

	COMUNICACIÓN INTERNA		Código: GCA-FO-01	 Gobernación de Norte de Santander
			Versión: 3	
			Fecha: Enero 2025	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Pág.:1	

FECHA	GRAMALOTE, 30 DE MAYO 2025		No	012-2025
ASUNTO	INFORME DE AUDITORIA INTERNA SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN EN SALUD PÚBLICA PIC Y CONCURRENCIA, VIGENCIA 2024.			
COMUNICADO DE	NOMBRE	CONTROL INTERNO- NELSON IBARRA BLANCO	PROCESO	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
ENVIADO A	NOMBRE	GERENCIA- DRA. CLAUDIA BELEN JULIO	PROCESO	MISIONAL

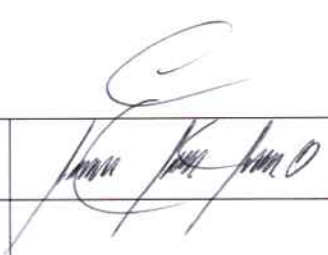
Dra.
CLAUDIA BELEN JULIO SEPÚLVEDA
Gerente
Ese Hospital Regional Centro.
gerencia@centroese.gov.co

Cordial saludo:

Adjunto al presente me permito hacer llegar a ese despacho, **Informe de Auditoría Interna sobre Ejecución Plan de Acción en Salud Pública- PIC y CONCURRENCIA**, Vigencia fiscal 2024.

Cordialmente,


NELSON IBARRA BLANCO
P.U. CONTROL INTERNO.
TELEFONO 3123417276

ENTREGADO	NOMBRE:	NELSON IBARRA BLANCO- CONTROL INTERNO.	FIRMA:	
RECIBIDO	NOMBRE:	NELLY PABON, APOYO A GERENCIA.	FIRMA:	

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Código: GCA-FO-12	 Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2	
		Fecha: Agosto 2024	
		Pag.:1	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
Objetivo: Seguimiento y Evaluación Ejecución Plan de Acción en Salud Pública-PAS- vigencia 2024.	
Alcance: Evaluación y verificación de la ejecución de las acciones de Salud Pública contratadas con los municipios pertenecientes a la ESE Hospital Regional Centro y, contrato de concurrencia con el Instituto Departamental de Salud- IDS-.	
Criterios: Verificación modalidad de contratación; actividades contenidas en cada Dimensión; Recurso humano contratado; análisis valor reconocido vs valor recaudado.	
Proceso: Seguimiento y Evaluación.	
Fecha de entrega: 30 de mayo 2025.	
Periodo de ejecución de la auditoria: del 05 al 28 de mayo/2025.	
Sede: Administrativa ESE Hospital Regional Centro- Gramalote.	
Entregador por: Nelson Ibarra Blanco, P.U. Control Interno.	Entregado a: Claudia Belén Julio, Gerente ESE.

OBJETIVO:

Efectuar seguimiento y verificación a la ejecución de los contratos Interadministrativos suscritos por la ESE Hospital Regional Centro, con los Municipios de: Arboledas, Gramalote, Lourdes, Salazar, San Cayetano, Santiago y Villa Caro, para la ejecución de actividades del Plan de Acción en Salud –PAS- vigencia 2024, al igual que, con el Instituto Departamental de Salud-IDS- Convenio de concurrencia.

ALCANCES:

Verificar modalidad de contratación.

Verificar las actividades contenidas en cada una de Dimensiones.

Verificación del recurso humano contratado para la ejecución de las actividades en cada una de las dimensiones.

Efectuar seguimiento al cumplimiento de las actividades contratadas en salud pública con los Municipios.

Análisis del recaudo de recursos económicos provenientes de los contratos suscritos.

Efectuar seguimiento al cumplimiento de las actividades contenidas en el convenio interadministrativo # SP- 0257/2024 suscrito con el Instituto Departamental de Salud del Norte de Santander – IDS- PLAN DE ACCIÓN EN SALUD PÚBLICA CONCURRENCIA, Vigencia 2024, para los Municipios de Gramalote, San Cayetano, Lourdes y Arboledas.

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024	
		Pag.:2	

ÁREAS INVOLUCRADAS EN EL PROCESO:

Salud Pública, Presupuesto, Contratación y Tesorería.

METODOLOGÍA:

Preparar papeles de trabajo, analizar contratos y/o convenios Interadministrativos suscritos, verificar matriz de ejecución.

SOPORTES DE LA AUDITORÍA:

Contratos Interadministrativos suscritos con Municipios, pertenecientes a la jurisdicción de la ESE Hospital Regional Centro.

Convenio Interadministrativo # SP-0257, suscrito con el Instituto Departamental de Salud-IDS-.

Matriz de ejecución de cada una de las Dimensiones.

Ejecución Presupuestal de Ingresos y Egresos a 30 de diciembre de 2024.

Acuerdo No. 008 del 05 de junio del 2024, mediante el cual se modificó el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL CENTRO, al adicionarse los recursos del Plan de Acción en Salud Pública – PAS- vigencia 2024.

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA INTERNA:

Durante la vigencia Fiscal 2024, la ESE Hospital Regional Centro suscribió los siguientes contratos interadministrativos con los Municipios pertenecientes a la jurisdicción de la ESE Hospital Regional Centro.

PLAN DE ACCIÓN EN SALUD P.A.S. 2024, MUNICIPIOS.

Tabla No. 1.

