

125-19.61

Santiago de Cali, 13 de diciembre de 2017

CACCI 7753

Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 5239 DC-132-2017

Solicitud 1164251 PQD de Agosto 10 de 2017

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con las presuntas irregularidades en contratación en el Municipio de Jamundí-Valle, inherentes a la contratación realizada durante la encargatura de la alcaldía de Lina Vega. Así mismo los suscritos por el Alcalde encargado hasta julio de 2017, Dairo Alonso Castaño, pues afirma el denunciante que *“hay contratos presumiblemente de objeto inverificable, que ni en la Alcaldía saben de su ejecución como el que adjunto que corresponde al Contrato de Prestación de Servicios No. 34-14-08-428 de junio 9 de 2017 suscrito con la Fundación Gestión y Estrategia Social”*

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana mediante visita fiscal a la alcaldía del Municipio de Jamundí -Valle, para tal fin comisionó al Profesional Universitario adscrito a la Dirección Operativa de Control Fiscal.

De la visita fiscal realizada al municipio de Jamundí se obtuvo el siguiente resultado:

1. INTRODUCCION

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional, la misión Institucional y en desarrollo de las actividades descritas en los manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias y peticiones allegadas a este Ente de Control.

En ese orden de ideas se realiza la atención a la presente denuncia CACCI 5239 DC-132-2017, por lo tanto se solicita la información relacionada con el tema, a los funcionarios responsables del área para tener un conocimiento más amplio de los presuntos hechos irregulares.

Se encargó a un Profesional Universitario, quien tuvo en cuenta para el desarrollo del informe, la normatividad legal vigente, los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle y toda la documentación e información recopilada.

El resultado final del trámite dado a esta denuncia es consolidado en el presente informe, con el fin de dar a conocer a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder satisfactoriamente a los requerimientos del denunciante.

2. ALCANCE DE LA VISITA

El trámite dado a esta denuncia se realiza teniendo en cuenta la Ley 42 de 1993, el artículo 267 de la Constitución Política de Colombia y la denuncia CACCI 5239 DC-132-2017, en la cual se solicita la verificación de los contratos ejecutados durante el encargo de los alcaldes de Jamundí Lina María Vega Guerrero y Dairo Castaño hasta finales de julio de 2017, contratos que ascienden a un número promedio de 400, donde no se aportan pruebas ni se precisa cuáles son los contratos irregulares por lo tanto este tipo de revisión no es procedente en una visita fiscal por el corto tiempo y el contrato con presunto objeto de uso inverificable como el No. 34-14-08-428 del 09-06-2017, el cual será revisado de acuerdo a la competencia de la Contraloría Departamental del Valle.

3. LABORES REALIZADAS

Se solicitó la información pertinente al contrato relacionado con la denuncia, de igual manera en la visita se requirió al Secretario de Salud Municipal de Jamundí, aclarar sobre los estudios previos del contrato, y las actividades realizadas en cumplimiento del objeto contractual. De esta la visita fiscal se elaboró la respectiva acta.

4. RESULTADO DE LA VISITA

Una vez revisado el contrato de prestación de servicios No. 34-14-08-428 cuyo contratante es el Municipio de Jamundí y el contratista FUNDACION GESTION Y ESTRATEGIA SOCIAL, con el objeto **“DESARROLLO DEL COMPONENTE COMUNITARIO DE LA ESTRATEGIA DE ATENCION PRIMARIA POR MEDIO DE SUS LINEAS DE ACCION DE VIGILANCIA COMUNITARIA, ABOGACIA PARA LA PARTICIPACION ENSALUD, FORTALECIMIENTO COMUNTARIO CON GESTORES COMUNITARIOS E INTERVENCION PROMOCIONAL CON EQUIPO MULTIDISCIPLINARIO A LA POBLACION DE MANERA DIFERENCIAL”** por valor de \$443.884.175 a un plazo de cuatro (4) meses suscrito el 9 de junio de 2017, con fuente de recursos de SGP, el cual se encuentra en etapa de liquidación habiéndose realizado dos pagos hasta la fecha.

Los estudios previos elaborados por la Secretaria de Salud Municipal contemplan actividades de este orden para prestar servicios de salud a sitios donde los accesos a la misma han sido de dificultad, las cuales son las siguientes:

ACTIVIDADES CONTRATO DE SALUD #428

ACTIVIDAD	CANTIDAD	TIEMPO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Disponer de un enlace de proyecto	1	6	3.000.000	18.000.000

