

150-19.62

Informe Final
**ACTUACIÓN DE FISCALIZACIÓN PARA LA
REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN SOBRE OBRAS Y
PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA**

**HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE
"EVARISTO GARCÍA" E.S.E - HUV**
Período Enero - Octubre de 2021

CDVC-DTIF- No 01
Diciembre de 2021

Contralora Departamental
del Valle del Cauca

LEONOR ABADÍA BENÍTEZ

Representante legal
Hospital Universitario del Valle
"Evaristo García" E.S.E - HUV

IRNE TORRES CASTRO

Director Técnico de
Infraestructura Física

CARLOS ALBERTO DÁVALOS MÓSQUERA

Equipo de auditoría

ALEJANDRO MONTOYA FLÓREZ
ISABEL CRISTINA OSORIO MENESES

TABLA DE CONTENIDO DEL INFORME

1.	FUNDAMENTO DEL ANÁLISIS	4
2.	REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA CUENTA.....	5
2.1	REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN TOTAL RENDIDA	5
2.1.1	Modalidades de Contratación.....	5
2.1.2	Clases de Contratos.....	7
2.1.3	Tipos de Gasto.....	9
2.1.4	Sector.....	10
2.2	REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN RENDIDA SOBRE OBRAS Y PROYECTOS RELACIONADOS CON INFRAESTRUCTURA FÍSICA.....	11
2.2.1	Modalidades de Contratación.....	13
2.2.2	Clases de Contratos.....	15
2.2.3	Tipos de Gasto.....	17
2.2.4	Sector.....	18
2.2.5	Inobservancia de los requisitos en la presentación de la información de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física rendida en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República.....	20
3.	RESULTADOS DE LA VISITA FISCAL.....	20
4.	CONCLUSIONES.....	23
5.	CUADRO DE HALLAZGOS	24

1. FUNDAMENTO DEL ANÁLISIS

Con el fin de dar cumplimiento al Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la presente vigencia, se dio aplicación al procedimiento *"Revisión de la información sobre obras y proyectos de infraestructura física"*, identificando y analizando la información relacionada con la contratación de obras y proyectos de infraestructura física rendida por el Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E – HUV en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República durante el período enero - octubre de 2021.

Se diligenció el Anexo 1 del procedimiento *"Revisión de la información sobre obras y proyectos de infraestructura física"*, tomando como insumo principal el *"Informe Contratos Extendido"* de SIA Observa y analizando en detalle la información contractual reportada por la entidad.

Con lo anterior, se busca verificar el correcto diligenciamiento de los campos del aplicativo SIA Observa en las diferentes etapas de la contratación, de conformidad con lo establecido en la Resolución Reglamentaria No. 005 del 7 de mayo de 2021, por medio de la cual se unifica, se ajusta, se prescriben los métodos, la forma y los términos para la rendición de la cuenta, la presentación de informes y se reglamenta su revisión.

En caso de existir inconsistencias o presuntas irregularidades en la información rendida frente a los contratos sobre obras y proyectos relacionados con la infraestructura física, se remitirán al sujeto de control para su respuesta y de no ser coherente, se someterá a las normas sancionatorias que tiene la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

Con la aplicación del procedimiento M2P5-06¹ por parte de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, se busca el mejoramiento en los procesos de rendición que efectúan los sujetos de control y de igual manera ejercer vigilancia fiscal para garantizar la adecuada ejecución de los recursos públicos en los contratos de obras y proyectos relacionados con infraestructura física incluyendo los estudios, diseños, construcción e interventoría, entre otros.

¹ M2P5-06. Procedimiento para la revisión de la información sobre obras y proyectos de infraestructura física rendida por los sujetos de control.

2. REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA CUENTA

2.1 REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN TOTAL RENDIDA

Según la información rendida por el Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E - HUV en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República en el período comprendido entre enero y octubre de 2021, se evidencia la suscripción de un total de 426 contratos por valor de \$297.678.133.877.

