

125-19.61

Santiago de Cali,

Señores  
**ANONIMO**

2023-05-02 07:43:00

**CONTRALORIA**

CLASECORRESP.: RESPUESTAS DE FONDO

ASUNTO: RESPUESTA DE FONDO E INFORME FINAL DE L

NºFOLIO: 1

DESTINATARIO: ANONIMO

2023001195

REMITENTE: MLEDNOR

DEPENDENCIA: DIRECCION OPERATIVA DE PARTICIPACION CI

CREADO POR: JMENA

AL CONTESTAR CITE ESTE No.: 2023001195

ENVIADO

**ASUNTO:** Respuesta de fondo e Informe Final de la Denuncia Ciudadana **DC-69-2022 CACCI 3823**  
9 de noviembre de 2022 SIA ATC 262022000821.

La Contraloría Departamental del Valle, aperturó denuncia ciudadana con radicado interno **DC-69-2022 CACCI 3823** del 24 de agosto de 2022 SIA ATC 262022000821, en la cual se informaba:

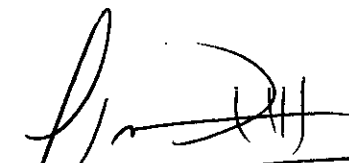
"(...) Respetado señor, Contralor nos dirigimos a usted con el fin de informarle y pedirle que se hace necesario su intervención en el HUV, respecto a la contratación en general, sin embargo hay un tema de alta corrupción en el HUV, y es el que tiene que ver con la contratación de personas a través de las diferentes "agremiaciones" que no son más que mamparas para desfalcar las instituciones públicas, pues, el gigante de la contratación de personal AGESCO, está en todas las instituciones públicas del Departamento y es clara la razón, pues, la gerente de la agremiación AGESCO, ALBA RUTH LIBREROS, es un títere de los verdaderos dueños de esa red de corrupción (...)"

Que la denuncia en cuestión fue abordada por la Dirección Operativa de Control Fiscal, en Visita Fiscal como se evidencia en informe final, que podrá ser consultado en el siguiente enlace: <https://www.contraloriavalledelcauca.gov.co/publicaciones/32725/informer-de-las-auditorias-realizadas-por-la-cdvc/>

No obstante, se anexa copia del aludido informe en archivo PDF en el cual se podrá observar la gestión de la denuncia que nos ocupa.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, se anexa enlace de encuesta de percepción de oportunidad en la respuesta, con el fin de ser diligenciado directamente. El cual es: <https://forms.gle/TyLSzwimYnzK9CeV7>

Cordialmente,



**MARIA LEONOR CRUZ RIVERA**  
Directora Operativa de Participación Ciudadana

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Robinson Suarez Barco	Profesional Universitario	
Revisó	María Leonor Cruz Rivera	Directora Operativa de Participación Ciudadana	
Aprobó	María Leonor Cruz Rivera	Directora Operativa de Participación Ciudadana	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.





**130-19.64**

**INFORME VISITA FISCAL DENUNCIA CIUDADANA  
DC-69-2022**

**HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE – EVARISTO GARCIA  
VALLE DEL CAUCA**

**CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE  
Santiago de Cali, abril de 2023**

## HOJA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME

Contralora Departamental del Valle del Cauca

Ligia Stella Cháves Ortiz

Director Operativo de Control Fiscal

Juan Pablo Garzón Pérez

Directora Operativa de Participación Ciudadana

María Leonor Cruz Rivera

Hospital Universitario del Valle

Irne Torres Castro

Equipo Auditor:

Alejandro Montoya Flórez  
Sara Natalia León Scarpeta

## Tabla de contenido

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>5</b>
<b>1 ALCANCE DE LA VISITA .....</b>	<b>5</b>
<b>2 LABORES REALIZADAS.....</b>	<b>6</b>
<b>3 RESULTADO DE LA VISITA.....</b>	<b>8</b>
3.1 Localización del proyecto. ....	8
3.1.1 Análisis Jurídico y Técnico del Contrato. ....	9
3.1.2 Análisis financiero del contrato. ....	14
3.1.3 Análisis de las garantías del contrato.....	15
3.1.4 Balance de ejecución de obra.....	15
<b>4 CONCLUSIONES .....</b>	<b>21</b>
<b>5 ANEXOS.....</b>	<b>22</b>
5.1 Cuadro Resumen de HALLAZGOS .....	22