Enfermero con 3 años de experiencia para estrategias APS	1	6	3.000.000	18.000.000
Médico general 3 años de experiencia para estrategias APS	1	6	4.500.000	27.000.000
Auxiliar de enfermería 3 años APS	1	6	1.500.000	9.000.000
GESTORES DE SALUD DEL MUNICIPIO	7	6	900.000	37.800.000
TECNICOS PARA DIGITAR INFORMACION	1	6	800.000	4.800.000
VISITAS DOMICILIARIAS DE SEGUIMIENTO A CASOS DE NOTIFICACION EN EL SISITEMA DE VIGILANCIA	100	6	15.000	9.000.000
ACCIONES EDUCATIVAS	1000	6	1.000	6.000.000
VISITAS PARA LA EDUCACION EN SALUD	200	6	12.000	14.000.400
REDES COMUNITARIAS	100	6	20.000	12.000.000
POBLACION VICTIMA DE CONFLICTO ARMADO	40	6	30.000	7.200.000
MONITOREOS POR EBAPS	2	6	300.000	3.600.000
LOGISTICA PARA LA MOVILIDAD DE LOS EQUIPOS DE LA ESTRATEGIA APS	1	6	4.000.000	24.000.000
CAPACITAR EL RECURSO HUMANO EN MANEJO DE INSTRUMENTOS Y PROCEDIMIENTO	1	6	250.000	1.500.000
JORNANDAS DE PROMOCION DE SALUD	10	6	300.000	18.000.000
JORNADA DE ENTRENAMIENTO CON LOS EQUIPOS DE SALUD	1	6	3.860.000	23.160.000
CARACTERIZACION DE LOS EQUIPOS DE CAMPO DE LA POBLACION ATENDIDA	2000	6	1.900	22.800.000
ENTREGAR BASE DE DATOS DE FICHA DE CARCTERIZACION FAMILIAR	7	6	20.000	840.000
REALIZAR CANALIZACION DE LA OFERTA ESTATAL	10	6	100.000	6.000.000
ACCIONES DE COORDINACION INTERSECTORIAL	10	6	100.000	6.000.000
PLAN DE MEDIOS ESTRATEGIAS APS	50	6	20.000	6.000.000
DESARROLLAR MATERIAL DE INFORMACION	2000	6	700	8.400.000
PRODUCIR FICHA DE CARACTERIZACION	2000	6	600	7.200.000

TOTAL

\$290.300.400

Se observa en los estudios previos en las actividades a desarrollar que el valor total de la sumatorias de las mismas equivale a un valor inferior a lo estipulado en el contrato, pues estas actividades suman \$290.300.400 y el valor del contrato es de \$443.884.175. Adicionalmente revisado el análisis del sector se pudo evidenciar que no hay coherencia entre el valor contratado frente al valor histórico de la contratación realizada por la Entidad, la cual consigno en dicho documento en el cual estableció que el valor promedio para este tipo contratos es por \$220.163.133 no existiendo justificación alguna para que contrataran por \$443.884.175., de igual manera no se evidencio en los documentos contentivos de la carpeta contractual, que la mencionada Fundación estuviera inscrita en el registro especial de prestadores de servicio de salud (REPS)

Así mismo teniendo en cuenta que la Fundación GESTION Y ESTRATEGIA SOCIAL es una entidad sin ánimo de lucro la contratación se debió realizar de conformidad con el Decreto No.092 del 2017 especialmente en lo consagrado en el artículo 4 de dicho Decreto y no a través de la modalidad de contratación directa numeral 3 artículo 32 de la Ley 80 de 1993, Artículo 2 Numeral 4 literal H de la Ley 1150 de 2007, artículo 2.2.1.2.1.4.4.9 que trata sobre los contratos de servicios profesionales y apoyo a la gestión.

Posteriormente la entidad aclara y demuestra en acta de visita que lo anterior se presentó porque la Contraloría soporto dichas presuntas irregularidades en unos estudios previos que por error se encontraban en la carpeta contractual y no eran los reales certificados por el Secretario de Salud Municipal.

4. CONCLUSIONES

Una vez revisada la respuesta al Derecho de contradicción del sujeto de control, se demuestra por parte del sujeto, que en el expediente contractual por error, reposaban dos estudios previos diferentes, los cuales conllevaron a que se generaran presuntas observaciones de carácter, Fiscal, Disciplinaria y Penal, dichas incidencias nacen en consecuencia de que los estudios previos revisados y que no eran los certificados por la entidad, ya que tenían unos valores incoherentes con el objeto contractual; aunado a lo anterior, cuando se generaron las incidencias disciplinarias y penal obedeció en primer orden a una presunta falencia en la planeación y en segundo a una presunta indebida celebración del contrato por cuanto el mismo por sus valores distintos inducía a error. Por lo anteriormente expuesto se desvirtúan las presuntas incidencias Fiscal, Disciplinaria, y Penal, no obstante por este actuar de la administración municipal se genera un hallazgo Administrativo, en cuanto a la falta de organización en el archivo de los expedientes lo cual pueden inducir como en este caso a error a los entes de control.

Por lo cual se concluye que en la atención a la denuncia **DC-132-2017** no se observó menoscabo al patrimonio público y en consecuencia se genera el siguiente hallazgo administrativo para ser incluido en un plan de mejoramiento institucional.

Hallazgo Administrativo

Una vez revisado el contrato de prestación de servicios No. 34-14-08-428 cuyo contratante es el Municipio de Jamundí y el contratista FUNDACION GESTION Y ESTRATEGIA

SOCIAL, con el objeto “DESARROLLO DEL COMPONENTE COMUNITARIO DE LA ESTRATEGIA DE ATENCION PRIMARIA POR MEDIO DE SUS LINEAS DE ACCION DE VIGILANCIA COMUNITARIA, ABOGACIA PARA LA PARTICIPACION ENSALUD, FORTALECIMIENTO COMUNITARIO CON GESTORES COMUNITARIOS E INTERVENCION PROMOCIONAL CON EQUIPO MULTIDISCIPLINARIO A LA POBLACION DE MANERA DIFERENCIAL” por valor de **\$443.884.175**, se evidencia en la etapa de planeación dos estudios previos, uno va desde el folio 13 al 25 con fecha del 1 de marzo de 2017, otro que va desde el folio 34 hasta el 59 firmado el (2) de mayo. Lo anterior por falta de control y seguimiento en la organización de los expedientes, lo cual pueden inducir a error a los entes de control en la revisión de los expediente.