CONSOLIDADO CONTRATACIÓN TOTAL RENDIDA

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 1

CONTRATACIÓN	TOTAL
Valor (\$)	\$ 297,678,133,877
Contratos (No)	426
Porcentaje (%)	100.00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

2.1.1 Modalidades de Contratación

Del análisis a la rendición de la contratación total rendida se evidencia que se utilizaron las siguientes modalidades de contratación:

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 2

MODALIDAD	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Invitación Pública	66	15.49%	\$ 194,796,538,189	65.44%
Invitación Directa	360	84.51%	\$ 102,881,595,688	34.56%
Total	426	100.00%	\$ 297,678,133,877	100.00%

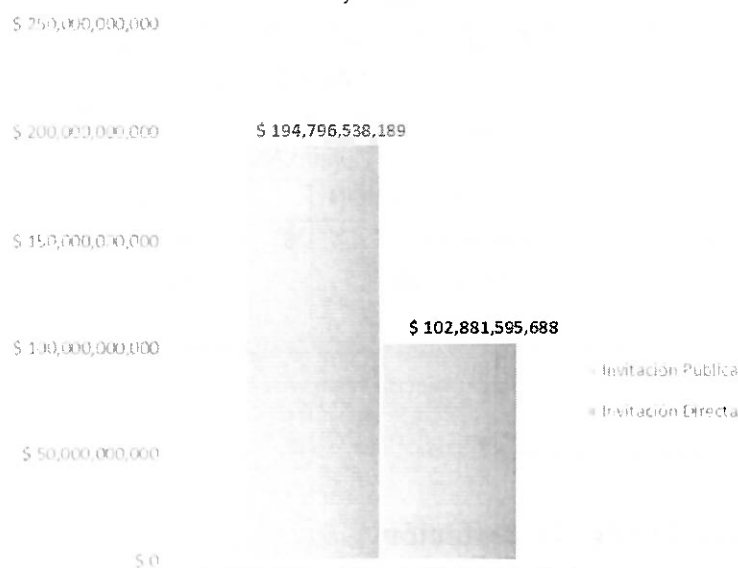
Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por modalidad se concluye que el 65.44% fueron celebrados por “*Invitación Pública*” por un valor de \$194.796.538.189 y por “*Invitación Directa*” con \$102.881.595.688 (34.56%).

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN
Consolidado según el Valor de los contratos (\$)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 1

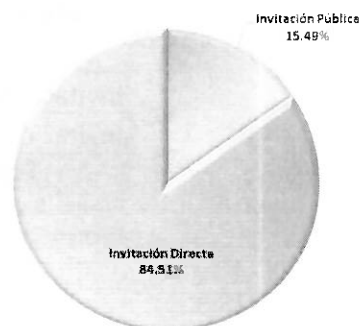


Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por modalidad se concluye que 360 fueron celebrados por “*Invitación Directa*” (84.51%) y 66 por “*Invitación Pública*” (15.49%).

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 2



2.1.2 Clases de Contratos

Del análisis a la rendición de la contratación total rendida se evidencia que se utilizaron las siguientes clases de contratos:

CLASES DE CONTRATOS

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 3

CLASE DE CONTRATOS	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Prestación de Servicios	108	25.35%	182,546,737,327	61.32%
Suministro	293	68.78%	104,317,940,653	35.04%
Contrato de Obra	5	1.17%	3,500,199,846	1.18%
Compraventa	11	2.58%	2,715,576,827	0.91%
Atípicos	1	0.23%	2,510,742,242	0.84%
Típicos	6	1.41%	2,061,982,700	0.69%
Encargos Fiduciarios	1	0.23%	22,354,282	0.01%
Fiducia Pública	1	0.23%	2,600,000	0.00%
Total	426	100.00%	297,678,133,877	100.00%

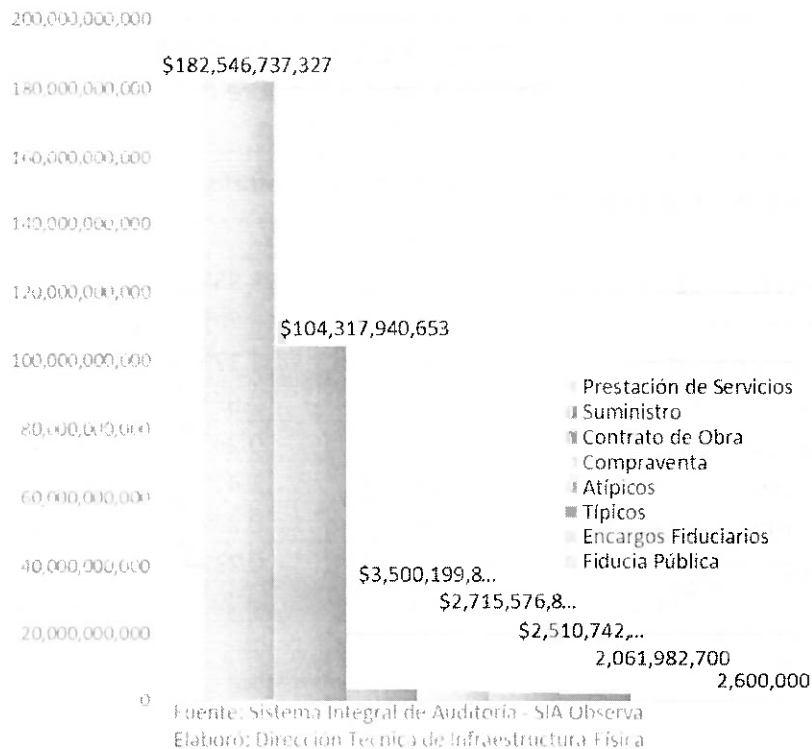
Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