## TABLA DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1. Datos del contrato de obra .....	7
Ilustración 2. Localización del Hospital Universitario del Valle .....	9
Ilustración 3. Datos del contrato .....	12
Ilustración 4. de fuente de financiación .....	12
Ilustración 5. Datos del contrato .....	13
Ilustración 6. análisis financiero contrato de obra.....	14
Ilustración 7. Amparos de las pólizas .....	15
Ilustración 9. Visita fiscal 20 de abril 2023 .....	15
Ilustración 11. Resumen de Hallazgos: .....	22

## INTRODUCCIÓN

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en uso de las facultades establecidas en la Constitución Política de Colombia Artículo 267 y 272 modificados por el artículo 1 y 4 del Acto Legislativo 04 de 2019 respectivamente, Ordenanza 122 de agosto 14 de 2001, modificada por la Ordenanza N°500 del 07 de diciembre de 2018, Manual de Funciones y de Requisitos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, procede a emitir informe respecto de la denuncia con radicación interna CACCI 3823 del 9 de Noviembre de 2022 a la DC-69-2022 , en el cual se informa: *“(...)Respetado señor, Contralor nos dirigimos a usted con el fin de informarle y pedirle que se hace necesario su intervención en el HUV, respecto a la contratación en general, sin embargo hay un tema de alta corrupción en el HUV, y es el que tiene que ver con la contratación de personas a través de las diferentes “agregiaciones” que no son más que mamparas para desfalcar las instituciones públicas, pues, el gigante de la contratación de personal AGESCO, está en todas las instituciones públicas del Departamento y es clara la razón, pues, la gerente de la agregiación AGESCO, ALBA RUTH LIBREROS, es un títere de los verdaderos dueños de esta red de corrupción (...)”*

### 1 ALCANCE DE LA VISITA

A la Dirección Operativa de Control Fiscal, se trasladó la Denuncia DC-69-2022 por parte de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana, conforme a ello, y atendiendo los diferentes hechos narrados en la denuncia ciudadana, se hizo necesario practicar visita técnica en campo con el apoyo jurídico para la verificación de los contratos que se relacionan en el cuadro N°1.

Es necesario aclarar que dentro de la denuncia ciudadana impetrada se denuncian los siguientes puntos:

1. Contratación con Agregiaciones Sindicales.
2. Contrato de Cerramiento del Hospital Universitario del Valle C-22-018.
3. Investigar a la empresa MANCILIN LTDA respecto de los contratos N°C-22-097, C-21-125, C-18-169 y C-18-145.
4. No publicación en la página web los contratos.

#### Respecto del Punto N°1:

Dentro del hecho relacionado con los contratos con Agregiaciones Sindicales, es importante indicar que si bien es cierto, dentro de la denuncia ciudadana no se hace referencia de forma concreta a los hechos que constituyen presuntas irregularidades de índole fiscal, es menester referir que, la Contraloría Departamental del Valle, dentro de la programación del Plan de Vigilancia y Control Fiscal (PVCF) vigencia 2023, estableció que el Hospital Universitario del Valle Evaristo García E.S.E. será auditado en el tercer ciclo, el cual dará inicio el 08 de junio de 2023, en ese sentido y de acuerdo a los criterios de selección de muestra establecidos en la Guía de Auditoría Territorial, se comunicará

a la Dirección Operativa de Control Fiscal con el objetivo de que dentro de la muestra a seleccionar se tenga en cuenta dichos contratos estatales.

En ese orden, el resultado de la evaluación de dichos contratos, será comunicado a la comunidad en los términos establecidos en la Auditoría Financiera y de Gestión a realizar.

### **Respecto de Punto N°2,3 y 4.**

El equipo comisionado procederá a analizar los contratos denunciados de forma específica por los ciudadanos y que se relacionan a continuación:

**Cuadro N° 1 Contratación Analizada en Denuncia Ciudadana**

<b>N° Contrato</b>	<b>Objeto</b>	<b>Valor</b>	<b>Contratista</b>	<b>Estado</b>
C-22-018	ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E	\$ 3.939.546.550,00	OSCAR GUSTAVO GÓMEZ FLÓREZ C.C. 91.259.411	NO ha sido Liquidado
C-22-097	INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO DE ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.	\$ 159.462.380,00	MANCILIN LTDA NIT.805.020.995-9	Terminado
C-21-125	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN DE SISTEMA DE TOMAS DE EVACUACIÓN DE GASES ANESTÉSICOS PARA LAS SALAS DE CIRUGÍA UBICADAS EN EL 4 PISO DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.	\$ 81.156.075,00	MANCILIN LTDA NIT.805.020.995-9	No ejecutado(Terminado Mutuo acuerdo)
C-18-169	REALIZAR LA INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LOS CONTRATOS DE OBRA CELEBRADOS POR EL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E. PRODUCTO DE LOS PROCESOS DE CONVOCATORIA PÚBLICA O CONTRATACIÓN DIRECTA	\$ 504.147.067,00	MANCILIN LTDA NIT.805.020.995-9	Liquidado
C-18-145	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR EL MANTENIMIENTO, PINTURA DE FACHADA Y ZONA EXTERNA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.	\$ 75.222.464,00	MANCILIN LTDA NIT.805.020.995-9	Liquidado

Así las cosas, el alcance del presente trámite se delimita a verificar circunstancias, hechos, que conlleven a determinar la existencia de presuntas irregularidades de índole fiscal de los contratos que se relacionan en el cuadro anterior.

## **2 LABORES REALIZADAS**

La Dirección Operativa de Participación Ciudadana con el apoyo de la Dirección Operativa de Control Fiscal, efectuó el análisis a la denuncia ciudadana, radicada bajo



la partida DC-69-2022 y a los anexos allegados con la misma, evidenciando la necesidad del apoyo técnico de un Ingeniero Civil, quien realizó visita fiscal, con el fin de corroborar la calidad y ejecución de la obra, haciendo énfasis en el cumplimiento de la función que le corresponde a la Contraloría Departamental del Valle y a los resultados que de ella se derivan en procura de un mejor bienestar de la población a la cual se le presta los servicios de salud por parte del Hospital Universitario del Valle – Evaristo García, Valle del Cauca.

Se reconoció los lugares intervenidos y el adelanto de los trabajos ejecutados, por lo cual una vez analizados, quedan registrados en las actas de visita técnica.

- Identificación de los actores y hechos

#### Ilustración 1. Datos del contrato de obra

<b>CONTRATO DE CONSULTORIA No.</b>	18-169
<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	Interventoría técnica administrativa y financiera de los contratos de obra celebrados por el hospital universitario del valle Evaristo García E.S.E producto de los procesos convocatoria pública o contratación directa adelantados por la E.S.E
<b>VALOR INICIAL</b>	\$504.147.067
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	7 de noviembre 2018
<b>FECHA DE INICIO</b>	7 de noviembre de 2018
<b>FECHA DE TERMINACIÓN</b>	30 de julio de 2019

<b>CONTRATO DE OBRA No.</b>	18-145
<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	Prestación de servicios para realizar el mantenimiento pintura de fachada y zona externa del hospital universitario del valle Evaristo García E.S.E
<b>VALOR INICIAL</b>	\$75.222.464
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	28 de septiembre de 2018
<b>FECHA DE INICIO</b>	2 de octubre de 2018
<b>FECHA DE TERMINACIÓN</b>	25 de julio de 2019

<b>CONTRATO DE OBRA No.</b>	22-018
-----------------------------	--------

<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E
<b>VALOR INICIAL</b>	\$2.999.999.935
<b>VALOR ADICIÓN</b>	\$939.546.505
<b>VALOR TOTAL CONTRATO</b>	\$3.939.546.440
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	28 de septiembre de 2022
<b>FECHA DE INICIO</b>	18 de agosto de 2022
<b>FECHA DE TERMINACIÓN INICIAL</b>	31 diciembre 2022

<b>CONTRATO DE CONSULTORIA No.</b>	22-097
<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO DE ADECUACION DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>VALOR INICIAL</b>	\$159.462.380
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	9 de agosto 2022
<b>FECHA DE INICIO</b>	18 de agosto de 2022
<b>FECHA DE TERMINACIÓN</b>	31 de diciembre de 2022

Elaborado por el equipo auditor

Se realizó la evaluación y análisis de todos los folios contenidos en la carpeta del contrato mencionado anteriormente del Hospital Universitario del Valle.