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-132-2017.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

Se remite copia de este informe al Municipio de Jamundí con el fin de que elabore el Plan de Mejoramiento, el cual tendrá un término de 15 días para suscribirlo y remitirlo a través del Sistema de Rendición en Línea RCL de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, siguiendo los planteamientos de la Resolución # 001 de Enero 22 de 2016.

Así mismo se envía el Informe a la Dirección Operativa de Control Fiscal para la respectiva evaluación al Plan de Mejoramiento, que suscriba el municipio de Jamundi, como producto del hallazgo administrativo generado con la atención a esa denuncia.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle, anexo la encuesta de Percepción de la oportunidad en la respuesta en un (1) folio para ser remitida a esta dependencia una vez diligenciada a la Carrera 6 entre Calles 9 y 10 Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6 en Cali, así mismo puede ser enviada a través del correo electrónico participacionciudadana@contralariavalledelcauca.gov.co o directamente al link <https://goo.gl/forms/86ptHQXNISQgYCXk1>

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 5239 DC-132- 2017
despacho1@jamundi-valle.gov.co
nestormontoya@cdvc.gov.co
diegolopez@contraloriavalledelcauca.gov.co

Trascribió: Amparo Collazos Polo – Profesional Especializada.

6 .ANEXOS
6.1 CUADRO DE HALLAZGOS

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
1	Una vez revisado el contrato de prestación de servicios No. 34-14-08-428 cuyo contratante es el Municipio de Jamundí valle del cauca y el contratista FUNDACION GESTION Y ESTRATEGIA SOCIAL, con el objeto "DESARROLLO DEL COMPONENTE COMUNITARIO DE LA ESTRATEGIA DE ATENCION PRIMARIA POR MEDIO DE SUS LINEAS DE ACCION DE VIGILANCIA COMUNITARIA, ABOGACIA PARA LA PARTICIPACION ENSALUD, FORTALECIMIENTO COMUNTARIO CON GESTORES COMUNITARIOS E INTERVENCION PROMOCIONAL CON EQUIPO MULTIDISCIPLINARIO A LA POBLACION DE MANERA DIFERENCIAL" por valor de \$443.884.175 , se	<p>Esta respuesta inicia por precisar que en SECOP bajo el criterio de búsqueda del proceso "SELECCIÓN ABREVIADA No. 003-2017 VALLE DEL CAUCA - ALCALDÍA MUNICIPIO DE JAMUNDÍ" registran el documento de Estudios Previos, el Análisis del Sector, el aviso de convocatoria, el proyecto de pliego de condiciones, las observaciones y sugerencias recibidas del proyecto de pliego de condiciones, el acto que ordena la apertura del proceso, los pliegos de condiciones definitivos, el acta de cierre, el informe de evaluación, el acto de adjudicación y el contrato. Lo anterior en ocasión a precisar que estos son los documentos oficiales del proceso Celebrado de Selección Abreviada servicios de Salud, el cual inicio el 22-05-2017 10:00 a.m y terminó el 30-05-2017 09:00 a.m. y que su finalización terminó con la suscripción del contrato No. 34-14-08-428 con la entidad FUNDACIÓN GESTIÓN Y ESTRATEGIA SOCIAL para una vigencia de 4 meses, por un valor de \$443,884,175 Pesos Colombianos y un objeto contractual de "DESARROLLO DEL COMPONENTE COMUNITARIO DE LA ESTRATEGIA DE ATENCIÓN PRIMARIA POR MEDIO DE SUS LINEAS DE ACCIÓN DE VIGILANCIA COMUNITARIA, ABOGACÍA PARA LA PARTICIPACIÓN EN SALUD, FORTALECIMIENTO COMUNITARIO CON GESTORES COMUNITARIOS E INTERVENCIÓN PROMOCIONAL CON EQUIPO MULTICIPLINARIO A LA POBLACIÓN DE MANERA DIFERENCIAL" el cual se puede evidenciar en el siguiente link https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=17-17-6599679</p> <p>Así las cosas al revisar el informe preliminar de visita fiscal en atención a la Denuncia CACCI 3527 DC-132-2017 se encuentra que la información expuesta por la Contraloría como causal de presunto detrimento patrimonial no es coincidente con los documentos que están cargados en SECOP y a continuación se procede a evidenciar.</p> <p>1. La Contraloría menciona que: "Los estudios previos elaborados por la Secretaria de Salud Municipal contemplan actividades de este orden" y presenta un cuadro con esta descripción de actividades, cantidades, tiempos, valores unitarios y valores totales.</p> <p>es que la Contraloría presenta en el informe preliminar de Visita Fiscal en atención a la Denuncia CACCI 3527 DC-132-2017 que afirma están en los estudios previos elaborados para el proceso de selección abreviada llevado a cabo que por la Secretaria de Salud Municipal se suscribió el contrato 34-14-08-428</p>	Una vez revisada la respuesta del sujeto, se demuestra por parte del sujeto de control, que en el expediente contractual por error, reposaban dos estudios previos diferentes, los cuales conllevaron a que se generaran presuntas observaciones de Carácter, Fiscal, Disciplinaria y Penal, dichas incidencias nacen en consecuencia que los estudios previos revisados y que no eran los certificados por la entidad, ya que tenían unos valores incoherentes con el objeto contractual; aunado a lo anterior, cuando se generaron las incidencias disciplinarias y penal obedeció en primer orden a una presunta falencia en la planeación y en segundo a una presunta indebida celebración del contrato por cuanto el mismo por sus valores distintos inducía a error. Por lo	X				

