

103-05-01-27-2023

Mayo 03 de 2023

INFORME AUDITORÍA EJECUCIÓN AL PLAN DE ADQUISICIONES 2023

Objetivo:

- Realizar seguimiento a la ejecución del Plan de Adquisiciones del 2023

METODOLOGÍA: La auditoría interna parte de la información publicada relacionada en el Plan Anual de Adquisiciones, instrumento de planeación para adquirir los bienes y servicios para la atención de los usuarios durante la vigencia del 2023. Al revisar el documento, se evalúa el grado de cumplimiento y se establecen las posibles desviaciones.

ALCANCE: Determinar el nivel de cumplimiento con relación a la responsabilidad de realizar y publicar el Plan Anual de Adquisiciones como documento de naturaleza informativa.

DESARROLLO DEL AUDITORÍA:

En virtud de las competencias de Control Interno, establecida en la CP, Ley 87 de 1993 y Decreto 1499 de 2017, se realiza seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones de la ESE San Sebastián, correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2023 al 30 de abril de 2023.

Por parte de la oficina de Control Interno, observó que el Plan Anual de Adquisiciones se actualiza, considerando las necesidades de mayor importancia para la atención de los usuarios. Por otra parte, la publicación de la contratación, se viene realizando oportunamente en el SIA OBSERVA y en el SECOP y se cumple con lo establecido en el Acuerdo número 011 del 30 de noviembre de 2020.

Para el periodo auditado, se observó que por un error de digitación se estableció que la fecha de adquisición del bien o servicio para el funcionamiento de la IPS el día 05 de enero de 2023 por un valor de \$10.221.080.000. Para poder determinar la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones se trabajó con la información relacionada con la contratación, encontrando las siguientes novedades:

- La contratación realizada con vigencia al 30 de abril de 2023 fue por un valor de \$1.408.738.777, en donde se contemplaron servicios profesionales, servicios de

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

<http://www.esesansebastianlph.gov.co>

esesansebastianlph@esesansebastianlph.gov.co

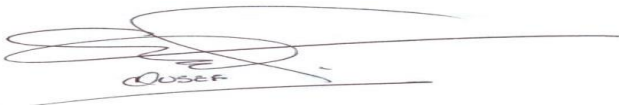
aseo, limpieza, desinfección, mantenimiento equivale al 13.78% del total del monto definido en el Plan Anual de Adquisiciones.

- La contratación realizada que compromete recursos para el buen funcionamiento y la prestación de los servicios de salud con calidad y seguridad para el usuario y la familia al momento de la auditoria fue de \$4.102.157.584. La mayoría de los contratos tienen vigencia hasta el 31 de mayo, por lo que se puede inferir que la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones es del 40.13% aproximadamente, guardando concordancia con lo corrido del año.
- El Plan Anual de Adquisiciones no se encuentra publicado en el SECOP II, únicamente se observó la información general relacionada con el tema y el documento elaborado, debe ser objeto de ajustes en conjunto con el proceso de contratación.

CONCLUSIÓN: El Plan Anual de Adquisiciones fue elaborado; sin embargo, debe ser objeto de ajustes, teniendo en cuenta los aspectos relacionados con la planeación de las actividades y compromisos definidos para la vigencia del 2023, guardando concordancia con el proceso de contratación.

RECOMENDACIONES:

- Contemplar la posibilidad de ajustar el Plan Anual de Adquisiciones, de acuerdo a la planeación objetiva de la contratación que se va realizar.
- Depurar los registros del Plan Anual de Adquisiciones, teniendo en cuenta las necesidades para la atención de los usuarios en cada una de las Unidades Básicas de Atención, definiendo las fechas de ejecución.
- Continuar con el cumplimiento de las actividades del Plan Anual de Adquisiciones del Instituto, el cual permite incrementar la eficiencia de los procesos de planeación y contratación.
- Publicar el Plan Anual de Adquisiciones en el SECOP II y en la página Web.



DUBER JULIÁN SÁNCHEZ
Contratista Control Interno



Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198
<http://www.esesansebastianlph.gov.co>
esesansebastianlph@esesansebastianlph.gov.co