Dimensión/Municipio	Cifras en Millones de pesos							TOTAL POR DIMENSIÓN Y MUNICIPIOS.
	Gramalote	Santiago	San Cayetano	Villa caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	
No. contrato interadministrativo.	1	2	119	1	80	76	3	
Fecha del contrato.	30/04/24	10/05/24	02/05/24	30/04/24	23/04/24	07/05/24	23/04/24	
Salud ambiental	9.000.000	10.000.000	12.000.000	9.000.000	15.000.000	15.000.000	13.000.000	83.900.000
Vida saludable y condiciones no transmisibles	9.000.000	24.000.000	18.797.693	12.100.000	18.000.000	60.000.000	15.000.000	156.897.491
Convivencia social y salud mental	12.000.000	9.270.000	36.805.783	13.200.000	17.000.000	25.000.000	15.000.000	128.275.783

“Unidos por una atención más humana y más segura”
 KDX VDA, BARRIO MIRAFLOREZ, Cel.3118111189
secretariageneral@centroese.gov.co – www.esecentronds.com,
 Gramalote- Norte de Santander

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Versión: 2			
			Fecha: Agosto 2024			
			Pag.:3			

Seguridad Alimentaria y Nutricional	11.000.000	7.600.000	15.000.000	13.200.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	91.800.000
Sexualidad, derechos sexuales y reproductivos	12.000.000	12.400.000	12.000.000	13.173.805	16.000.000	20.000.000	15.000.000	100.573.805
Vida saludable y enfermedades transmisibles	48.422.122	7.000.000	38.914.928	48.000.000	14.266.217	8.716.132	58.285.679	223.985.147
Dimensión salud y laboral	6.600.000	7.000.000	10.225.596	6.600.000	10.000.000	6.000.000	9.000.000	55.425.596
TOTAL	106.022.122	77.270.069	143.744.000	116.573.805	105.244.217	149.716.132	140.285.679	840.858.024

Fuente: Acuerdo No-008 del 05 de junio del 2024, ESE Hospital Regional Centro.

El valor total de los contratos Interadministrativos suscritos con los Municipios pertenecientes a la ESE Hospital Regional Centro, ascendieron a la suma de MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL VEINTI CUATRO PESOS M/CTE (\$ 840.858.024.00).

De conformidad a lo establecido en los contratos suscritos, los desembolsos de los recursos quedaron pactados de la siguiente manera:

Tabla No. 2.

%Incorporación/ Municipio	Gramalote	Santiago	San C/etano	Villa Caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	TOTAL POR MUNICIPIO S.
Número Contrato	1	2	119	1	80	76	3	
FECHA DEL CONTRATO	30/04/24	10/05/24	02/05/24	30/04/24	23/04/24	07/05/24	23/04/24	
TOTAL CONTRATO	106.022.122	77.270.069	143.744.000	116.573.805	105.244.217	149.716.132	140.285.679	840.858.024
80% incorporado	86.417.697	61.816.055	114.995.200	93.259.044	84.196.973	119.772.905	112.228.543	672.686.419
20% por incorporar	21.604.424	15.454.013	28.748.800	23.314.761	21.049.243	29.943.226	28.057.135	168.171.604
Primer pago	27.005.530	15.454.013	43.123.200	23.314.761	42.098.486	44.914.839	28.057.135	223.967.967
Segundo Pago	27.005.530	30.908.027	57.497.600	46.629.522	31.573.845	59.856.452	42.085.703	295.586.701
Tercer pago	27.005.530	30.908.027	43.123.200	46.629.522	31.573.865	44.914.859	42.085.703	266.240.688
Cuarto pago	27.005.530						28.057.135	55.062.666

Fuente: Acuerdo No. 008 del 05 de junio del 2024, ESE Hospital Regional Centro.

Mediante Acuerdo No. 008 del 05 de junio del 2024, se procedió a la incorporación del 80% del valor contratado, es decir la suma de \$672.686.419, de los cuales se incorporó el 5% para mantenimiento hospitalario (\$ 33.634.321.00).

Tabla No.3.

Dimensión/ Municipio	Gramalote	Santiago	S/Cayetano	Villa Caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	Total x Municipios.
Número Contrato	1	2	119	1	80	76	3	
FECHA DEL CONTRATO	30/04/24	10/05/24	02/05/24	30/04/24	23/04/24	07/05/24	23/04/24	
80% incorporado	86.417.697	61.816.055	114.995.200	93.259.044	84.196.973	119.772.905	112.228.543	672.686.419
Primer pago	21.604.424	12.363.211	34.498.560	18.651.808	33.678.789	35.931.671	22.445.708	179.174.373
Segundo Pago	21.604.424	24.726.422	45.998.080	37.303.617	25.259.092	47.909.162	33.668.542	236.469.361
Tercer pago	21.604.424	24.726.422	34.498.560	37.303.617	25.259.092	35.931.871	33.648.532	212.992.550
Cuarto pago	21.604.424						22.445.708	44.050.133

La ESE ha realizado el respectivo mantenimiento, y a la fecha presenta un 5,93% por valor de \$759.384.019.00 del total del presupuesto incluyendo el presente acuerdo No. 008, para la vigencia 2024, así:

Tabla No. 4.

ACUERDOS	ADICIÓN	MANTENIMIENTO	%
PRESUPUESTO INICIAL	9.282.530.956.00	464.126.548.00	5
ACUERDO No. 001/24	2.457.668.261.00	122.905.000.00	5
ACUERDO No. 007/24	374.363.008.00	138.718.150.00	37
ACUERDO No. 008/24	672.686.419.00	33.634.321.00	5
TOTAL PRESUPUESTO		759.384.019.00	5,93

QUE, el total de la incorporación es de **SEISCIENTOS SETENTA Y DOS MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS DIECINUEVE PESOS M/CTE (\$ 672.686.419.00)**, equivalente al 80% de los contratos del Plan de Acción de Salud de los Municipios de Gramalote, Santiago, San Cayetano, Villa Caro, Lourdes, Salazar y Arboledas, el cual se incorpora al Presupuesto de ingresos y respaldan gastos por el mismo valor.

Que, en merito a lo expuesto,

ACUERDA:

ARTICULO PRIMERO: Incorporar al presupuesto de ingresos de la vigencia fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, en la suma de **SEISCIENTOS SETENTA Y DOS MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS DIECINUEVE PESOS M/CTE (\$672.686.419.00)** de acuerdo al siguiente detalle:

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12	 Gobernación de Norte de Santander
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2	
		Fecha: Agosto 2024	
		Pag.:5	

INGRESOS

Tabla No. 5.