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD						CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
									A	D	F	P	Valor detrimento\$
	evidencia en la planeación dos previos, uno va desde el folio 13 al 25 con fecha del 1 de marzo de 2017 otro que va desde el folio 34 hasta el 59 firmado por (2) de mayo. Lo anterior por falta de seguimiento organización expedientes, pueden inducir a error a los entes de control en la revisión de expediente.	Actividad		Ca n	Tiem po	Valor Unt	Valor Total	anteriormente expuesto se desvirtúan las presentas incidencias Fiscal, Disciplinaria, y Penal, no obstante este actuar de la administración municipal se genera un hallazgo Administrativo, en cuanto a la organización en archivo de los expediente lo cual pueden inducir como en este caso a error a los entes de control. En consecuencia se modifica la observación y deberá darse en plan de seguimiento el siguiente hallazgo.					
		disponer de un enlace de proyecto	1	6	3.000.000	18.000.000							
		con 3 años de exp. Para estrategias aps	1	6	3.000.000	18.000.000							
		general 3 años de exp para estategias APS	1	6	4.500.000	27.000.000							
		auxiliar de enfermeria 3 años APS	1	6	1.500.000	9.000.000							
		en GESTORES DE SALUD DEL MUNICIPIO	7	6	900.000	37.800.000							
		de TECNICOS PARA DIGITAR INFORMACION	1	6	800.000	4.800.000							
		lo VISITAS DOMICILIARIAS DE SEGUIMIENTO A CASOS DE NOTIFICACION EN EL SISITEMA DE VIGILANCIA	100	6	15.000	9.000.000							
		ACCIONES EDUCATIVAS	1000	6	1.000	6.000.000							
		VISITAS PARA LA EDUCACION EN SALUD	200	6	12.000	14.000.400							
		REDES COMUNITARIAS	100	6	20.000	12.000.000							
		POBLACION VICTIMA DE CONFLICTO ARMADO	40	6	30.000	7.200.000							
		MONITOREOS POR EBAPS	2	6	300.000	3.600.000							
		LOGISTICA PARA LA MOVILIDAD DE LOS EQUIPOS DE LA ESTRATEGIA APS	1	6	4.000.000	24.000.000							
		CAPACITAR EL RECURSO HUMANO EN MANEJO DE INSTRUMENTOS Y PROCEDIMIENTO	1	6	250.000	1.500.000							
		JORNANDAS DE PROMOCION DE SALUD	10	6	300.000	18.000.000							
		JORNADA DE ENTRENAMIENTO CON LOS EQUIPOS DE SALUD	1	6	3.860.000	23.160.000							
		CARACTERIZACION DE LOS EQUIPOS DE CAMPO DE LA POBLACION ATENDIDA	2000	6	1.900	22.800.000							
		ENTREGAR BASE DE DATOS DE FICHA DE CARCTERIZACION FAMILIAR	7	6	20.000	840.000							
		REALIZAR CANALIZACION DE LA OFERTA ESTATAL	10	6	100.000	6.000.000							
		ACCIONES DE COORDINACION INTERSECTORIAL	10	6	100.000	6.000.000							
		PLAN DE MEDIOS ESTRATEGIAS APS	50	6	20.000	6.000.000							
		DESARROLLAR MATERIAL DE INFORMACION	2000	6	700	8.400.000							
		PRODUCIR FICHA DE CARACTERIZACION	2000	6	600	7.200.000							
						290.300.400							