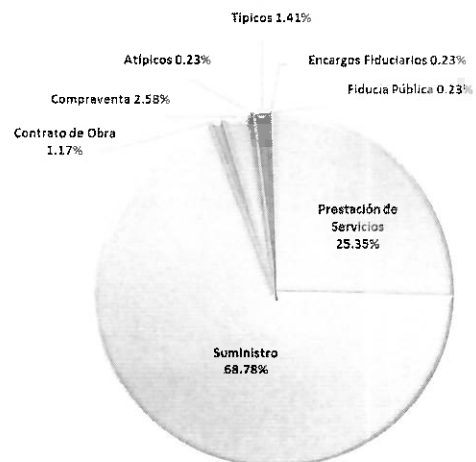
Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por clase se concluye que 108 fueron celebrados mediante “*Prestación de Servicios*” por un valor de \$182.546.737.327 equivalentes al 61.32%, seguidos de “*Suministro*” por \$104.317.940.650 (35.04%) y “*Contrato de Obra*” por \$3.500.199.846 (1.18%).

CLASES DE CONTRATOS
Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 3



CLASES DE CONTRATOS
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 4



Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por Clase se concluye que 293 fueron celebrados mediante “Suministro” equivalentes al 68.78%, seguidos de “Prestación de Servicios” con 108 contratos (25.35%) y “Compraventa” con 11 contratos (2.58%).

2.1.3 Tipos de Gasto

Del análisis a la rendición de la contratación total rendida se evidencia que los recursos de los contratos según el tipo de gasto se distribuyeron de la siguiente manera:

TIPOS DE GASTO

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 4

TIPOS DE GASTO	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Funcionamiento	426	100,00%	\$ 297.678.133.877	100,00%
Total	426	100,00%	\$ 297.678.133.877	100,00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto al Valor de los Contratos

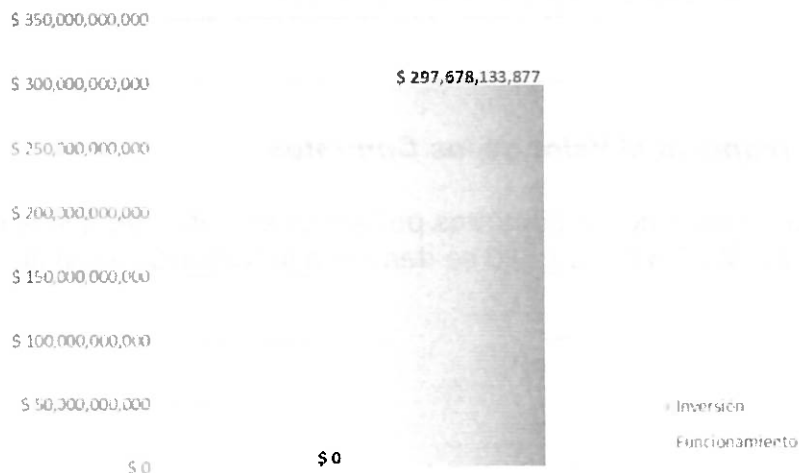
Al analizar el valor de los contratos por tipos de gasto se concluye que la totalidad de los recursos se destinaron a "Funcionamiento" por \$297.678.133.877 (100%).

TIPOS DE GASTO

Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)

Período Enero a Octubre de 2021

Grafico No. 5



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

TIPOS DE GASTO
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 6

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por tipos de gasto se concluye que 426 contratos equivalentes al 100% fueron celebrados bajo el tipo de gasto “*Funcionamiento*”.



2.1.4 Sector

Del análisis a la rendición de la contratación total rendida se evidencia que los recursos de los contratos según el sector se distribuyeron de la siguiente manera:

CONTRATACIÓN SEGÚN SECTOR

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 5

SECTOR	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
SALUD	426	100.00%	\$ 297,678,133,877	100.00%
Total	426	100.00%	\$ 297,678,133,877	100.00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por sector se concluye que la totalidad de los recursos por valor de \$297.678.133.880 se destinó a la “*SALUD*” dada la naturaleza de la entidad.