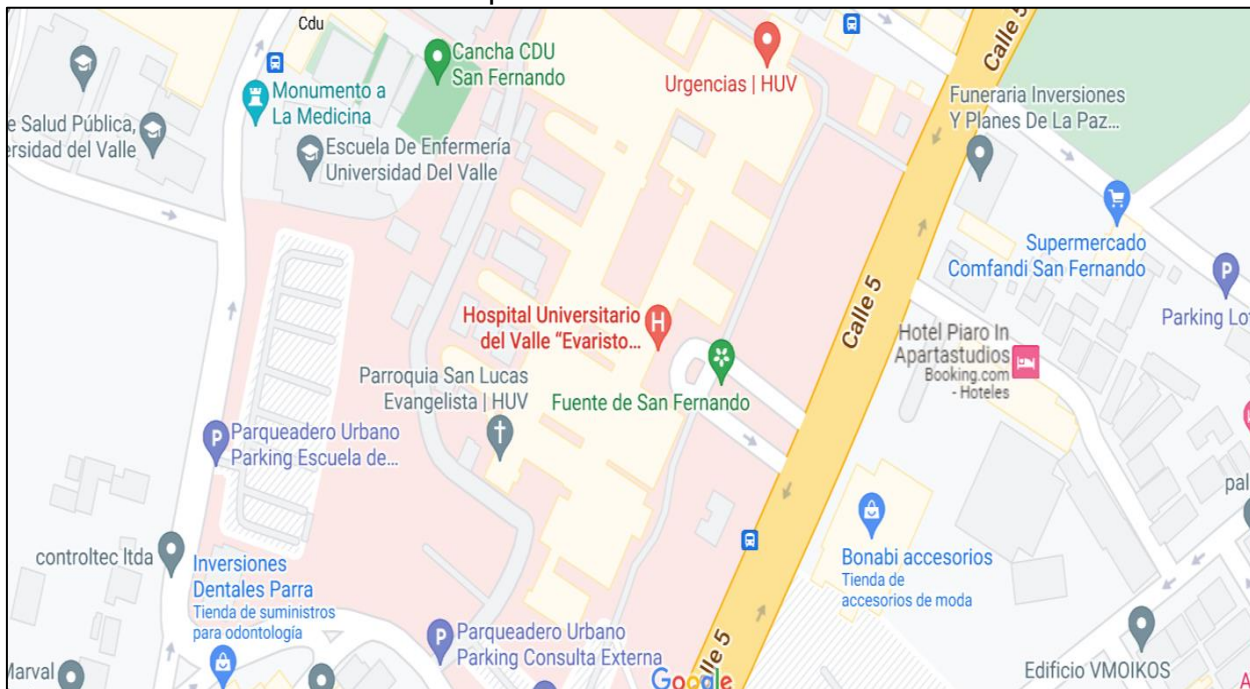
Se efectuaron las visitas fiscales en las zonas relacionadas directamente con el desarrollo del contrato, lo que permitió realizar la calificación y cuantificación de las actividades; además de comparar los valores de las actividades del presupuesto con el listado de precios de la Gobernación. Todo esto con el fin de avocar conocimiento, concluir y certificar la trazabilidad de cada una de las actuaciones y documentos que las respaldan.

### 3 RESULTADO DE LA VISITA

#### 3.1 LOCALIZACIÓN DEL PROYECTO.

La ubicación del proyecto se encuentra en el casco urbano, específicamente en la Calle 5 No. 36-08 Cali-Valle del Cauca

Ilustración 2. Localización del Hospital Universitario del Valle



Elaborado por el equipo auditor

### 3.1.1 Análisis Jurídico y Técnico del Contrato.

#### 3.1.1.1 Contrato N° C-21-125 “ADECUACIÓN E INSTALACIÓN DE SISTEMA DE TOMAS DE EVACUACIÓN DE GASES ANESTÉSICOS PARA LAS SALAS DE CIRUGÍA UBIVADAS EN EL 4 PISO DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.”

La Contraloría Departamental del Valle, analizó la carpeta contractual y evidenció que el contrato terminó anticipadamente por las partes contractuales, atendiendo diferentes circunstancias relacionadas con la demanda del servicio que impidieron que se ejecutara el contrato estatal, no hubo pagos al contratista y el recurso público reposa en el HUV.

Es importante indicar que se evidenció documento en el que se describen las circunstancias que llevaron a la terminación anticipada del contrato.

En ese orden, no hubo pagos del contrato estatal, por lo que se concluye frente a este contrato que no existen irregularidades.

