

(C) Periodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(N) Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	(C) Causa	(C) Acción De Mejora	(N) Meta	(C) Unidad De Medida De Las Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas
2021	11/08/2022	0018-1	FALTA DE SEGUIMIENTO DE LAS FACTURAS EMITIDAS Y DEBILIDADES EN LA RADICACIÓN ANTE LAS EMPRESAS RESPONSABLES DE PAGO.	Las situaciones evidenciadas con relación a la radicación de las facturas emitidas por la entidad, se presentan entre otras por la falta de trazabilidad entre el área de contabilidad y los procesos de facturación y cartera llevados a cabo a través de contratos de prestación de servicios. Así mismo, se infieren debilidades en el proceso de facturación, el cual es prestado por un contratista diferente a COOTRASMAR, por lo cual se hace necesario revisar la ejecución de este otro contrato.	Continuar con el seguimiento mediante las actas de supervisión del contrato 227 de 2022 suscrito con MUNDO SALUD MEDICA, contratista de facturación.	4	Actas	12/08/2022	31/12/2022
					Realizar conciliaciones de facturas pendientes por radicar entre Contabilidad, Facturación y Cartera.	4	Actas	12/08/2022	31/12/2022
					Elaborar un protocolo para tiempos de legalización del acta pendiente por radicar.	1	Protocolo	12/08/2022	30/09/2022
2021	11/08/2022	0018-2	ALTO PORCENTAJE DE GLOSAS Y DEVOLUCIONES CON CAUSALES DE GLOSAS DE TIPO ADMINISTRATIVO.	Debilidades en el proceso de facturación de los servicios médicos prestados por la E.S.E Hospital Universitario de Santander. Posible omisión en el seguimiento y trazabilidad al cumplimiento del contrato de los servicios de facturación.	Realizar seguimiento a las glosas iniciales y/u otras inconsistencias relacionadas con el proceso de Facturación.	4	Informes de seguimiento de glosas	12/08/2022	31/12/2022
					Realizar informe mensual de seguimiento a las glosas iniciales y a las glosas aceptadas.	4	Informes	12/08/2022	31/12/2022

					Realizar retroalimentación mensual de las glosas radicadas, teniendo énfasis en los motivos relacionados con el proceso de Facturación.	4	Actas	12/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	0018-3	INCUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACIÓN DE RENDIR DE MANERA OPORTUNA Y COMPLETA LA CUENTA, REPORTE DEL CONTRATO 120 DE 2021 "PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA EN LAS INSTALACIONES DE LA ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO DE SANTANDER" EN SIA OBSERVA.	Debilidad en los controles del proceso de contratación.	Rendir la totalidad de los documentos requeridos del contrato 120 de 2021 para el cargue en la plataforma SIA OBSERVA.	100	Porcentaje	16/08/2022	16/10/2022
2021	11/08/2022	044-1	CUENTAS PENDIENTES DE DEPURACION CONTABLE		Socializar en el próximo comité Técnico de sostenibilidad del sistema contable, la relación de los terceros de la cuenta contable 1906 ANTICIPOS Y AVANCES con los saldos a diciembre 31 de 2021, con el fin de establecer las acciones a seguir para la depuración de la cuenta contable.	1	Cronograma de depuración de cuentas contables	12/08/2022	30/09/2022
					Realizar seguimiento de las actividades propuestas en el comité Técnico de sostenibilidad del sistema contable, para la depuración de la cuenta contable 1906 ANTICIPOS Y AVANCES	2	Actas de los comités de sostenibilidad del sistema contable.	12/08/2022	31/12/2022