CONTRATACIÓN SEGÚN SECTOR
Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 7

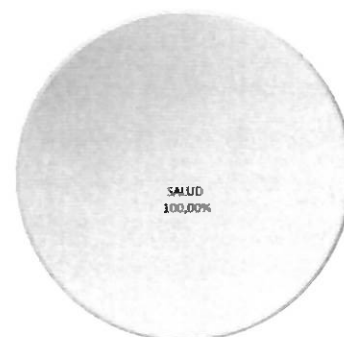


Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

CONTRATACIÓN SEGÚN SECTOR
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 8

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por sector se concluye que la totalidad, es decir 426 contratos, se destinaron a "SALUD".



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

2.2 REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN RENDIDA SOBRE OBRAS Y PROYECTOS RELACIONADOS CON INFRAESTRUCTURA FÍSICA.

Del análisis a la información de la contratación rendida por el Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E - HUV durante el período comprendido entre enero y octubre de 2021 se evidencia que de los 426 contratos rendidos por valor de \$297.678.133.877, la entidad suscribió 21 contratos relacionados con obra e infraestructura física por valor de \$5.025.496.952 equivalentes al 1.69% del valor total rendido.

CONSOLIDADO CONTRATACIÓN RENDIDA - Obra e Infraestructura Física
Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 6

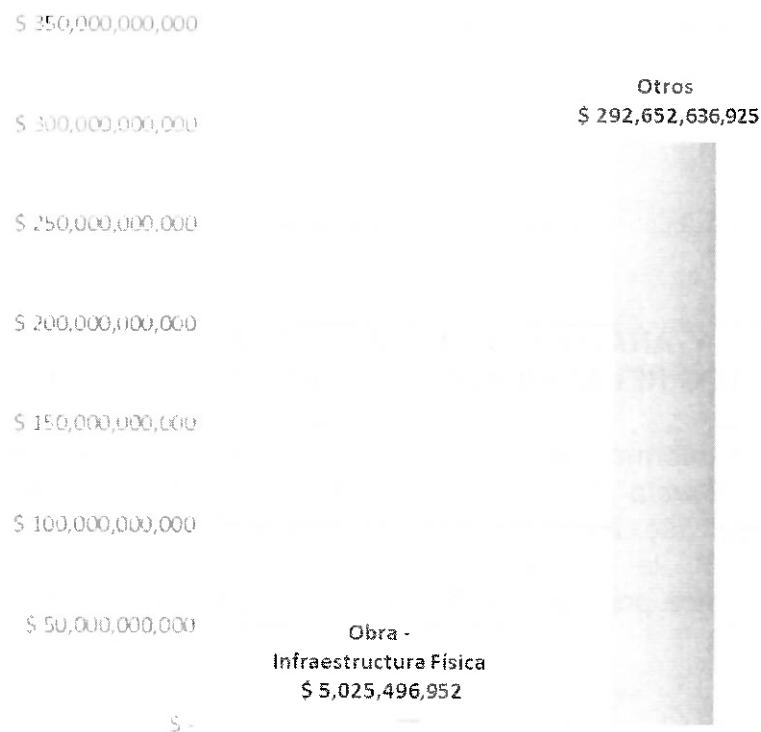
CONTRATACIÓN	Obra - Infraestructura Física	Otros	TOTAL
Valor (\$)	\$ 5,025,496,952	\$ 292,652,636,925	\$ 297,678,133,877
Contratos (No)	21	405	426
Porcentaje (%)	1.69%	98.31%	100.00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

CONTRATACIÓN RENDIDA
Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)

Período Enero a Octubre de 2021

Gráfico No. 9

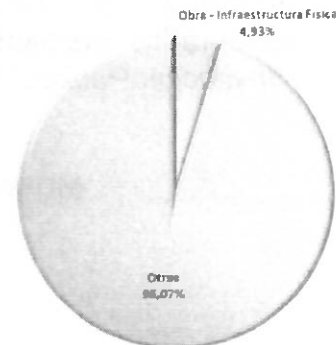


Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

CONTRATACIÓN RENDIDA
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 10

Análisis respecto a la cantidad de contratos

Al analizar la cantidad de contratos rendidos se observa que de la totalidad de la información de la contratación rendida, 21 contratos equivalentes al 4.93% corresponde a obras y proyectos relacionados con infraestructura física.



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Por lo anterior, se ejecutó el procedimiento "Revisión de la información sobre obras y proyectos de infraestructura física".