3.1.1.2 Contrato N°C-18-169 “REALIZAR LA INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LOS CONTRATOS DE OBRA CELEBRADOS POR EL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E. PRODUCTO DE LOS PROCESOS DE CONVOCATORIA PÚBLICA O CONTRATACIÓN DIRECTA”

En la denuncia ciudadana, no se logra vislumbrar hechos concretos denunciados en contra de los contratos, únicamente se pide *“investigar a la empresa “MANCILIN LTDA que no solamente ha realizado interventorías técnicas, administrativas y financieras y del cerramiento del Hospital Universitario del Valle “Evaristo García” E.S.E. de un contrato que no figura en la página web del HUV, sino que esta firma también adelanta contratos de obra, sólo haciendo un análisis ligero se deduce actos de corrupción”*

Que, de la revisión del contrato, se evidenció que se realizaron los estudios previos, los cuales cumplen con los requisitos establecidos en el Estatuto de Contratación del Hospital Universitario del Valle Evaristo García E.S.E.

Respecto de la etapa de ejecución del contrato, se evidencian informes de supervisión e informes del contratista respaldado por fotografías respecto del seguimiento técnico efectuado a los contratos sujetos de la interventoría.

Una vez analizado dicha documentación se logró evidenciar que el contratista cumplió con las obligaciones establecidas en el contrato estatal, por lo que no se logró establecer presuntas irregularidades de índole fiscal.

Frente al hecho de que la contratación no se encontraba publicada en la página web, es pertinente connotar que el contrato se encuentra publicado en la página web del Hospital Universitario del Valle de acuerdo al siguiente Link <https://huv.gov.co/index.php/contratos/>

Así las cosas, y atendiendo a la naturaleza propia del contrato indicado, se puede concluir que, la Contraloría Departamental del Valle debe brindar el valor probatorio a las evidencias que se encuentran respaldando la ejecución del contrato, las cuales muestran que el contrato se llevó a cabo en normales términos y que la ejecución del mismo fue cumplida por parte del contratista.

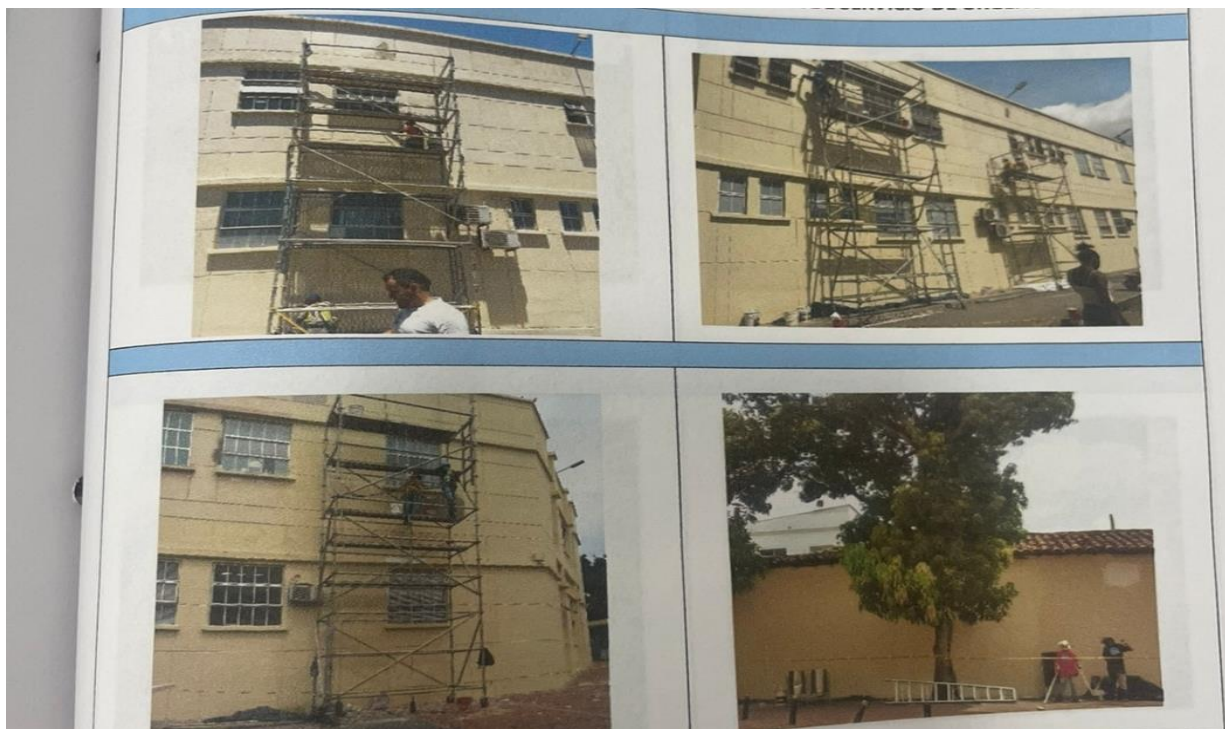
### 3.1.1.3 Contrato N°C-18-145 “PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR EL MANTENIMIENTO, PINTURA DE FACHADA Y ZONA EXTERNA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.”

