

Los componentes de Mantenimiento Hospitalario de Equipos Biomédicos e Industriales se ejecutaron a través de nueve contratos (007-2024, 014-2024, 041-2024, 1014-2024, 1036-2024, 119-2024, 446-2024, 498-2024, 574-2024) por un valor inicial total de \$1.011.604.841,30, el cual se ejecutó en un 100%.

El componente de Mantenimiento Hospitalario de los muebles de uso administrativo se ejecutó a través de dos contratos (029-2024 y 503-2024) por un valor inicial total de \$430.000.000, del cual se ejecutó un valor de \$429.999.352,00, lo que corresponde a un 100% de ejecución.

El componente de Mantenimiento Hospitalario de Equipos de comunicaciones e Informática se ejecutó a través de tres contratos (013-2024,143-2024, 428-2024) por un valor inicial total de \$633.800.000, del cual se ejecutó un valor de \$615.195.827,00, lo que corresponde a un 97,06% de ejecución.

Según el informe de cumplimiento del Plan Operativo Anual para la vigencia 2024, la meta de cumplimiento del desempeño global fue del 90% para un total de 95 indicadores, de los cuales se cumplieron 83 y 12 se incumplieron, lo que representó el 87,37% de cumplimiento sin alcanzar la meta.

En el seguimiento a la gestión de riesgos, de los 10 riesgos identificados para el proceso de Direccionamiento Estratégico, se materializaron 2 riesgos: “Incumplimiento de necesidades y expectativas definidas por los grupos de interés” e “Inoportunidad o no reporte de informes a Entidades de vigilancia inspección y control”, así como también se incumplieron 2 acciones de tratamiento del riesgo “subutilización y sobre utilización de la capacidad instalada”; el plan de mejora ya fue presentado y se realizará el respectivo seguimiento en el mes de junio 2025.

HALLAZGOS

No se evidencia hallazgos en la presente auditoria (de acuerdo a los hechos mencionados en este informe):

RECOMENDACIONES

Una vez efectuada la auditoria, se pueden establecer las siguientes recomendaciones:

1. Incluir los indicadores incumplidos en el POA 2024 dentro del PAMEC 2025.

FORTALEZAS

ELABORO:	ANGELA ISABEL LUNA LEITON	FECHA	19 MAYO 2025
REVISADO PÓR:	JAIME ALBERTO SANTACRUZ S.	FECHA	19 MAYO 2025