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO																											
				A	D	F	P	Valor detrimento\$																							
		<p>Frente a esta presentación este despacho se permite manifestar y aclarar que ésta NO es la estructura de actividades que fue publicada en los estudios previos ni mucho menos el número de actividades, ni los valores, ni el tiempo. Frente a este factor de tiempo cabe resaltar que el contrato en mención tenía una duración de 4 meses no de 6, así que no es consistente con lo publicado en SECOP bajo el link mencionado líneas arriba. A continuación se presentan el detalle de las actividades contenidas en el estudio previo las cuales en ningún caso fueron presentadas con valores unitarios, totales, ni tiempos lo cual puede ser corroborado en los documentos previos publicados.</p> <p>Actividades que efectivamente están en los Estudios Previos y Contrato cargados en el SECOP para el proceso de selección abreviada llevado a cabo que termino con la suscripción del contrato 34-14-08-428 https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=17-6599679</p> <table><tr><th>Actividad</th><th>Cant</th></tr><tr><td>Disponer de un enlace de proyecto con la institucionalidad del municipio</td><td>1</td></tr><tr><td>Disponer Enfermero para la coordinación de los EBAPS para la implementación de Estrategias de APS</td><td>1</td></tr><tr><td>Disponer de Medico General para la implementación de Estrategias de APS</td><td>1</td></tr><tr><td>Disponer de Gestores de Salud Comunitaria para la implementación de Estrategias de APS</td><td>10</td></tr><tr><td>Disponer de Auxiliar de Enfermería para la implementación de Estrategias de APS</td><td>1</td></tr><tr><td>Disponer de recurso humano técnico para la labor de digitación de información en la base de datos de caracterización familiar</td><td>1</td></tr><tr><td>Realizar visitas domiciliarias de seguimiento a casos de notificación en el Sistema de Vigilancia en Salud Publica</td><td>50</td></tr><tr><td>Atender con acciones educativas complementarias a la comunidad sobre aspectos promocionales de de los buenos hábitos de vida</td><td>20</td></tr><tr><td>Realización Visitas para la Educación Comunitaria a familias y comunidades priorizadas</td><td>20</td></tr><tr><td>Realizar acciones comunitarias tendientes a la conformación de redes y empoderamiento comunitario</td><td>20</td></tr><tr><td>Intervenir desde la DLS ante eventuales emergencias o atenciones específicas con población Víctima del conflicto armado</td><td>1</td></tr></table>	Actividad	Cant	Disponer de un enlace de proyecto con la institucionalidad del municipio	1	Disponer Enfermero para la coordinación de los EBAPS para la implementación de Estrategias de APS	1	Disponer de Medico General para la implementación de Estrategias de APS	1	Disponer de Gestores de Salud Comunitaria para la implementación de Estrategias de APS	10	Disponer de Auxiliar de Enfermería para la implementación de Estrategias de APS	1	Disponer de recurso humano técnico para la labor de digitación de información en la base de datos de caracterización familiar	1	Realizar visitas domiciliarias de seguimiento a casos de notificación en el Sistema de Vigilancia en Salud Publica	50	Atender con acciones educativas complementarias a la comunidad sobre aspectos promocionales de de los buenos hábitos de vida	20	Realización Visitas para la Educación Comunitaria a familias y comunidades priorizadas	20	Realizar acciones comunitarias tendientes a la conformación de redes y empoderamiento comunitario	20	Intervenir desde la DLS ante eventuales emergencias o atenciones específicas con población Víctima del conflicto armado	1					
Actividad	Cant																														
Disponer de un enlace de proyecto con la institucionalidad del municipio	1																														
Disponer Enfermero para la coordinación de los EBAPS para la implementación de Estrategias de APS	1																														
Disponer de Medico General para la implementación de Estrategias de APS	1																														
Disponer de Gestores de Salud Comunitaria para la implementación de Estrategias de APS	10																														
Disponer de Auxiliar de Enfermería para la implementación de Estrategias de APS	1																														
Disponer de recurso humano técnico para la labor de digitación de información en la base de datos de caracterización familiar	1																														
Realizar visitas domiciliarias de seguimiento a casos de notificación en el Sistema de Vigilancia en Salud Publica	50																														
Atender con acciones educativas complementarias a la comunidad sobre aspectos promocionales de de los buenos hábitos de vida	20																														
Realización Visitas para la Educación Comunitaria a familias y comunidades priorizadas	20																														
Realizar acciones comunitarias tendientes a la conformación de redes y empoderamiento comunitario	20																														
Intervenir desde la DLS ante eventuales emergencias o atenciones específicas con población Víctima del conflicto armado	1																														

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD		CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
					A	D	F	P	Valor detrimento\$
		Realizar el monitoreo a casos especiales detectados por los EBAPS en los territorio	20						
		Disponer para la Estrategia de elementos logísticos que garanticen la movilidad de los equipos, la visibilizarían de la Estrategia de APS Comunitaria	1						
		Realizar jornadas comunitarias promocionales de hábitos de vida saludable en zona rural del municipio con enfoque etnoeducativo	10						
		Realizar Jornadas de entrenamiento con los equipos de salud sobre el desarrollo de la estrategia de APS comunitaria y el uso e implementación de métodos e instrumentos	3						
		Realizar la Caracterización general a la población objeto de intervención	1000						
		Realizar acciones de coordinación intersectorial para la gestión de casos detectados en los territorios priorizados	10						
		Desarrollar un plan de medios en el municipio sobre el conocimiento público de la Estrategia de APS	1						
		Desarrollar material de Información, Educación y Comunicación para la promoción y acción intersectorial en los territorios priorizados	1000						
		Realizar canalización a la oferta estatal de los beneficiarios con la Estrategia de APS	10						
		Realizar jornadas de actividad física dirigida a los grupos de adulto mayor.	7						
		Jornada de aseo, atención estética a los habitantes de la calle.	1						
		Actividades Educativas en Instituciones Educativas para la prevención de abuso sexual y prevención del tráfico de personas.	3						
		Realizar talleres en el COVECOM sobre: Derechos y Deberes del Paciente, Atención básica en zona rural de enfermedades prevalentes IRA, EDA, HTA, ETV (Dengue, Chikungunya, Zika)	5						
		Tabla 2. Actividades como fueron presentadas en los Estudios Previos y Contrato del proceso							
		Como se observa claramente la estructura de actividades es diferente entre la Tabla 1 y la Tabla 2 en cantidades y variada en los tipos de acciones pero de manera muy importante, el Estudio previo del proceso en cuestión no tiene ninguno de los campos de “Tiempo” ni “valores”, además este despacho desconoce la relación de la Tabla 1 con el proceso contractual en cuestión. Por lo tanto NO hay lugar a la aseveración del informe preliminar de un presunto detrimento patrimonial de \$153.583.775, a razón de que: “en los estudios previos en las actividades a desarrollar que el valor total de la sumatorias de las mismas equivale a un valor inferior a lo estipulado en							