Dentro de la denuncia ciudadana, no se logra vislumbrar hechos concretos denunciados en contra de los contratos, únicamente se pide *“investigar a la empresa “MANCILIN LTDA que no solamente ha realizado interventorías técnicas, administrativas y financieras y del cerramiento del Hospital Universitario del Valle “Evaristo García” E.S.E. de un contrato que no figura en la página web del HUV, sino que esta firma también adelanta contratos de obra, sólo haciendo un análisis ligero se deduce actos de corrupción”*

Con el fin de analizar el hecho denunciado, se procede a verificar el contrato estatal de la siguiente forma:

El contrato relacionado es de la vigencia 2018, cuenta con estudios previos en el que se determinó como necesidad que se pretendía satisfacer, se estableció como objeto del contrato “MANTENIMIENTO Y PINTURA DE FACHADA Y ZONA EXTERNA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE “EVARISTO GARCÍA” E.S.E.

Dentro del expediente contractual se evidencian fotografías que demuestran la ejecución del contrato estatal en la vigencia 2018, como a continuación se muestra:





Es importante indicar que, las evidencias que reposan en la carpeta permiten determinar que efectivamente el contrato fue cumplido por el contratista y no se evidenciaron hechos o circunstancias de tipo fiscal.

Frente al hecho denunciado, de que el contrato no figura en la página web del hospital, es importante indicar que, el contrato fue publicado en la página de la entidad hospitalaria y se puede consultar en el siguiente link: <https://huv.gov.co/index.php/contratos/>

### 3.1.1.4 Contrato de Interventoría No. 22-097

#### Ilustración 3. Datos del contrato

<b>CONTRATO DE CONSULTORIA No.</b>	22-097
<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO DE ADECUACION DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>VALOR INICIAL</b>	\$159.462.380
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	9 de agosto 2022
<b>FECHA DE INICIO</b>	18 de agosto de 2022
<b>FECHA DE TERMINACIÓN</b>	31 de diciembre de 2022

Elaborado por el equipo auditor

El contrato No. 22-097 que tiene por objeto INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO DE ADECUACION DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA, se financia con Recursos propios, el valor concertado fue \$159.462.380, y se firma el contrato el 9 de agosto de 2022; cuenta con un acta de inicio la cual se realizó el 18 de agosto de 2022, fue terminado el 31 de diciembre de 2022.

#### Ilustración 4. de fuente de financiación

<b>TIPO DE RECURSO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% PARTICIPACION CONTRATO</b>
RECURSOS PROPIOS	\$159.462.380	100%

Elaborado por el equipo auditor

Se evidencia el programa de ejecución de la obra, especificaciones técnicas, plan e informes de salud y seguridad en el trabajo, planos y diseños, el presupuesto de obra con las actividades adicionales que se ejecutaron en la entrada principal.

Se evidenció la revisión de los diseños estructurales para el cerramiento, rampa y del pavimento en concreto de la entrada principal y diseños de las 8 puertas para las entradas.

El equipo comisionado logró evidenciar que el contratista cumplió con las obligaciones establecidas en el contrato estatal, ejecutando cada una de las obligaciones planteadas en el contrato, por lo que no se evidenciaron circunstancias de índole fiscal.