Conforme a la evaluación contractual de esta entidad se analizaron 21 contratos relacionados con obra e infraestructura física para revisar y analizar la información rendida, evidenciándose:

2.2.1 Modalidades de Contratación

Del análisis a la rendición de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física se evidencia que se utilizaron las siguientes modalidades de contratación:

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN - Obra e Infraestructura Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 7

MODALIDAD	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Invitación Directa	20	95,24%	\$ 5.022.476.811	99,94%
Invitación Pública	1	4,76%	\$ 3.020.141	0,06%
Total	21	100,00%	\$ 5.025.496.952	100,00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

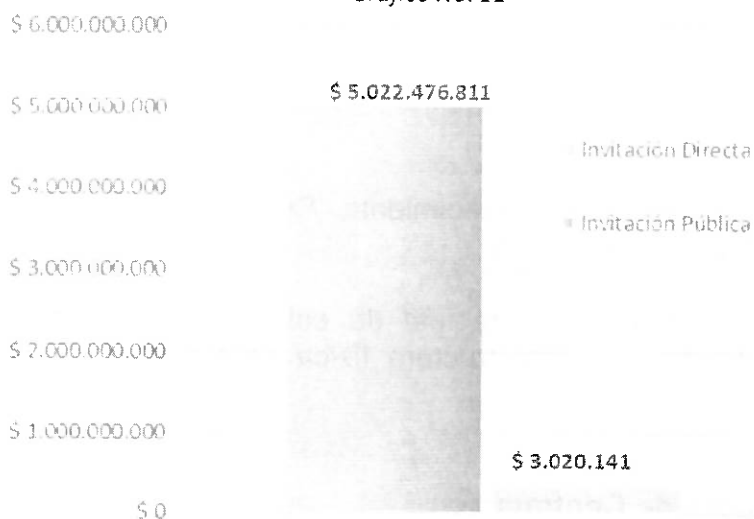
Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por modalidad se concluye que el 99.94% fueron celebrados mediante “*Invitación Directa*” por valor de \$5.022.476.811, seguidos de “*Invitación Pública*” por \$3.020.141 (0.06%).

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN - Obra e Infraestructura Física **Consolidado según el Valor de los contratos (\$)**

Período Enero a Octubre de 2021

Gráfico No. 11

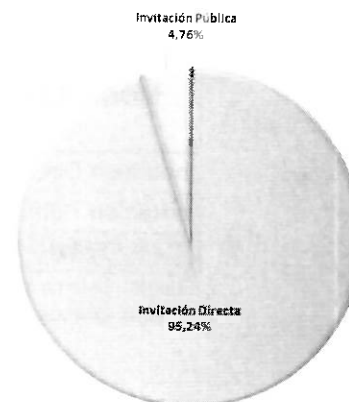


Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

MODALIDADES DE CONTRATACIÓN - Obra e Infraestructura Física **Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)**

Período Enero a Octubre de 2021

Gráfico No. 12



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por modalidad se concluye que 20 contratos equivalentes al 95.24% fueron celebrados por “*Invitación Directa*” y por “*Invitación Pública*” 1 contrato (4.76%).

2.2.2 Clases de Contratos

Del análisis a la rendición de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física se evidencia que se utilizaron las siguientes clases de contratos:

CLASES DE CONTRATOS - Obra e Infraestructura Física Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 8

CLASE DE CONTRATOS	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Contrato de Obra	5	23.81%	\$ 3,500,199,846	69.65%
Compraventa	1	4.76%	\$ 716,461,834	14.26%
Suministro	12	57.14%	\$ 695,098,913	13.83%
Prestación de Servicios	3	14.29%	\$ 113,736,359	2.26%
Total	21	100.00%	5,025,496,952	100.00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

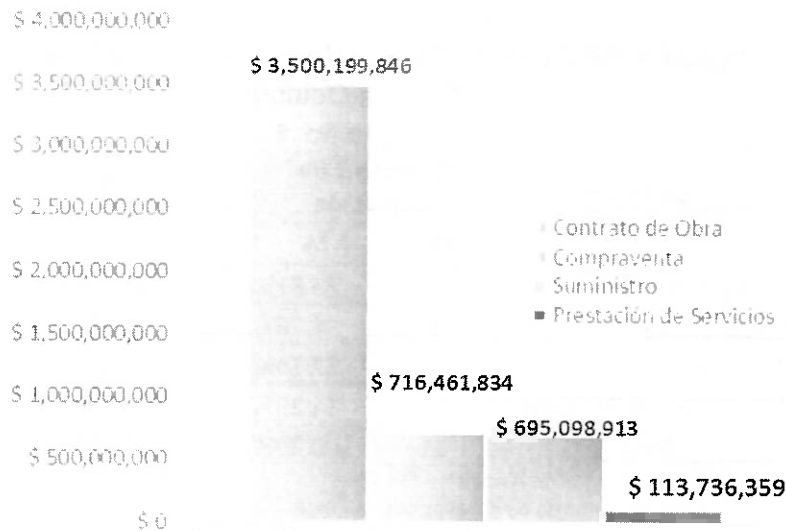
Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por clase se concluye que \$3.500.199.846 equivalentes a 69.65% fueron celebrados mediante “Contrato de Obra”, seguidos de “Compraventa” con \$716.461.834 (14.26%) y “Suministro” con \$695.098.913 (13.83%).