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
1	INGRESOS	672.686.419
1.1	INGRESOS CORRIENTES	672.686.419
1.1.02	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	672.686.419
1.1.02.05	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	672.686.419
1.1.02.05.001	VENTA DE ESTABLECIMIENTOS DE MERCADO.	672.686.419
1.1.02..05.001.09	SERV. PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES.	672.686.419
1.1.02..02.001.09.02	SERVICIOS DE SALUD	672.686.419
1.1.02.05.001.09.02.03	PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS MUNICIPIO	672.686.419

ARTICULO SEGUNDO: Adicionar al presupuesto de gastos de la vigencia fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, en la suma de **SEISCIENTOS SETENTA Y DOS MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS DIECINUEVE PESOS M/CTE (\$672.686.419.00)** de acuerdo al siguiente detalle:

GASTOS

Tabla No. 6.

Rubro	Nombre	Gramalote	Santiago	S/cayetano	Villacaro	Lourdes	Salazar	Arboledas	Total
2	GASTOS	86.417.698	61.816.054	114.995.200	93.259.044	84.196.975	119.772.905	112.228.543	672.686.419
2.1	Funcionamiento	19.187.500	5.000.00	26.245.440	16.187.500	18.187.500	22.187.500	22.687.500	129.682.940
2.1.2	Adq. B&S.	19.187.500	5.000.00	26.245.440	16.187.500	18.187.500	22.187.500	22.687.500	129.682.940
2.1.2.01	Adq. Activos no financieros.	9.000.00	3.000.00	10.000.000	5.000.00	8.000.00	12.000.000	10.000.000	58.000.000
2.1.2.01.01	Activos fijos	9.000.00	3.000.00	10.000.000	5.000.00	8.000.00	12.000.000	10.000.000	58.000.000
2.1.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	9.000.00	3.000.00	10.000.000	5.000.00	8.000.00	12.000.000	10.000.000	58.000.000
2.1.2.01.01.003.06	Aparatos médicos	9.000.00	3.000.00	10.000.000	5.000.00	8.000.00	12.000.000	10.000.000	58.000.000
2.1.2.01.01.003.06.01.01	Compra equipos e inst. medico	9.000.00	3.000.00	10.000.000	5.000.00	8.000.00	12.000.000	10.000.000	58.000.000
2.1.2.02	Adq. Diferentes activos	10.187.500	2.000.00	16.245.440	10.187.500	10.187.500	10.187.500	12.687.500	71.682.940
2.1.2.02.02	Adq. servicios	10.187.500	2.000.00	16.245.440	10.187.500	10.187.500	10.187.500	12.687.500	71.682.940
2.1.2.02.02.009	Serv. Para la comunidad	10.187.500	2.000.00	16.245.440	10.187.500	10.187.500	10.187.500	12.687.500	71.682.940

“Unidos por una atención más humana y más segura”
 KDX VDA, BARRIO MIRAFLOREZ, Cel.3118111189
secretariageneral@centroese.gov.co – www.esecentronds.com,
 Gramalote- Norte de Santander

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		Código: GCA-FO-12			Gobernación de Norte de Santander
			Versión: 2			
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Fecha: Agosto 2024			
			Pag.:6			

2.1.2.02.02.009.01.01	Contrato prest serv. Administ.	10.187.500	2.000.000	16.245.440	10.187.500	10.187.500	10.187.500	12.687.500	71.682.940
2.4	Gastos operaci3n cial.	67.230.198	56.816.054	88.749.760	77.071.544	66.009.475	97.585.405	89.541.043	543.003.479
2.4.5	Gastos de comercializaci3n y producci3n	67.230.198	56.816.054	88.749.760	77.071.544	66.009.475	97.585.405	89.541.043	543.003.479
2.4.5.01	Materiales y suministros	10.909.313	4.725.252	15.000.000	13.408.592	9.799.625	23.586.350	17.929.616	95.369.158
2.4.5.01.02	Prod. Aliment., bebidas, textiles	2.000.000	1.000.000	3.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.000.000	12.000.000
2.4.5.01.02.01.01	Alimentaci3n pic	2.000.000	1.000.000	3.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.000.000	12.000.000
2.4.5.01.03	Otros bienes trasportables	8.909.313	3.725.252	12.000.000	12.408.592	8.799.625	22.596.760	14.929.616	83.369.158
2.4.5.01.01.01	Combustibles y lubricantes	6.909.313	3.000.000	6.000.000	8.633.644	5.299.625	10.596.260	8.929.616	49.369.158
2.4.5.01.03.02.01	Papelería pic	1.000.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	7.000.000	2.000.000	14.000.000
2.4.5.01.03.05.01	Impresos y publicaciones pic	1.000.000	225.252.000	5.000.000	2.774.748	2.000.000	5.000.000	4.000.000	20.000.000
2.4.5.02	Adq. servicios	56.320.685	52.090.802	73.749.760	63.663.952	56.209.850	73.988.645	71.611.427	447.634.322
2.4.5.02.06	Serv. alojamiento	8.000.000	5.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	53.000.000
2.4.5.02.06.03.01	Comunicaci3n y transporte pic.	8.000.000	5.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	53.000.000
2.4.5.02.08	Serv. Prestados a las empresas	43.20.685	3.090.802	5.749.360	4.662.952	4.209.850	5.908.645	5.611.427	33.634.322
2.4.5.02.08.01	Mtto. hospst servicios	4.320.805	3.000.000	5.749.760	4.662.952	4.209.850	5.908.645	5.0611.427	33.634.322
2.4.5.02.09	Serv. Para la comunidad	44.000.000	44.000.000	60.000.000	51.000.000	44.000.000	60.000.000	53.000.000	361.000.000
2.4.5.02.09.01.01	Contrato prest serv. Asist pic.	44.000.000	44.000.000	60.000.000	51.000.000	44.000.000	60.000.000	58.000.000	361.000.000

Fuente: Acuerdo No.008 del 05 de junio del 2024, ESE Hospital Regional Centro.

ARTICULO TERCERO: Con el valor de la presente adici3n, el valor anual del Presupuesto de la ESE Hospital Regional Centro, para la presente vigencia fiscal, ascendió a la suma de **DOCE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS**

"Unidos por una atenci3n más humana y más segura"
 KDX VDA, BARRIO MIRAFLOREZ, Cel.3118111189
secretariageneral@centroese.gov.co – www.esecentronds.com,
 Gramalote- Norte de Santander

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
			Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Fecha: Agosto 2024		
			Pag.:7		

CUARENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS M/CTE (\$ 12.787.248.644).