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p><i>el contrato, pues estas actividades suman el valor de \$290.300.400 y el valor del contrato es de \$443.884.175” como se ha demostrado esta sumatoria no está relacionada con la realidad ya que la tabla 1 no hace parte de los documentos previos del proceso publicados en SECOP.</i></p> <p>2. La Contraloría menciona que: <i>“revisado el análisis del sector se pudo evidenciar que no hay coherencia entre el valor contratado frente al valor histórico de la contratación realizada por la entidad, la cual consignó en dicho documento en el cual estableció que el valor promedio para este tipo contratos es por \$220.163.133 no existiendo justificación alguna para que contrataran por valor de \$443.884.175”</i></p> <p>Frente a este particular es menester que se consideren algunos elementos sobre el análisis del sector. La afirmación de <i>“no hay coherencia entre el valor contratado y el valor histórico”</i> no necesariamente es lógica ya que si se observa el comparativo de los detalles de coberturas y alcances de cada contrato son muy diferentes y en este tipo de proyectos no se está comprando un “objeto” y no son un “tipo de contratos”, son proyectos que desarrollan actividades que se incrementan dependiendo de las coberturas de beneficiarios a lograr con la ejecución del proyecto, es por esta razón que establecer una “incoherencia” sin considerar las diferencias de coberturas y alcances de los proyectos no es aceptable.</p> <p>Sea entonces el momento para ilustrar esta respuesta, como es mencionado en el objeto del contrato el propósito es implementar el componente comunitario de la Estrategia que en el año 2015 la meta fue de 100 acciones comunitarias, en el 2016 fue de 191 y en el 2017 fueron 283 según los informes de ejecución de los contratos de cada uno de esos años.</p> <p>Otro ejemplo del incremento fueron las intervenciones del equipo de APS en casos de emergencias o de atención a víctimas que para el 2015 fueron 80, en el año 2016 fueron 11 y en el año 2017 fueron 121, otro caso similar de aumento de coberturas es el de el monitoreo de los casos especiales por los equipos de APS que pasó de 2 en el 2015 a 69 en el 2017, agréguese también el caso de las acciones comunitarias de promoción en la zona rural en donde en el 2015 se realizaron 100 y en el 2017 se realizaron 306, un elemento importante de la estrategia que es la canalización de los ciudadanos a la oferta estatal en las zonas que se intervienen nos muestra el aumento de cobertura pasando de 100 acciones de coordinación intersectorial en 2015 a 225 en el 2016 y 437 en el 2017.</p> <p>Además en este proyecto en el año 2017 se incluyen actividades nuevas como lo fue la atención por medio de jornadas de bienestar a los habitantes</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>de calle logrando una cobertura de 136 personas, se incluyó la realización de sesiones educativas sobre la prevención del tráfico de personas que fueron 88, se anexa informe final de ejecución de actividades del contrato No. 34-14-08-428 de 2017 de fecha octubre 19 de 2017, donde se evidencia lo enunciado.</p> <p>Sustentando entonces las afirmaciones iniciales en el párrafo, SI hubo justificación y razones de fondo para realizar la contratación en cuestión.</p> <p>3. La Contraloría menciona que: “no se evidenció en los documentos contentivos de la carpeta contractual, que la mencionada fundación estuviera inscrita en el registro especial de prestadores de servicio de salud (REPS)”</p> <p>Como fue dado respuesta años atrás a la Superintendencia de Salud frente a una afirmación similar es menester que la Contraloría considere que este contrato lo que pretendía es desarrollar el componente Comunitario de la Estrategia de Atención Primaria el cual no tiene ningún tipo de atención directa o realización de ningún tipo de procedimiento clínico asistencial y además que este proceso implementó las líneas de acción de vigilancia comunitaria que no es un proceso de prestación de servicios de salud sino que es un proceso de Salud Publica contemplado en el Modelo Integral de Atención en Salud MIAS emitido por Ministerio de Salud, mismo caso para las líneas de fortalecimiento comunitario y abogacía que son elementos que no tienen ningún tipo de procedimiento clínico asistencial.</p> <p>Es importante recordar que el REPS se fundamenta en el Sistema Único de Habilitación el cual establece requisitos y procedimientos de las condiciones básicas de capacidad tecnológica, científica, suficiencia patrimonial y financiera y capacidad técnico administrativa el cual está regido por la Resolución 2003 de 2014.</p> <p>En la Resolución 2003 de 2014 se establece qué es un servicio de Salud y qué es un conjunto de recursos, insumos, procesos y procedimientos organizados y autorizados con el objeto de prevenir las enfermedades, promover, mantener, recuperar y rehabilitar la salud de las personas. En consecuencia, los procedimientos de habilitación se encuentran estructurados sobre la organización de los servicios de salud. Si se fija en la Tabla 1 del Manual de la mencionada Resolución se presenta la mencionada estructura y en ninguna de ellas está establecido los</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>componentes aquí descritos para ser registrados y habilitados en el Sistema Único de Habilitación, así como tampoco aplica para las modalidades establecidas en la Tabla 2 del mismo manual (Manual de Inscripción de Prestadores de Servicios de Salud y Habilitación de Servicios de Salud adoptado con en la resolución en mención).