CLASES DE CONTRATOS - Obra e Infraestructura Física
Consolidado según el Valor de los contratos (\$)

Período Enero a Octubre de 2021

Gráfico No. 13

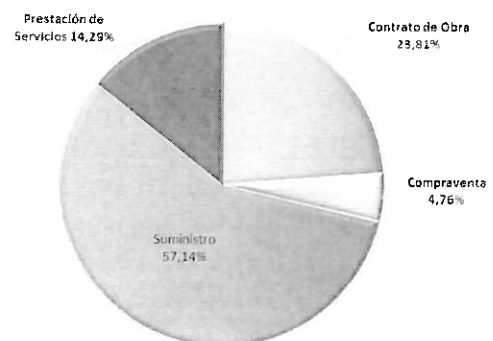


Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por clase se concluye que 12 contratos corresponden a "Suministro" equivalentes a 57.14%, seguidos de "Contrato de Obra" con 5 contratos (23.81%) y "Prestación de Servicios" con 3 contratos (14.29%).

CLASES DE CONTRATOS - Obra e Infraestructura Física
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 14



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

2.2.3 Tipos de Gasto

Del análisis a la rendición de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física se evidencia que los recursos de los contratos según el tipo de gasto se distribuyeron de la siguiente manera:

TIPOS DE GASTO - Obra e Infraestructura Física

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 9

TIPOS DE GASTO	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
Funcionamiento	21	100,00%	\$ 5.025.496.952	100,00%
Total	21	100,00%	\$ 5.025.496.952	100,00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por tipos de gasto se concluye que 21 contratos se celebraron para "Funcionamiento" por \$5.025.496.952.

TIPOS DE GASTO - Obra e Infraestructura Física Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)

Período Enero a Octubre de 2021

Gráfico No. 15



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por tipo de gasto, 21 contratos equivalentes al 100% fueron suscritos para "Funcionamiento".



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

2.2.4 Sector

Del análisis a la rendición de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física se evidencia que los recursos de los contratos según el sector se distribuyeron de la siguiente manera:

CONTRATACIÓN SEGÚN SECTOR - Obra e Infraestructura Física

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 10

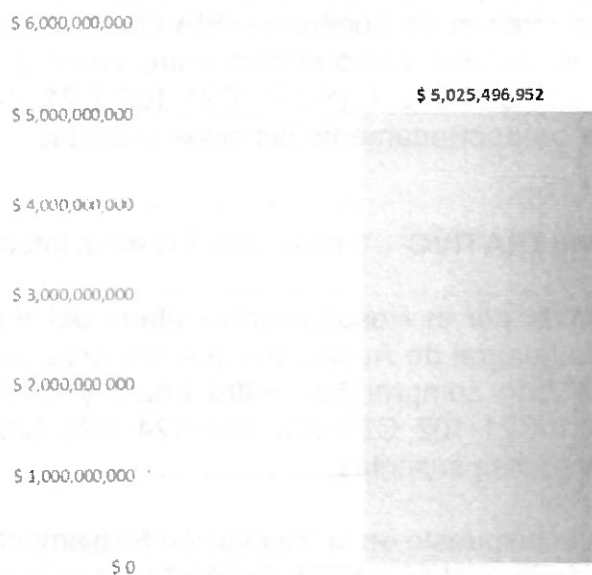
SECTOR	Cantidad de contratos		Valor	
	No	%	\$	%
SALUD	21	100.00%	\$ 5,025,496,952	100.00%
Total	21	100.00%	5,025,496,952	100.00%

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Análisis respecto al Valor de los Contratos

Al analizar el valor de los contratos por sector se concluye que se destinaron \$5.025.496.952 al sector "SALUD" equivalentes al 100%.

SECTOR - Obra e Infraestructura Física
Consolidado según el Valor de los Contratos (\$)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 17



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

SECTOR - Obra e Infraestructura Física
Consolidado según la Cantidad de Contratos (%)
Período Enero a Octubre de 2021
Gráfico No. 18

Análisis respecto a la Cantidad de Contratos.