Verificado el acuerdo, mediante el cual se procedió a la incorporación de los recursos económicos provenientes de los contratos interadministrativos suscritos, se evidencio que presupuestalmente se crearon y acreditaron rubros menores específicos con destino a la ejecución del PAS, lo anterior, para mantener la destinación específica de dichos recursos económicos dentro del manejo presupuestal, proceso que permitirá tener claridad, objetividad y racionalidad, al momento de efectuar la liquidación de la matriz técnico financiera.

Se procedió inicialmente, a la incorporación del 80% del valor de los contratos Interadministrativos suscritos, teniendo en cuenta los porcentajes de ejecución alcanzados durante las vigencias anteriores por la ESE Hospital Regional Centro, donde se alcanzaron porcentajes de ejecución superiores al 90%.

El rubro presupuestal que evidencio mayor valor acreditado fue el rubro 2.4. Gastos de operación comercial por valor de (\$ 543.003.479), y, dentro de este, el rubro presupuestal 2.4.5.02.09.01.01.01 Contratos de Prestación de Servicios Asistenciales, cuyo valor adicionado fue de.(\$ 361.000.000), con el objeto de proceder a la contratación del personal profesional y asistencial requerido para la ejecución de las actividades contenidas en las Dimensiones del Plan de Acción en Salud-PAS 2024-.

Para la ejecución de las actividades, se procedió a la contratación de recurso humano, discriminado de la siguiente manera:

Psicólogos(as)	: 7
Auxiliares de enfermería	:17
Trabajadoras sociales	: 3
Fisioterapeuta	: 2
Ingeniero ambiental	: 4
Seguridad y salud en el trabajo	: 3
Ingeniero sistemas	: 2
Técnicos Administrativos	:: 2
Coordinador	: 1
TOTAL-----	:41

Mediante Acuerdo No. 020 del 25 de octubre/2024, se procedió a la modificación del presupuesto de ingresos y gastos de la ESE Hospital Regional Centro, vigencia 2024, al incorporarse los recursos adicionales del Plan de Acción en Salud P.A.S. vigencia 2024.

Tabla No. 7

Dimensión/Municipio	Gramalote	Santiago	Villa caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	TOTAL POR DIMENSIÓN y MUNICIPIOS.

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2		
		Fecha: Agosto 2024		
		Pag. 8		

No. contrato interadministrativo.	1	2	1	80	76	3	
Fecha del contrato.	24/09/24	28/09/24	09/09/24	24/09/24	28/09/24	30/08/24	
Salud ambiental	3.927.650	18.000.000	18.000.000	6.000.000	8.000.000	18.000.000	71.927.650
Vida saludable y condiciones no transmisibles	8.000.000	1.000.000	4.000.000	4.500.000	16.000.000	6.000.000	39.500.000
Convivencia social y salud mental	10.000.000	2.000.000	5.000.000	6.738.148	0.00	6.000.000	29.738.148
Seguridad Alimentaria y Nutricional	8.000.000	2.000.000	5.000.000	4.500.000	8.815.022	6.000.000	34.315.022
Sexualidad, derechos sexuales y reproductivos	8.000.000	1.000.000	4.000.000	6.000.000	0.00	6.000.000	25.000.000
Vida saludable y enfermedades transmisibles	6.000.000	2.635.034	6.747.497	4.966.639	21.603.499	20.142.839	62.095.508
Dimensión salud y laboral	6.000.000	12.000.000	9.282.783	3.000.000	8.000.000	8.000.000	46.282.783
TOTAL	49.927.650	38.635.034	52.030.280	35.704.787	62.418.521	70.142.839	308.859.111

Fuente: Acuerdo No. 020 del 25 de octubre/2024, ESE Hospital Regional Centro.

La ESE procedió a la incorporación del 80% del total de la adición, dejando sin adicionar el 20% restante, así:

Tabla No. 8.

%Incorporación/ Municipio	Gramalote	Santiago	Villa Caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	TOTAL POR MUNICIPIO S.
Número Contrato	1	2	1	80	76	3	
FECHA DEL CONTRATO	24/09/24	29/09/24	09/09/24	24/09/24	28/09/24	30/08/24	
TOTAL CONTRATO	49.927.650	38.635.034	52.030.280	35.704.780	62.418.521	70.142.839	308.859.111
80% incorporado	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
20% por incorporar	9.985.530	7.727.007	10.406.056	7.140.957	12.483.704	14.028.568	61.771.822
Primer pago	9.985.530	6.181.605	8.324.844	11.425.532	14.980.445	11.222.854	62.120.811
Segundo Pago	9.985.530	12.363.210	16.469.689	8.569.149	19.973.926	16.834.281	84.375.787
Tercer pago	9.985.530	12.363.210	16.469.689	8.569.149	14.980.445	16.834.281	79.382.305
Cuarto pago	9.985.530	0.00	0.00	0.00	0.00	11.222.854	21.208.384

Con los valores incorporados en el presente acuerdo, la ESE procedió a acreditar los siguientes rubros presupuestales, por valor de **DOSCIENTOS CUARENTA Y SIETE MILONES OCHENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$ 247.087.289)**, según el siguiente detalle:

INGRESOS:

Tabla No. 9.

