

INFORME FINAL DE RESPUESTA A DENUNCIA CIUDADANA CACCI 5114 DC-68-2018

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 administrativas en el Hospital Local de Yotoco-Valle, inherentes a la contratación, a la austeridad en el gasto público, al bienestar social, al plan de capacitación y a la Ley de Transparencia, entre otros temas.

La presente denuncia se interpuso simultáneamente ante la Personería Municipal, la Procuraduría General de la Nación, la Alcaldesa Municipal y este ente de control fiscal.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana mediante visita fiscal a la Entidad, para tal fin se comisionó a un Profesional Universitario adscrito a esta Dirección y se solicitó apoyo de un Ingeniero de Sistemas a la Subdirección Técnica de Informática.

De la visita fiscal realizada al Hospital Local de Yotoco 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 allegadas a este Ente de Control.

Para tales efectos, la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, comisionó a dos (2) Profesionales Universitarios adscritos a esta Dirección y la Subdirección Técnica de Informática para atender la presente denuncia, quien, en el desarrollo de la misma, aplicó la normatividad legal vigente y los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

El resultado final de la visita realizada, se consolidó 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

Proceder a dar trámite a la presente denuncia ciudadana, de conformidad con la información y la documentación presentada dentro del escrito de la misma, en la cual manifiesta la denunciante varias irregularidades en los temas de contratación, en la aplicación de la Austeridad en el Gasto en el Hospital , Bienestar Social , Plan de Capacitación y Ley de Transparencia.

3. LABORES REALIZADAS

De conformidad con la competencia de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, procede a dar trámite a la denuncia ciudadana DC-68-2018 a través de las siguientes actuaciones:

- Elaboración del plan de trabajo con el fin de planificar la Visita Fiscal o la solicitud de información, y analizar la documentación contenida en la denuncia e identificar los requerimientos del denunciante. De lo cual, se hizo un listado de los documentos a solicitar, necesarios para el trámite de la denuncia.

PRIMERA SOLICITUD DE INFORMACION

1. Copia de los contratos celebrados con el contratista KENOVIX y ALDEMAR LATORRE BEJARANO que se relacionan a continuación:
 - ✓ **No.056** celebrado con **KENOVIX S.A.S** por un valor de \$22.776.600
 - ✓ **No. 041** celebrado con **KENOVIX S.A.S** por cuantía de \$19.992.000
 - ✓ **No. 051** celebrado con **ALDEMAR LATORRE** por cuantía de \$10.332.000
 - ✓ **No. 052** celebrado con **KENOVIX** por cuantía de \$5.000.000
 - ✓ **No. 056** celebrado con **KENOVIX** por cuantía de \$22.776.600
 - ✓ **No 084** celebrado con **KENOVIX** por cuantía de \$10.710.000
2. Copia del MANUAL DE CONTRATACIÓN DEL HOSPITAL.
3. Copia integral de los contratos No 083, 085 y 086 de 2018, contrato No.003 de 2015 celebrado con Comfandi, contrato No. 025 de 2015 por \$29.000.000, contrato No.172 de 2017 por \$12.000.000

4. Se solicita a la alcaldía copia íntegra de los contratos No 002 de 2014 por \$129.920.000, contrato \$63.662.934 del mismo contratista, contrato No. 034 de 2017 y el contrato No.070 de 2018 y certificar si los contratos anteriormente citados ya fueron liquidados.
5. Copia del Acuerdo 002 de 2014.
6. Se solicita certifique cuantos funcionarios del Hospital del municipio de Yotoco tienen líneas celulares con cargo al hospital y adjuntar la justificación de dicha asignación de la línea y relacionarlos con nombre y área donde laboran.
7. Se solicita copia de la Resolución No.218 del 28 de noviembre de 2017, acta No 005 del 21 de noviembre de 2017, copia del pago realizado el 11 de noviembre con relación al plan de bienestar, , copia de la Resolución No 148 de 2015 por medio del cual se conforma el comité, Resolución No 223 del 6 de diciembre de 2017 donde se ordena otro pago con respecto al plan de bienestar, copia de la Resolución No 241 del 19 de diciembre de 2017 donde se ordenan pagos para la logística de la realización de la novena de aguinaldos, Resolución 228 para las resoluciones anteriores, se requiere los soportes de dichos pagos, a su vez las facturas y/o contratos celebrados para cumplir con dicho objetivo,
8. Presupuesto anual del Hospital para el Plan de Bienestar 2017.
9. Copia de la Resolución No.132 del 26 de junio de 2018 donde se aprueba el Plan institucional de Bienestar, certificar si se realizó el viaje programado a Santa Marta los días 18,19, y 20 de octubre e informar que funcionarios fueron (relacionarlos con su respectivo tipo de vinculación al Hospital, además entregar un listado el personal de nómina que está vinculado al Hospital vigencia 2018.
10. Copia del Plan anual de Capacitación, y certificar la ejecución presupuestal vigencia 2018 de la apropiación presupuestal para CAPACITACION.
11. Evaluación del Plan de gestión de la vigencia 2017 que realizó la Junta Directiva de la entidad, y copia de la Resolución 408 de 2018.
12. Copia del contrato 051 de 2018 por \$10.332.000.
13. Copia del informe de inconsistencias realizado por la Asesora de Control interno (enviarlo en formato Word).
14. Certificación de los correos electrónicos del Hospital para notificaciones.