</p> <p>Así las cosas se debe comprender que el enfoque de la intervención de Atención primaria tiene las líneas de acción descritas y que su puesta en marcha operacionalmente no tiene homologación con la estructura de habilitación de los servicios de salud y por lo tanto la entidad ejecutora no se comporta como IPS.</p> <p>4. La Contraloría menciona que: <i>“teniendo en cuenta que la fundación GESTION Y ESTRATEGIA SOCIAL es una entidad sin ánimo de lucro la contratación se debió haber llevado a cabo de conformidad con el decreto No.092 del 2017 especialmente en lo consagrado en el artículo 4 de dicho decreto y no a través de la modalidad de contratación directa numeral 3 artículo 32 de la ley 80 de 1993, artículo 2 numeral 4 literal H de la ley 1150 de 2007, artículo 2.2.1.2.1.4.4.9 que trata los contratos de servicios profesionales y apoyo a la gestión”</i></p> <p>Lo anterior, debido a la falta de planeación, vigilancia y control, que conllevo a que la entidad celebrara un contrato sin el lleno de los requisitos legales, falta de objetividad y transparencia que configuran una posible falta disciplinaria al tenor del numeral 1 de los artículos 34, 35 de ley 734 del 2002 como también una posible falta de carácter penal de acuerdo al artículo 409 y 410 de la ley 599 del 2000.</p> <p>Con asombro recibimos la anterior observación teniendo en cuenta que el Contrato de prestación de servicios No. 34-14-08-428 producto del proceso de SELECCIÓN ABREVIADA PARA CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD No. SA-003- 2017, cuyo objeto es contratar el: “DESARROLLO DEL COMPONENTE COMUNITARIO DE LA ESTRATEGIA DE ATENCIÓN PRIMARIA POR MEDIO DE SUS LÍNEAS DE ACCIÓN DE VIGILANCIA COMUNITARIA, ABOGACÍA PARA LA PARTICIPACIÓN EN SALUD, FORTALECIMIENTO COMUNITARIO CON GESTORES COMUNITARIOS E INTERVENCIÓN PROMOCIONAL CON EQUIPO MULTICLIPINARIO A LA POBLACIÓN DE MANERA DIFERENCIAL”.</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>Es necesario traer a colación lo manifestado por el Consejo de Estado lo manifestado frente a los contratos de Prestación de servicios:</p> <p>En Sentencia del Consejo de Estado del 30 de noviembre de 2006, actuando como Consejero Ponente Eduardo Hernández Enríquez, expediente 30.832, se demandan las resoluciones por las cuales se declaró la caducidad de un contrato de consultoría en donde el contratista se obligó para con el Municipio a asesorar y coordinar todas las acciones de carácter administrativo que el municipio desarrollara dentro de los procesos de jurisdicción coactiva. Luego de estudiar los dos tipos de contratos esto concluye:</p> <p>6.3.2. El tipo de contrato suscrito y el pacto de cláusulas exorbitantes. El contrato suscrito el 8 de marzo de 1996, entre Asesoramos SCA y el Municipio de Gama, fue calificado por las partes como de consultoría, y por este sólo hecho, según se analizó atrás, no sería jurídicamente posible incluir en él las cláusulas exorbitantes. <u>No obstante, encuentra la Sala, una vez estudiadas las obligaciones del mismo, que, en realidad, se trata de un contrato de prestación de servicios, porque las actividades que se comprometió a realizar el contratista corresponden a las que son propias de la administración y funcionamiento de la entidad estatal, de manera que no incluye actividades como la realización de estudios o la asesoría en materia de proyectos de obras, así como tampoco en la ejecución de trabajos de interventoría o en la supervisión de proyectos de la misma índole. De este conjunto de obligaciones puede inferirse que, en ellas, prevalecen las actividades propias del funcionamiento y administración de la entidad estatal — gestión de cobro por jurisdicción coactiva de créditos tributarios en favor del municipio—, es decir, aquéllas cuya realización corresponde usualmente al personal de planta.</u></p> <p>Definidas así las cosas, y teniendo en cuenta que, en este aspecto, debe prevalecer la realidad del contrato sobre la calificación que, al mismo, le dan las partes, nada impedía la inclusión que se hizo de las cláusulas exorbitantes, pues el numeral 2º, inciso 2º, del artículo 14 de la Ley 80 dispone que “las entidades estatales podrán pactar estas cláusulas en los contratos de suministro y de prestación de servicios.”</p> <p>Como vemos en esta posición jurisprudencial, el Consejo de Estado extrae los elementos esenciales del contrato de prestación de servicios y a pesar que las partes le dieron el título de contrato de consultoría, en consideración del Tribunal se trataba de un contrato de prestación de servicios al tratarse</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>de una labor jurídica como era coordinar los procesos de jurisdicción coactiva.</p> <p>En Sentencia del Consejo de Estado del 29 de agosto de 2012, actuando como Consejero Ponente Carlos Alberto Zambrano Barrera, expediente 21.698, se demandan las resoluciones por las cuales se declaró la caducidad de un contrato de prestación de servicios celebrado por el Distrito Capital en 1998, cuyo objeto era “la prestación de servicios de consultoría en el tema de la carrera administrativa y proceso de convocatoria y reestructuración de la planta de personal de la Secretaría de Obras Públicas”.