Rubro	Nombre	Gramalote	Santiago	Villa caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	TOTAL
1	INGRESOS	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1	Ingresos corrientes	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02	Ingresos tributarios	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02.05	Venta de B & S	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02.05.001	Venta de establecimiento de mercado	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02.05.001.09	Serv. Para la comunidad	39.942.120	30.908.027	41.624.027	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02.05.001.09.02	Servicios de salud	39.942.120	30.908.027	41.624.027	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
1.1.02.05.001.09.02.03	Plan de intervenciones colectivas PIC	39.942.120	30.908.027	41.624.027	28.563.830	49.934.817	56.114.817	247.087.289
1.1.02.05.001.09.02.03.02	PIC MCIPIOS.	39.942.120	30.908.027	41.624.027	28.563.830	49.934.817	56.114.817	247.087.289

Con el valor de los ingresos incorporados, se procedió a adicionar al presupuesto de gastos la suma de **DOSCIENTOS CUARENTA Y SIETE MILONES OCHENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$ 247.087.289)**, según el siguiente detalle:

GASTOS:

Tabla No. 10

Rubro	Nombre	Gramalote	Santiago	Villa caro	Lourdes	Salazar	Arboledas	Total
2	GASTOS	39.942.120	30.908.027	41.624.224	28.563.830	49.934.817	56.114.271	247.087.289
2.1	Funcionamiento	10.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	10.000.000	11.000.000	49.000.000
2.1.2	Adq. B&S.	10.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	10.000.000	11.000.000	49.000.000
2.1.2.01	Adq. Activos no financieros.	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
2.1.2.01.01	Activos fijos	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
2.1.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
2.1.2.01.01.003.06	Aparatos médicos	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
2.1.2.01.01.003.06.01.01	Compra equipos e inst. medico	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Versión: 2		
			Fecha: Agosto 2024		
			Pag.: 10		

2.1.2.02	Adq. Diferentes activos	8.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	8.000.000	9.000.000	40.000.000
2.1.2.02.02	Adq. servicios	8.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	8.000.000	9.000.000	40.000.000
2.1.2.02.02.009	Serv. Para la comunidad	8.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	8.000.000	9.000.000	40.000.000
2.1.2.02.02.009.01.01	Contrato prest. serv. Administ.	8.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	8.000.000	9.000.000	40.000.000
2.4	Gastos operación cial.	29.942.120	24.908.027	35.624.224	22.563.830	39.934.817	45.114.271	198.087.289
2.4.5	Gastos de comercializ y producción	29.942.120	24.908.027	35.624.224	22.563.830	39.934.817	45.114.271	198.087.289
2.4.5..02	Adquisición servicios	29.942.120	24.908.027	35.624.224	22.563.830	39.934.817	45.114.271	198.087.289
2.4.5.02.06	Serv. alojamiento	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.533.000	30.533.000
2.4.5.02.06.03.01	Comunicación y transporte pic.	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.533.000	30.533.000
2.4.5.02.08	Serv. Prestados a las empresas	2.000.000	1.800.000	2.300.000	1.500.000	2.500.000	2.900.000	13.000.000
2.4.5.02.08.01	Mtto. hospt servicios	2.000.000	1.800.000	2.300.000	1.500.000	2.500.000	2.900.000	13.000.000
2.4.5.02.09	Serv. Para la comunidad	22.942.120	18.108.027	28.324.224	16.063.830	32.434.817	36.681.271	154.554.289
2.4.5.02.09.01.01	Contrato prest. serv. Asist pic.	22.942.120	18.108.027	28.324.224	16.063.830	32.434.817	36.681.271	154.554.289

Según ejecución Presupuestal de Ingresos a 31 de diciembre del año 2024, tenemos, los siguientes valores:

PAS- ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO, VIGENCIA 2022-2023-2024

Tabla No. 11.

Anualidad es.	Valor Contratado.	Valor Reconocido	Valor Recaudado	Valor Cuenta x cobrar	Glosa
Vigencia 2022.	456,569,345	440,005,235	361,765,639	78,239,596	
Vigencia 2023	903.858.558	893.447.152	893.447.152	0	0
Vigencia 2024- PIC Inicial Municipios	840.858.024	1.163.109.129	1.028.287.955	134.821.174	
Adicional PIC	491.896.814	1.163.109.129	1.163.109.129		

"Unidos por una atención más humana y más segura"
 KDX VDA, BARRIO MIRAFLOREZ, Cel.3118111189
secretariageneral@centroese.gov.co – www.esecentronds.com.
 Gramalote- Norte de Santander

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:11		

TOTAL PIC M/CPIOS	1.332.755.372	1.163.109.129	1.028.287.955	134.821.174	169.646.243
Vigencia 2024-concurrencia IDS-	138.443.500	117.894.611	117.894.611		20.548.889
TOTAL	1.471.198.872	1.281.003.740	1.146.182.566	134.821.174	190.195.132

Fuente: Ejecución Presupuestal de Ingresos a 31 de diciembre de 2024, ESE Hospital Regional Centro.

En el momento de efectuar el presente informe de Auditoria, según ejecución presupuestal consolidada de ingresos a 31 de diciembre de 2024, se evidencio que la ESE Hospital Regional Centro, había efectuado recaudo por valor de Mil ciento cuarenta y seis millones ciento ochenta y dos mil quinientos sesenta y seis pesos m/cte. (\$ 1.146.182.566), equivalente al 77,90%% del valor contratado y, 89,47% del valor reconocido.

Según ejecución presupuestal de ingresos a 31-12-2024, el valor total del recaudo, por concepto de ejecución PAS 2024, fue del 89,47% del valor reconocido, el saldo restante corresponde al valor de la CXC constituida al efectuar cierre de vigencia fiscal 2024, por valor de \$ 134.821.174 correspondiente al Municipio de San Cayetano.

Durante la vigencia Fiscal 2024, la ESE Hospital Regional Centro suscribió convenio interadministrativo No. SP -0257, con el Instituto Departamental de Salud- IDS- para la ejecución del PLAN DE ACCIÓN EN SALUD CONCURRENCIA, para los municipios de Gramalote, San Cayetano, Lourdes y Arboledas, pertenecientes a la jurisdicción de la ESE Hospital Regional Centro, Vigencia 2024, por valor de \$ 138.443.500.

Tabla No. 12.

GRUPO	DIMENSIÓN	VALOR
1	Vida Saludable y Enfermedades Transmisibles (pai-tb-lepra)	\$ 96.000.000
2	Salud y Ámbito Laboral.	\$ 42.443.500
TOTAL		\$ 138.4443.500

Tabla No. 13.

Grupo	Dimensión	Arboledas	Gramalote	Lourdes	S/Cayetano	Total
1	Vida Saludable y enfermedades transmisibles (pai-tb-lepra)	0.00	21.221.750	0.00	21.221.750	42.443.500
2	Salud y Ámbito Laboral	32.000.000	0.00	32.000.000	32.000.000	96.000.000
TOTAL		32.000.000	21.221.750	32.000.000	53.221.750	138.443.500

La ESE Hospital Regional Centro, mediante acuerdo No.010 del 05 de junio/2024, procedió a la incorporación del 80% los recursos, restando por incorporar el 20%.