Al analizar la cantidad de contratos por sector se concluye que 21 contratos equivalentes a 100% fueron destinados al sector "SALUD".



Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

2.2.5 Inobservancia de los requisitos en la presentación de la información de la contratación relacionada con obras y proyectos de infraestructura física rendida en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República.

Revisada la información rendida por el Hospital Universitario del Valle "*Evaristo García*" E.S.E - HUV en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República, durante el período comprendido entre enero y octubre de 2021, se evidencia que de los contratos C21-042, C21-101, C21-102, C21-105, C21-124, C21-125 y CN-C21-126 no se rindieron oportunamente las actas suscritas.

HALLAZGO No. 1 ADMINISTRATIVO – Inobservancias en la información rendida.

Según la información rendida por el Hospital Universitario del Valle "*Evaristo García*" E.S.E - HUV en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República, en el periodo comprendido entre enero y octubre de 2021, de los contratos C21-042, C21-101, C21-102, C21-105, C21-124, C21-125 y CN-C21-126 no se rindieron oportunamente las actas suscritas.

El hallazgo se sustenta en lo dispuesto en la Resolución Reglamentaria No. 005 del 7 de mayo de 2021 por medio de la cual se unifica, se ajusta, se prescriben los métodos, la forma y los términos para la rendición de la cuenta, la presentación de informes y se reglamenta su revisión.

Esta situación se origina presuntamente en las deficiencias en el control y monitoreo implementados por el Hospital Universitario del Valle "*Evaristo García*" E.S.E - HUV para rendir la información en el Sistema Integral de Auditoría – SIA Observa de la Auditoría General de la República y en la ineficacia de las herramientas aplicadas para asegurar la calidad de la información reportada y la aplicación de las políticas de buen gobierno, del pacto por la transparencia, del sistema de gestión de calidad y del sistema de gestión documental.

Esta situación afecta la completez de la información de la contratación rendida por la entidad dificultando el ejercicio del Control Fiscal.

3. RESULTADOS DE LA VISITA FISCAL

El selectivo incluyó 4 contratos por valor de \$3.073.459.606 los cuales corresponden al 61.16% del valor total de la contratación rendida relacionada con obras y proyectos de infraestructura física.

CONTRATOS CON VISITA FISCAL - Obra e Infraestructura Física

Período Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 11

No	Contrato No.	Fecha de suscripción	OBJETO CONTRATO	Valor (\$)
1	C21-102	2021/05/21	CONTRATO DE OBRA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE CANALES, LIMPIEZA DE LOSAS CUBIERTAS REPARACIONES LOCATIVAS SUMINISTRO E INSTALACION DE DIVISIONES MODULARES PARA EL AREA DE FACTURACION 7 PISO SUMINISTRO E INSTALACION DE VOZ DE DATOS PARA EL AREA DE FACTURACION 7 PISO IMPERMEABILIZACION DE LOSA DROGUERIA 1 PISO Y CAMBIO DE CUBIERTA DEL 7 PISO DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E	1.026.909.369
2	C21-124	2021/07/30	ADECUACION Y REPOSICION DE PUNTOS DE EMPALME BAJANTES AGUAS LLUVIAS Y NEGRAS ETAPA 1 EGUNDOESPEOLON DE NORTE A SUR DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E	1.191.800.474
3	CN-C21-126	2021/08/12	MANTENIMIENTO DE LA TUBERIA DE DESCARGA PUSH Y CAMBIO DE LOS APARATOS SANITARIOS DEL 1,2,3,4,5,6,Y 7 PISO, REPARACION LOCATIVA DE CIELOS POR HUMEDADES INSTALACION DE PUERTA PARA PORTERIA SOTANO IMPERMEABILIZACION DE MERANA PVC 2 Y 6 PISOS DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E SEDE NORTE	595.512.000
4	ON-88858	2021/09/14	COMPRA DE MATERIALES PARA REFUERZO DE IMPERMEABILIZACION EN LAS DIFERENTES TERRAZAS DE LA INSTITUCION SOLICITUD REALIZADA POR EL AREA DE PLANEACION	259.237.763
Valor total				3.073.459.606

Fuente: Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa
Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

A la muestra se le evaluó el aspecto técnico en la etapa precontractual y contractual en lo referente a la verificación de especificaciones técnicas, valor, plazo y labores de supervisión e interventoría.