</p> <p>Dentro del análisis que efectúa el Consejo de Estado a las pretensiones de la demanda, refiriéndose a las cláusulas excepcionales al derecho común señala que las facultades excepcionales constituyen prerrogativas otorgadas por la ley, por regla general, a la entidad contratante, en aras del interés público que se encuentra comprometido en la contratación adelantada por el Estado, de tal suerte que la entidad pública contratante estará facultada para terminar unilateralmente el contrato, modificarlo, interpretar sus cláusulas e imponer sanciones, con el fin de asegurar su cumplimiento.</p> <p>Dice el Tribunal que la Administración tiene la potestad de declarar la caducidad del contrato, ante la ocurrencia de alguno de los supuestos previstos al efecto por la ley, dentro de los cuales se encuentra el incumplimiento del contratista que afecte de manera grave y directa la ejecución del contrato (art. 18 ley 80 de 1993); al efecto, la administración tiene el poder de proferir los respectivos “actos administrativos”, que no son otra cosa que la expresión de ese poder exorbitante, el cual no surge del contrato –como lo entiende el recurrente–, sino de la propia ley. Advierte la Corporación que como el contrato se celebró y ejecutó en 1996, se tiene que el régimen jurídico aplicable es el contenido en la Ley 80 de 1993, que en su artículo 18 contempla la declaratoria de caducidad, en los siguientes términos:</p> <p>“La caducidad es la estipulación en virtud de la cual si se presenta alguno de los hechos constitutivos de incumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista, que afecte de manera grave y directa la ejecución del contrato y evidencia que puede conducir a su paralización, la entidad por medio de acto administrativo debidamente motivado lo dará por terminado y ordenará su liquidación en el estado en que se encuentre.</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>“En caso de que la entidad decida abstenerse de declarar la caducidad, adoptará las medidas de control e intervención necesarias, que garanticen la ejecución del objeto contratado. La declaratoria de caducidad no impedirá que la entidad contratante tome posesión de la obra o continúe inmediatamente la ejecución del objeto contratado, bien sea a través del garante o de otro contratista, a quien a su vez se le podrá declarar la caducidad, cuando a ello hubiere lugar.</p> <p>“Si se declara la caducidad no habrá lugar a indemnización para el contratista, quien se hará acreedor a las sanciones e inhabilidades previstas en esta ley.</p> <p>“La declaratoria de caducidad será constitutiva del siniestro de incumplimiento.</p> <p>Al analizar el objeto del contrato, advierte el Consejo de Estado que, “... si bien en el objeto del contrato se dijo que el contratista se obligaba a prestar el servicio de “consultoría en el tema de carrera administrativa y proceso de convocatoria...”, lo cierto es que se trata de un contrato de prestación de servicios y no de consultoría, dado que las obligaciones contraídas por el actor no consistieron en la elaboración de estudios, programas o proyectos de inversión o de obras, ni tampoco de diseños o supervisión de los mismos ni, en fin, en ninguna de las actividades enumeradas en el art. 32, num. 2 Ley 80 ejusdem; por el contrario, consistían en la asesoría profesional para la implementación de la carrera administrativa, procesos de convocatoria, y reestructuración de la Secretaría de Obras Públicas (art. 32, num. 3 ejusdem)”.</p> <p>Como se esboza en las sentencias citadas la actividad contratada a través del contrato 34-14-08-428, no corresponde a un contrato de Prestación de servicios por consiguiente la presente contratación no se agotó bajo la modalidad de contratación directa y teniendo en cuenta que el servicio de APS busca de la Garantía del derecho a la salud, la legitimidad de la autoridad sanitaria, la participación social, el fortalecimiento de la gestión local de la salud, la cohesión y eficiencia de la red institucional y la reorientación del enfoque en la prestación de servicios de salud. La DLS ha decidido operacionalizar como estrategia publica de diferentes sectores para abordar la problemática y además avanzar en la proposición de un modelo de APS que contribuya a el proceso de reglamentación próximo a iniciarse por el Ministerio de Salud y Protección Social y la Organización Panamericana de la Salud del Capítulo 2 de la Ley 1438 de 2011, acudió al procedo de Contratos de prestación de servicios de salud. La Entidad</p>						

	HALLAZGO	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSION AUDITOR	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	F	P	Valor detrimento\$
		<p>Estatul que requiera la prestación de servicios de salud debe utilizar el procedimiento de selección abreviada de menor cuantía. Las personas naturales o jurídicas que presten estos servicios deben estar inscritas en el registro que para el efecto lleve el Ministerio de Salud y Protección Social o quien haga sus veces.</p> <p>También es preciso aclarar que no se acudió a la figura del Decreto 092 de 2017, pues tampoco se trabaja de un contrato de interés público y mucho menos un convenio de asociación. El hecho de que el contratista sea una entidad sin ánimo de lucro no lo enmarca dentro del ámbito de aplicación del Decreto 092 de 2017.</p> <p>Que la entidad agoto el proceso de selección establecido en la ley respetando el principio de transparencia y selección objetiva.</p> <p>Sin otro particular, (ORIGINAL FIRMADO) LINA MARIA VEGA GUERRERO Alcaldesa (D).</p>						
	TOTAL HALLAZGOS			1				