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:12		

Tabla No. 14.

Dimensión contrato sp#0257/2024	Arboledas	Gramalote	Lourdes	San Cayetano	TOTAL
Vr. Total contrato	32.000.000	21.221.750	32.000.000	53.211.750	138.443.500
80%	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
20% por adicionar	6.400.000	4.244.350	6.400.000	10.644.350	27.688.700

La ESE, efectuó la incorporación del 80% del total del contrato #SP 0257/2024, según el siguiente detalle:

Tabla No. 15.

Grupo	Dimensión	Arboledas	Gramalote	Lourdes	S/Cayetano	Total
1	Vida Saludable y enfermedades transmisibles (pai-tb-lepra)	0.00	16.977.400	0.00	16.977.400	33.954.800
2	Salud y Ámbito Laboral	25.600.000	0.00	25.600.000	25.600.000	76.800.000
TOTAL		25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800

Acuerdo No. 010 del 05 de junio/2024, ESE Hospital Regional Centro.

El valor total a incorporar correspondiente al plan de Intervenciones Colectivas en Salud Pública concurrencia, vigencia 2024, por parte de la ESE Hospital Regional Centro ascendió a la suma de **CIENTO DIEZ MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL COHOCIENTOS PESOS M/CTE (\$ 110.754.800)**, equivalente al 80%, de los cuales se incorpora e 5% para mantenimiento hospitalario por valor de (\$ 5.538.000).

Que, la ESE ha realizado la incorporación para mantenimiento hospitalario y a la fecha presenta un 5,91% por valor de \$ 764.922.019 del total del presupuesto incluyendo el valor del presente acuerdo No. 010-05-2024.

Tabla No. 16.

ACUERDOS	ADICIÓN	MANTENIMIENTO	%
PRESUPUESTO INICIAL	9.282.530.956.00	464.126.548.00	5
ACUERDO No. 001/24	2.457.668.261.00	122.905.000.00	5
ACUERDO No. 007/24	374.363.008.00	138.718.150.00	37
ACUERDO No. 008/24	672.686.419.00	33.634.321.00	5
ACUERDO No. 009/24	35.200.000.00	00	0
ACUERDO No. 010/24	110.754.800	5.538.000.00	5
TOTAL PRESUPUESTO	12.933.203.444	764.922.019.00	5,91

Con los valores incorporados en el presente acuerdo, la ESE procedió a acreditar los siguientes rubros presupuestales en el ingreso, por valor de **CIENTO DIEZ MILLONES**

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:13		

SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS PESOS M/CTE (\$ 110.754.800), los cuales respaldan Gastos por el mismo valor.

INGRESOS:

Tabla No. 17.

Rubro	Nombre del Rubro.	Arboledas	Gramalote	Lourdes	S/Cayetano	TOTAL
1	INGRESOS	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1	Ingresos corrientes	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02	Ingresos tributarios	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05	Venta de B & S	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05.001	Venta de establecimiento de mercado	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05.001.09	Serv. Para la comunidad	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05.001.09.02	Servicios de salud	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05.001.09.02.03	Plan de intervenciones colectivas PIC	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800
1.1.02.05.001.09.02.03.01	PIC DPTAL IDS	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.800

Con los recursos incorporados por valor de **CIENTO DIEZ MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS PESOS M/CTE (\$ 110.754.800)**, los cuales respaldan Gastos por el mismo valor, según el siguiente detalle:

GASTOS:

Tabla No. 18.

Rubro	Nombre	Arboledas	Gramalote	Lourdes	San Cayetano	Total
2	GASTOS	25.600.000	16.977.400	25.600.000	42.577.400	110.754.600
2.1	FUNCIONAMIENTO	7.000.000	11.816.800	10.000.000	7.000.000	35.816.800
2.1.2	Adq. B&S.	7.000.000	11.816.800	10.000.000	7.000.000	35.816.000
2.1.2.01	Adq. Activos no financieros.	3.000.000	0.00	6.000.000	3.000.000	12.000.000
2.1.2.01.01	Activos fijos	3.000.000	0.00	6.000.000	3.000.000	12.000.000
2.1.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	3.000.000	0.00	6.000.000	3.000.000	12.000.000
2.1.2.01.01.003.06	Aparatos médicos	3.000.000	0.00	6.000.000	3.000.000	12.000.000
2.1.2.01.01.003.06.01.01	Compra equipos e inst. medico	3.000.000	0.00	6.000.000	3.000.000	12.000.000
2.1.2.02	Adq. Diferentes activos	4.000.000	11.816.800	4.000.000	4.000.000	23.816.800
2.1.2.02.02	Adq. servicios	4.000.000	11.816.800	4.000.000	4.000.000	23.816.800
2.1.2.02.02.009	Serv. Para la comunidad	4.000.000	11.816.800	4.000.000	4.000.000	23.816.800
2.1.2.02.02.009.01.01	Contrato prest serv. Administ.	4.000.000	11.816.800	4.000.000	4.000.000	23.816.800
2.4	Gastos operación cial.	18.600.000	5.160.600	15.600.000	35.577.400	74.918.000