En lo que respecta a la revisión documental, analizados los expedientes contractuales y de acuerdo con la visita técnica de obra, se evidencia lo siguiente:

CONTRATO DE OBRA PÚBLICA NO. 2021-124

Objeto: ADECUACIÓN Y REPOSICIÓN DE PUNTOS DE EMPALME BAJANTE DE AGUAS LLUVIAS Y NEGRAS ETAPA 1 SEGUNDO ESPOLON DEL NORTE AL SUR DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E

Valor: \$1.191.800.474

El contrato de obra con fecha de suscripción 30 de julio de 2021, presenta acta de inicio del 6 de agosto de 2021 y con un plazo de terminación hasta el 31 de diciembre de 2021.

Se ha pagado hasta el momento un acta de obra por un valor total de \$70.815.625, con un porcentaje de avance financiero del 6%, el contrato de obra se encuentra en ejecución con un porcentaje de ejecución de obra del 88%.

Se evidencia en el expediente contractual, los estudios previos, la matriz de riesgos, el informe de supervisión de obra, la bitácora de obra, informe SG SST, el flujo de inversión del contrato, el listado de suministro de equipos y el plan de manejo ambiental.

CONTRATO DE OBRA PÚBLICA NO. 2021-126

Objeto: MANTENIMIENTO DE LA TUBERÍA DE DESCARGA PUSH Y CAMBIO DE LOS APARATOS SANITARIOS DEL 1,2,3,4,5,6,7 PISO REPARACIÓN LOCATIVA DE CIELOS POR HUMEDADES INSTALACIÓN DE PUERTA PARA PORTERÍA SÓTANO IMPERMEABILIZACIÓN DE MEMBRANA PVC 2 Y 6 PISOS DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.

Valor: \$595.512.000

El contrato de obra con fecha de suscripción 12 de agosto de 2021, presenta acta de inicio del 17 de agosto de 2021 y con un plazo de terminación hasta el 31 de diciembre de 2021.

Se ha pagado hasta el momento un acta de obra por un valor total de \$103.159.570 con un porcentaje de avance financiero del 17%, con un porcentaje de ejecución de obra del 85%.

Se evidencia en el expediente contractual, informes de supervisión de obra, bitácora de obra, informe SG SST, pólizas de seguro, flujo de inversión del contrato y el plan de manejo ambiental.

NOTA ACLARATORIA QUE APLICA PARA TODOS LOS CONTRATOS REVISADOS:

Es importante aclarar que el concepto emitido en el presente informe sobre los contratos anteriormente mencionados, tiene como alcance el análisis de la información rendida por la entidad en la etapa contractual evaluada con corte a la fecha de la visita fiscal practicada y dado que a la fecha en la que se ejecutó ésta revisión de la información los contratos no presentaban acta de recibo final, ni acta de liquidación, pueden ser incluidos en la muestra de la siguiente auditoría que se practique al Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E HUV.

4. CONCLUSIONES

Como resultado del análisis realizado al selectivo anterior, se calificó la oportunidad, suficiencia y calidad en la rendición de la información sobre obras y proyectos de infraestructura física del período enero a octubre de 2021, como se evidencia en la siguiente matriz:

CONSOLIDADO MATRIZ DE CALIFICACIÓN

Período Evaluado: Enero a Octubre de 2021

Cuadro No. 12

Contrato No.	Oportunidad	Suficiencia	Calidad	Promedio
C21-102	1.9	1.9	1.9	1.9
C21-124	1.7	1.7	1.7	1.7
CN-C21-126	1.7	1.7	1.7	1.7
ON-88858	1.9	1.9	1.9	1.9
Subtotal	7.2	7.2	7.2	7.2
Promedio	1.8	1.8	1.8	1.8
CALIFICACIÓN ENTIDAD	1.8			
CONCEPTO:	FAVORABLE			
Rango de calificación:				
0 a 1.4: Desfavorable 1.5 a 1.7: Favorable con Observaciones 1.8 a 2.0: Favorable				

Fuente: Análisis rendición Sistema Integral de Auditoría - SIA Observa y visita fiscal de obra

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física

Con base en la calificación de la matriz realizada a los contratos del selectivo y equivalente a 1.8, el Hospital Universitario del Valle "Evaristo García" E.S.E HUV obtiene un concepto técnico **FAVORABLE**.

5. CUADRO DE HALLAZGOS

Como resultado del análisis anterior, se presenta 1 hallazgo administrativo, el cual está detallado en el siguiente cuadro:

CUADRO DE HALLAZGOS
Período Enero a Octubre de 2021
Cuadro No. 13

No. de Hallazgos	Administrativos	Disciplinarios	Penales	Fiscales	Sancionatorios	Daño Patrimonial (\$)
1	1	0	0	0	0	0

Fuente: Análisis rendición Sistema Integral de Auditoría - SIA. Observa y visita fiscal de obra

Elaboró: Dirección Técnica de Infraestructura Física