Dicho contrato también fue publicado en la página web del Hospital, y puede ser consultado en el siguiente link: <https://huv.gov.co/wp-content/uploads/CONTRATOS/2022/CONTRATO%20C22-097%20MANCILIN%20LTDA.pdf>

### 3.1.1.5 Contrato de obra No. C22-097

Ilustración 5. Datos del contrato

<b>CONTRATO DE OBRA No.</b>	22-018
<b>CONTRATANTE</b>	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA
<b>OBJETO</b>	ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E
<b>VALOR INICIAL</b>	\$2.999.999.935
<b>VALOR ADICIÓN</b>	\$939.546.505
<b>VALOR TOTAL CONTRATO</b>	\$3.939.546.440
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN</b>	28 de septiembre de 2022
<b>FECHA DE INICIO</b>	18 de agosto de 2022
<b>FECHA DE TERMINACIÓN INICIAL</b>	31 diciembre 2022

Elaborado por el equipo auditor

El contrato de obra No. 22-018 que tiene por objeto “Adecuación de cerramiento del área perimetral del Hospital Universitario del Valle Evaristo García E.S.E, el valor concertado fue de \$3.939.546.440, y se firma el contrato el 28 de septiembre de 2022; cuenta con un acta de inicio el 18 de agosto de 2022, se concedió un plazo inicial de ejecución de 140 días, se realizó acta de terminación y entrega de la obra, a la fecha de la visita no se ha liquidado.

A partir del análisis de la documentación y la visita fiscal de obra efectuada, se evidencia en la etapa de planeación del proyecto debido a las siguientes circunstancias:

- El contrato se encuentra publicado en la página web del Hospital <https://www.huv.gov.co/wp-content/uploads/CONTRATOS/2022/>
- Se evidencia el programa de ejecución de la obra, especificaciones técnicas, análisis de precios unitarios de actividades complementarias de la adición presupuestal, plan e informes de salud y seguridad en el trabajo, planos y diseños, solicitud para modificaciones contractuales.
- Adicionalmente, se evidencian los pagos de seguridad social donde se ratifican los profesionales contratados para la ejecución de la obra entregada por el contratista, tales como: director de obra, subdirector de interventoría, ingeniero civil, maestro de obra.
- Se evidenciaron los diseños estructurales para el cerramiento, rampa y del pavimento en concreto de la entrada principal, diseños de mezclas de concreto
- El contrato contiene los informes finales de seguimiento y control determinando que el contrato de obra ya se había finalizado en 100%, a la fecha de la visita fiscal de obra.

### 3.1.2 Análisis financiero del contrato.

La obra se encuentra pagada hasta el acta no.7, con fecha de corte del 27 de diciembre de 2022, por un valor de \$3.742.569.117, que equivale al 100% del contrato.

El contratista presentó el acta obra final por valor de \$3.939.546.440.

Ilustración 6. análisis financiero contrato de obra

<b>ANÁLISIS FINANCIERO DEL CONTRATO</b>				
<b>VALOR INICIAL DEL CONTRATO \$3.939.546.440</b>				
	<b>ITEM</b>	<b>VALOR</b>	<b>%PAGO</b>	<b>ESTADO</b>
1	ANTICIPO	\$899.999.981	30%	<b>PAGADO</b>
2	ACTA No.1	\$10,972,218	0.37%	<b>PAGADA</b>
3	ACTA No.2	\$503,252,320	16.775%	<b>PAGADA</b>
4	ACTA No.3	\$296,196,380	7.52%	<b>PAGADA</b>
5	ACTA No.4	\$477,813,530	12.1%	<b>PAGADA</b>
6	ACTA No.5	\$1,119,903,000	28.4%	<b>PAGADA</b>
7	ACTA No.6	\$441,862,490	11.2%	<b>PAGADA</b>
8	ACTA No.7	\$892,569,179	22.7%	<b>PAGADA</b>
9	ACTA FINAL	\$196,977,322	5%	<b>NO PAGADA</b>
		<b>\$3,939,546,439</b>		



Elaboró equipo auditor.

### 3.1.3 Análisis de las garantías del contrato

El contratista presentó la garantía única de cumplimiento No. 4006948 del 9 de agosto de 2022 y Responsabilidad Civil Extracontractual No. 4001349, expedida por la Compañía HDI SEGURPS SA, para el contrato No. 22-018.