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.: 14		

2.4.5	Gastos de comercializ y producción	18.600.000	5.160.600	15.600.000	35.577.400	74.918.000
2.4.5.01	materiales y suministros	12.000.000	1.000.000	5.500.000	15.500.000	34.000.000
2.4.5.01.02	Productos alimenticios, bebidas	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	3.000.000
2.4.5.01.02.01.01	Alimentación PIC	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	3.000.000
2.4.5.01.03.	Otros bienes transportables.	11.000.000	0.00	5.000.000	15.000.000	31.000.000
2.4.5.01.03.01.01	Combustibles y lubricantes PIC	5.000.000	0.00	5.000.000	10.000.000	20.000.000
2.4.5.01.03.02.01	Papelería PIC	1.000.000	0.00	0.00	0.00	1.000.000
2.4.5.01.03.05.01	Impresos y publicaciones PIC	5.000.000	0.00	0.00	5.000.000	10.000.000
2.4.5.02	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	6.600.000	4.160.600	10.000.000	20.077.400	40.938.000
2.4.5.02.08	Serv. Prestados a las empresas de servicios	1.208.000	848.870	1.208.000	2.129.130	5.538.000
2.4.5.02.08.01	Mtto. hospst servicios	1.280.000	848.870	1.280.000	2.129.130	5.538.000
2.4.5.02.09	Serv. Para la comunidad	5.320.000	3.311.730	8.820.000	17.948.270	35.400.000
2.4.5.02.09.01.01	Contrato prest serv. Asistenciales PIC.	5.320.000	3.311.730	8.820.000	17.948.270	35.400.000

Según ejecución Presupuestal de Ingresos a 31 de diciembre del año 2024, tenemos, los siguientes valores por concepto de PIC, durante la vigencias fiscal 2024.

Tabla 19.

Anualidades	Valor Contratado.	Valor Reconocido	Valor Recaudado	Valor Cuenta cobrar x	Glosa
Vigencia 2022.	456,569,345	440,005,235	361,765,639	78,239,596	
Vigencia 2023	903.858.558	893.447.152	893.447.152	0	0
Vigencia 2024- PIC Inicial Municipios.	840.858.024	1.163.109.129	1.028.287.955	134.821.174	
Adicional PIC	491.896.814	1.163.109.129			
TOTAL PIC M/CPIOS	1.332.755.372	1.163.109.129	1.028.287.955	134.821.174	169.646.243
Vigencia 2024- concurrencia a IDS-	138.443.500	117.894.611	117.894.611		20.548.889
TOTAL	1.471.198.872	1.281.003.740	1.146.182.566	134.821.174	190.195.132

En el momento de efectuar el presente informe de Auditoria, según ejecución presupuestal consolidada de ingresos a 31 de diciembre de 2024, se evidencio que la ESE Hospital Regional Centro, había efectuado recaudo por concepto de PIC MUNICIPIOS, por valor de MIL VEINTIOCHO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS

“Unidos por una atención más humana y más segura”
 KDX VDA, BARRIO MIRAFLOREZ, Cel.3118111189
secretariageneral@centroese.gov.co – www.esecentronds.com,
 Gramalote- Norte de Santander

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:15		

CINCUENTA Y CINCO PESOS M/CTE (\$ 1.028.287.955), equivalente al 77,15% del valor contratado y, del 88,40% del valor reconocido.

Según ejecución presupuestal de ingresos a 31-12-2024, el valor total del recaudo, por concepto de ejecución PAS 2024, fue el 89,47% del valor reconocido.

Según ejecución presupuestal de ingresos a 31 de diciembre/2024, rubro presupuestal 1.1.02.05.001.09 PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS MUNICIPIO, se evidencio que el valor total de los contratos suscritos con los Municipios para el desarrollo de las actividades PAS 2024, ascendió a la suma de \$ 1.332.755.372, se efectuaron reconocimientos por valor de \$ 1.163.109.129, valor equivalente al 87,27% del valor total contratado, y, se recaudó la suma de \$ \$ 1.028.287.955, equivalente al 88,40% del valor reconocido, existiendo CXC por valor de \$ 134.821.174, correspondientes al Municipio de San Cayetano.

Verificada la ejecución presupuestal de ingresos a 31-03-2024, rubro presupuestal 1.1.02.05.001.09. Plan de intervenciones colectivas vigencia anterior, se verifico que durante los meses de enero y el febrero/2024 el Municipio de San Cayetano, procedió al pago total de la obligación constituida a 31-12/2024, por valor de \$134.821.174.

Durante la vigencia Fiscal 2024, la ESE Hospital Regional Centro suscribió convenio interadministrativo No. SP -0257, con el Instituto Departamental de Salud- IDS- para la ejecución del PLAN DE ACCIÓN EN SALUD CONCURRENCIA, para los municipios de Gramalote, San Cayetano, Lourdes y Arboledas, pertenecientes a la jurisdicción de la ESE Hospital Regional Centro, Vigencia 2024, por valor de \$ 138.443.500, efectuando reconocimientos y recaudo por valor de \$ 117.864.611.

CONCURRENCIA 2024.

Tabla No. 20

Anualidades.	Valor Contratado.	Valor Reconocido	Valor Recaudado	Valor Cuenta cobrar x	Valor glosa
Vigencia 2024- concurrencia IDS-	138.443.500	117.864.611	117.864.611	0.00	20.578.889

Valores Reconocidos y valores Recaudados:

Tabla No. 21.

Grupo	Dimensión	Arboledas	Gramalote	Lourdes	S/Cayetano	Total
1	Vida Saludable y enfermedades	0.00	21.221.750	0.00	21.221.750	42.443.500

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2		
		Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:16		