2021	11/08/2022	044-2	FALTA DE GESTION EN CUANTO AL COBRO Y RECAUDO DE LA CARTERA Y LA CONCILIACION DE LA MISMA ENTRE AREAS.	Ausencia de procesos de conciliación y trazabilidad entre las áreas y de estrategias que permitan mejorar la gestión de cartera en su tiempo establecido, para así evitar que estas obligaciones sobrepasen las etapas jurídicas conllevando a la utilización de recursos por parte de la entidad tanto en términos económicos como en tiempo, deteriorando directamente el valor de la cartera.	Realizar conciliación de cartera y recaudo entre contabilidad y tesorería, con el fin de mantener un estado actualizado de la cartera, generando acciones de cobro	4	Actas	12/08/2022	31/12/2022
					Realizar socialización de la cartera mensual en el Comité de Facturación, Cartera y Glosas.	4	Actas de Comité de Facturación, Cartera y Glosas	12/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-3	REGISTRO NO OPORTUNO DE LOS HECHOS Y OBLIGACIONES EN CONTRA DE LA ENTIDAD.	* No se está haciendo la respectiva trazabilidad de hechos jurídicos, entre las áreas jurídica y contable. * Falta de interrelación y de comunicación por parte del responsable del área jurídica, de informar oportunamente sobre notificaciones o actividades realizadas por parte de contratistas abogados, de los hechos que se presentan en contra de la entidad. * Falta de Gestión en sus funciones por parte del Asesor jurídico, de dar a conocer a la alta dirección y a las diferentes áreas de la institución los resultados de los procesos o hechos que cursan en contra de la entidad, vigilar y dar seguimiento a los resultados de las actividades de los contratistas abogados que tenga la entidad y participar en las diferentes reuniones o comités de la administración, mediante los cuales se dan a conocer las actividades realizadas y alcanzadas con relación a los diferentes hechos judiciales que cursan en favor y en contra de la entidad. * No se adelantan conciliaciones entre las áreas involucradas para recibir, reportar, registrar y pagar las acreencias pertinentes.	Realizar mensualmente una depuración y conciliación de saldos entre los abogados de la Defensa Judicial de la Oficina Jurídica y Contabilidad	4	Informes	16/08/2022	31/12/2022
					Realizar trimestralmente por parte de la Defensa Judicial el informe de Provisión Contable y presentarlo en el Comité de Conciliaciones y el proceso de Contabilidad	2	Actas de Comité de Conciliaciones	16/08/2022	31/12/2022
					Realizar socialización una vez al mes en Comité de Conciliaciones los resultados de los procesos que se adelantan en contra de la ESE HUS	4	Extracto de actas del Comité de Conciliaciones	16/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-4	BAJA GESTION POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	No se planificación de verificación que los controles se cumplan para darle una mejor visión a la gestión. No se tiene medida la eficiencia y la productividad en las actividades realizadas en cada uno de los procesos de forma integral. No se diseña el enfoque para enfrentar	Realizar auditoria interna al Proceso Financiero que incluya la verificación de procesos relacionados con las fuentes de financiamiento y su manejo.	1	Informe de Auditoria Interna al Proceso Financiero	1/08/2022	31/12/2022

				los riesgos y la mitigación de los mismos. No se diseñan auditorías de calidad como herramienta eficaz para examinar a fondo los procesos de gestión de la calidad y asegurar la consecución de los objetivos organizacionales.	Realizar Auditoría Interna al Proceso de Adquisición, bienes y servicios, en el que se evaluará la gestión contractual de la ESE HUS.	1	Informe de Auditoría Interna al Proceso de Adquisición, bienes y Servicios	10/09/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-5	POR CUMPLIMIENTO PARCIAL DE OBLIGACIONES DEL SIA-RENDICION DE LA CONTRATACION. -CONTROL DE LEGALIDAD.	Debilidades en el proceso de rendición de la información; fallas en la oportunidad de publicidad de documentos del proceso contractual. Procedimientos inadecuados y debilidades de control que no permitieron advertir oportunamente el problema en el diligenciamiento, rendición y cargue completo de documentos en el SIA_OBSERVA, por parte de los responsables en las diferentes dependencias de la administración. Omisión de los deberes legales de los servidores públicos responsables de cumplir las disposiciones legales, y la vulneración de los principios que rigen la contratación estatal como el de publicidad que se deriva del principio de transparencia.	Realizar un procedimiento interno de cargue y rendición en la plataforma SIA OBSERVA, el cual permita dar claridad sobre los términos e información requerida, para lograr el cargue oportuno y total de los documentos solicitados, desde la etapa precontractual, contractual y poscontractual de cada proceso, así como sus responsables.	1	Procedimiento	16/08/2022	31/12/2022
					Realizar seguimiento al cumplimiento normativo y procedimental en el avance del cargue y rendición se la información requerida en SIA OBSERVA.	3	Informes de seguimientos	16/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-6	CERTIFICACIONES DE ANEXOS RENDICION DE CUENTA SIA CONTRALORIA QUE PRESENTAN DIFERENCIAS.	Falta de un mecanismo de verificación y control de la información oportuna en SIA CONTRALORIA los reportes oportunos, suficientes y con calidad de cada uno de los formatos y anexos solicitados en la rendición de la cuenta, desconociendo las resoluciones expedidas por el ente de control en el reporte de información, dando inaplicabilidad de la norma descrita.	Implementar un formato para el control y verificación de la contratación suscrita en la ESE HUS	1	Formato	16/08/2022	31/12/2022
					Realizar seguimiento mensual y registro de información verídica y de calidad, tanto del estado del proceso como del presupuesto invertido.	4	Informes de seguimientos	16/08/2022	31/12/2022