Ilustración 7. Amparos de las pólizas

AMPAROS	VIGENCIA		VALOR ASEGURADO
	FECHA DESDE	FECHA HASTA	
<b>POLIZA INICIAL</b>	<b>9-ago-2022</b>	<b>30-jun-2023</b>	
CUMPLIMIENTO	9-ago-2022	31-dic-2022	\$599.999.987
BUEN MANEJO DEL ANTICIPO	9-ago-2022	31-dic-2022	\$899.999.980
SALARIOS Y PRESTAC. SOCIALES	9-ago-2022	31-dic-2022	\$149.999.996
ESTABILIDAD DE LA OBRA	9-ago-2022	9-ago-2027	\$599.999.987
CALIDAD DE LOS BIENES	9-ago-2022	30-jun-2023	\$599.999.987
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL	9-ago-2022	31-dic-2022	\$300.000.000

Elaborado por el equipo auditor

### 3.1.4 Balance de ejecución de obra

Para la ejecución de las actividades de obra, se pudo determinar por medio del acta final de pago que su porcentaje de ejecución es del 100% para la fecha en que se realizó la visita de obra es decir 20 de abril de 2023.

Ilustración 8. Visita fiscal 20 de abril 2023

















Elaborado por equipo auditor

#### **4 CONCLUSIONES**

Con todo lo anteriormente expuesto en el presente informe técnico y de acuerdo a la competencia de la Contraloría Departamental del Valle en lo relacionado con la vigilancia de los recursos públicos, se concluye lo siguiente:

- ✓ Respecto del Contrato N° C-22-018 cuyo objeto es “ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA E.S.E”, el mismo no ha sido liquidado, sin embargo, en la visita de obra realizada el 20 de abril de 2023, se pudo establecer que el contratista ha culminado la obra de acuerdo a las especificaciones establecidas en el contrato de obra.

Que frente al hecho denunciado referente a que es el mismo contratista de la Gobernación del Valle, es preciso indicar que, dentro del proceso contractual celebrado en el Hospital Universitario del Valle, el mismo obedeció a lo establecido en el Estatuto de Contratación por ser un proceso de mayor cuantía, surtió proceso de selección en el que el contratista cumplió con los requisitos indicados en los pliegos de condiciones y fue quien ganó el proceso contractual.

- ✓ En lo relacionado con el contrato N° C-22-097, cuyo objeto es “INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO DE ADECUACIÓN DE CERRAMIENTO DEL ÁREA PERIMETRAL DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.”, el contrato fue cumplido por parte del contratista, se encuentran las evidencias dentro de la carpeta contractual, no se evidenció situación que dan lugar a establecer presunto detrimento patrimonial.
- ✓ En lo pertinente al contrato N°C-21-125 “ADECUACIÓN E INSTALACIÓN DE SISTEMA DE TOMAS DE EVACUACIÓN DE GASES ANESTÉSICOS PARA LAS SALAS DE CIRUGÍA UBIVADAS EN EL 4 PISO DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.”, el mismo no fue ejecutado y de acuerdo a lo verificado en la carpeta contractual se terminó de mutuo acuerdo por las partes.
- ✓ Respecto del contrato N°C-18-169 “REALIZAR LA INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LOS CONTRATOS DE OBRA CELEBRADOS POR EL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E. PRODUCTO DE LOS PROCESOS DE CONVOCATORIA PÚBLICA O CONTRATACIÓN DIRECTA”, dentro de la carpeta contractual existen evidencias de la ejecución del contrato, por lo que no se logró establecer presuntas irregularidades de índole fiscal.

- ✓ En lo atinente al contrato N°C-18-145 “PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR EL MANTENIMIENTO, PINTURA DE FACHADA Y ZONA EXTERNA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCÍA E.S.E.”, dicho contrato fue verificado documentalmente y dentro de la carpeta se evidencia las labores ejecutadas por el contratista.
- ✓ Respecto de todos los contratos analizados N°C-18-145, N°C-18-169, C-22-097 y C-22-018 cuentan con publicación en la página web de la entidad, y puede ser consultado en los links que se indicaron en líneas anteriores, por lo que no se evidenció ningún tipo de irregularidad.

## 5 ANEXOS.

### 5.1 CUADRO RESUMEN DE HALLAZGOS

Ilustración 9. Resumen de Hallazgos:

Hospital San Roque Municipio de Pradera Valle								
Hallazgo	titulo	A	D	P	S	BC	F	Detrimento
0								

Elaboro Equipo Auditor

Convenciones:

A. Administrativo  
D. Disciplinario  
P. Penal  
S. Sancionatorio  
BC: Beneficio de Control Fiscal  
F. Fiscal