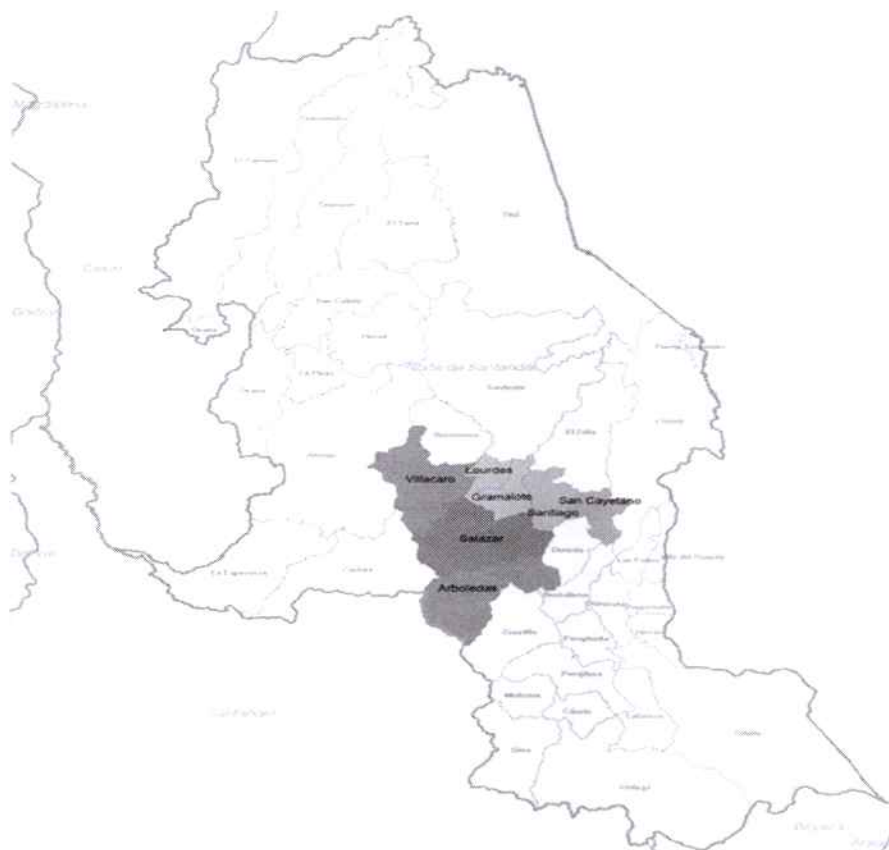
	transmisibles (pai-tb-lepra)					
2	Salud y Ámbito Laboral	32.000.000	0.00	32.000.000	32.000.000	96.000.000
TOTAL CONTRATO		32.000.000	21.221.750	32.000.000	53.221.750	138.443.500
TOTAL RECONOCIDO		11.421.111	21.221.750	32.000.000	53.221.750	117.864.611
TOTAL RECAUDO		11.421.111	21.221.750	32.000.000	53.221.750	117.864.611

Durante el desarrollo de la Auditoria Interna, se verifico, que la glosa efectuada por valor de \$ 20.578.889, correspondió al Municipio de Arboledas, por el no cumplimiento de las actividades contenidas en la Dimensión Salud y Ámbito Laboral, actividades a cargo de la auxiliar de enfermería ELIANA CAMILA RUBIO JAIMES, según contrato de prestación de servicios No. 436-2024, por valor \$ 4.800.000, con una duración de dos (2) meses y veinte (20) días; a pesar del incumplimiento por parte de la contratista, la ESE Hospital Regional Centro, procedió a la cancelación del 100% del valor del contrato, según acta de liquidación de fecha 31-10-2024, suscrita por las partes.

Seguidamente, en el mapa del Departamento Norte de Santander, se efectúa georreferenciación de los siete (7) los municipios donde se ejecutaron las actividades del Plan de Acción en Salud Pública- PAS- Vigencia 2024.

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
		Versión: 2		
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:17		

GRAFICO No. 1. MAPA DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, GEORREFERENCIACIÓN MUNICIPIOS PERTENECIENTES A LA ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO, EJECUCIÓN PAS, VIGENCIA 2024.



NO CONFORMIDADES.

Evaluada la matriz técnico-financiera y, efectuada trazabilidad con el valor de las ejecuciones presupuestales de ingresos de la ESE Hospital Regional Centro, se verifico que el valor total contratado PIC con los Municipios, ascendió a la suma de \$ 1.332.755.372 y, el valor reconocido y recaudado, ascendió a la suma de \$ 1.163.109.129, representando el 87,27% del valor contratado.

El valor del contrato de concurrencia con el IDS, ascendió a la suma de \$ 138.443.500, el valor del reconocimiento y del recaudo fue de \$ 117.864.611, representando el 85,13% del valor contratado.

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GCA-FO-12		Gobernación de Norte de Santander
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2		
		Fecha: Agosto 2024		
		Pag.:18		

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

1. Durante la vigencia fiscal 2024, la ESE Hospital Regional Centro, suscribió contratos interadministrativos para la ejecución del Plan de Acción en Salud Pública-PAS-, con los siete (7) municipios que conforman la ESE, por valor de Mil Doscientos Sesenta Millones sesenta y siete mil setecientos ochenta y dos pesos m/cte. (\$ 1.332.755.372) y, con el Instituto Departamental de Salud –IDS- convenio # SP-0257-2024, concurrencia por valor de Ciento treinta y ocho millones cuatrocientos cuarenta y tres mil quinientos pesos m/cte. (\$ 138.443.500), para un total de \$ 1.471.198.872.
2. Según ejecución presupuestal de ingresos a 31 de diciembre del 2024, el valor del reconocimiento de la contratación suscrita, ascendió a la suma de Mil doscientos ochenta y un millones tres mil setecientos cuarenta pesos m/cte. (\$ 1.281.003.740).
3. Según ejecución de ingresos a 31 de diciembre del año 2024, la ESE recaudo la suma de Mil ciento cuarenta y seis millones ciento cincuenta y dos mil quinientos sesenta y seis pesos m/cte. (\$ 1.146.152.566), equivalente al 77,90% del valor contratado.
4. Al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31-12-2024, se constituyó CXC por valor de \$ 134.821.174, correspondiente al Municipio de San Cayetano, recursos que fueron recaudados durante los meses de enero y febrero de la presente vigencia fiscal.
5. Según ejecución presupuestal de ingresos a 31 de diciembre/2024, en su conjunto el valor de las actividades no ejecutadas y/o no reconocidas del valor total de los contratos y convenio interadministrativos suscritos, ascendió a la suma Ciento diecisiete millones quinientos treinta y siete mil quinientos cuarenta y dos pesos m/cte. (\$190.195.132), valor equivalente al 12,92% del valor contratado, discriminados así: \$ 169.646.243 PIC Municipios y \$ 20.578.889 Concurrencia IDS.
6. De conformidad a los soportes de ejecución, en especial la ejecución presupuestal de ingresos de la ESE Hospital Regional Centro, el porcentaje de ejecución por concepto PIC Municipios y concurrencia IDS, alcanzo el 87,07% del valor total contratado.
7. Durante la vigencia fiscal 2025, es recomendable, si las circunstancias lo permiten, aumentar el porcentaje de ejecución, alcanzado durante la vigencia fiscal 2024.


NELSON IBARRA BLANCO
P.U. CONTROL INTERNO