2021	11/08/2022	044-7	INOBSERVANCIA DEL MANUAL DE SUPERVISION PARA LIQUIDAR LOS CONTRATOS DENTRO DE LOS TERMINOS	Los contratos no se están liquidando dentro del término legal (cuatro meses siguientes a la finalización). Falta de compromiso de los supervisores y seguimiento y control del responsable del área Jurídica.	Realizar seguimiento mensual a la liquidación de los contratos suscritos en la vigencia 2021.	4	Informes de seguimientos	16/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-8	ADICIONES A LOS CONTRATOS QUE DEMUESTRAN FALLAS EN LA PLANEACIÓN CONTRACTUAL.	Desorden administrativo. Debilidades en la comunicación entre dependencias. Incoherencia entre estudios previos y necesidad.	Realizar seguimiento mensual a la ejecución contractual con el fin de determinar las desviaciones.	4	Informes de seguimientos	8/08/2022	31/12/2022
					Elaborar el Plan Anual de Adquisiciones de acuerdo a las necesidades proyectadas.	1	Plan Anual de Adquisiciones	8/08/2022	31/12/2022
2021	11/08/2022	044-9	POR OMITIR LOS SUPERVISORES DE LOS CONTRATOS, LA PUBLICACIÓN DE TODAS LAS ACTUACIONES CONTRACTUALES EN EL SECOP Y SIA OBSERVA Y POR HACERLO DE FORMA EXTEMPORÁNEAMENTE EN ALGUNOS CASOS.	Las anteriores circunstancias evidencian la inadecuada aplicación del principio de transparencia y publicidad consagrado, lo que conlleva la limitación del conocimiento oportuno y verificación que asiste a los partícipes de la contratación pública establecidos en el artículo 2 del Decreto 1510 de 2013 a causa de debilidades en el monitoreo al cumplimiento de las publicaciones obligatorias de los documentos del proceso contractual referido. Lo anterior, se origina por la inobservancia a las normas que rigen la materia y deficiencia en el control y seguimiento a los procesos de contratación por parte de los supervisores de los contratos, generando	Elaborar un procedimiento interno de cargue y rendición en la plataforma SECOP II, el cual permita dar claridad sobre los terminos e información requerida, para lograr el cargue oportuno y total de los documentos solicitados, desde la etapa precontractual, contractual y poscontractual de cada proceso.	1	Procedimiento	16/08/2022	4/02/2023
					Socializar el procedimiento interno de cargue y rendición en la plataforma SECOP II.	2	Listas de asistencia	16/08/2022	31/12/2022

				incumplimiento al principio de publicidad que le permiten a la ciudadanía conocer cada una de las actuaciones de la administración pública en el desarrollo de los procesos de contratación estatal y que les permite la participación en aquellas decisiones que los afectan.	Realizar seguimiento al cumplimiento normativo y procedimental en el avance del cargue y rendición de la contratación suscrita desde julio 18 de 2022 hasta diciembre 31 de la misma vigencia requerida en la plataforma SECOP II	4	Informes	16/08/2022	31/01/2022
2021	11/08/2022	044-10	CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS DE LA VIGENCIA 2020 SIN CANCELAR EN EL AÑO 2021.	Las cuentas por pagar pasivos exigibles de personal, gastos general y comercialización al cierre de la vigencia fiscal 2021, corresponden a cuentas que no fueron radicadas en tesorería con sus respectivos soportes de pago, por lo tanto, la entidad continua con la constitución de las cuentas con el fin de ser cancelas en la vigencia 2022.	Realizar seguimiento a las acciones y cancelación de los pasivos exigibles y el estado de los contratos suspendidos de las cuentas por pagar constituidas de la vigencia 2020	4	Informes de seguimientos	16/08/2022	31/12/2022
				Las cuentas por pagar de Inversión obedecen a los contratos de obra e interventorías de las mismas, toda vez que se encuentran suspendidas (UCI PEDIATRICA, REFORZAMIENTO DE URGENCIAS, INTERVENTORIAS entre otras). Deficiencias en la Planeación y en el principio de anualidad –Falta de gestión administrativa en el pago de los Pasivos	Socializar ante el Comité de Gerencia el seguimiento realizado a las cuentas por pagar, a fin de determinar las acciones a seguir.	4	Extractos del Acta de Comité de Gerencia	16/08/2022	31/12/2022