SEGUNDA SOLICITUD DE INFORMACION

1. Se solicita se certifique desde que fecha labora con el Hospital ALDEMAR

LATORRE BEJARANO y cuál es su tipo de vinculación.

2. Se solicita los siguientes documentos de ALDEMAR LATORRE:

- ✓ *Copia de la cédula de Ciudadanía*
- ✓ *copia del formato de hoja de vida único*
- ✓ *c certificación de salario y tiempo de servicio*
- ✓ *declaración juramentada de Bienes y Rentas*

4. RESULTADO DE LA VISITA

De acuerdo a la visita realizada por el auditor se obtiene el siguiente resultado:

PUNTO 1:

Para la vigencia 2018, se evidencia que ALDEMAR LATORRE BEJARANO labora como contratista en el Hospital desde 2 de enero de 2018, y a su vez es el Representante legal de la empresa KENOVIX S.A.S. dicha empresa contrato con el Hospital mediante los contratos No 041, 052, 056,084 durante el primer semestre del año, distribuidos de la siguiente manera:

Cuadro No 1

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO CONTRACTUAL	VALOR DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
036-2018	ALDEMAR LATORRE	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DE LA INSTITUCION COORDINANDO EL PROCESO DE FACTURACION Y CUENTAS MEDICAS DE ACUERDO A LA PROPUESTA PRESENTADA POR EL CONTRATISTA	\$ 1.846.000,00	2 ENERO DE 2018	2 DE FEBRERO DE 2018
051-2018	ALDEMAR LATORRE	PRESTACION DE SERVICIO DE SOPORTE EN SISTEMAS DE INFORMACION PARA EL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO ESE.	\$ 10.332.000,00	11 ENERO DE 2018	11 JULIO DE 2018
041-2018	KENOVIX S.A.(REP LEGAL ALDEMAR LATORRE)	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS DE CÓMPUTO, IMPRESORAS Y DEMÁS ELEMENTOS DE LA RED PROPIEDAD DEL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO E.S.E.	\$ 19.992.000,00	2 ENERO DE 2018	31 DICIEMBRE DE 2018
	KENOVIX S.A.(REP LEGAL ALDEMAR	SUMINISTRO DE INSUMOS PARA EQUIPOS DE	\$ 7.500.000,00	11 ENERO DE 2018	11 DE JULIO DE 2018

052-2018	LATORRE)	COMPUTO DEL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO ESE			
056-2018	KENOVIX S.A. (REP LEGAL ALDEMAR LATORRE)	COMPRAVENTA DE EQUIPOS DE COMPUTO PARA EL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO ESE	\$ 22.776.600,00	11 ENERO DE 2018	11 DE JULIO DE 2018
084-2018	KENOVIX S.A.(REP LEGAL ALDEMAR LATORRE)	COMPRAVENTA DE UNA IMPRESORA LASER KYOCERA FS-P3060DN CON TRES BANDEJAS DE SALIDA ADICIONALES PARA EL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO ESE	\$ 10.710.000,00	30 MAYO DE 2018	30 DE JUNIO DE 2018
TOTAL			\$ 70.656.600		

De acuerdo al cuadro anterior se evidencia que el Hospital Local de Yotoco contrato a Aldemar Latorre para realizar labores de prestación de servicios, y a su vez realizo contratación a la empresa KENOVIX. S.A situación que iba en contravía de los principios de la función pública, como el de transparencia, toda vez que los anteriores contratos suscritos con KENOVIX S.A de acuerdo a documentos de Cámara y Comercio su representante legal es ALDEMAR TORRES y es la misma persona que venía laborando como contratista con el hospital, y aunado a lo anterior dicho contratista, era el encargado de subir las invitaciones a la página web del Hospital haciendo de juez y parte para la elección del contrato.

PUNTO 2:

Respecto a la adjudicación de la impresora KYOCERA FS-P3060DN por \$ 10,710.000 se evidencia que de acuerdo a la cotización aportada por la denunciante y otra realizada por el equipo auditor el costo real de la impresora de acuerdo a lo anterior es de \$6.301.050 por tal motivo estamos hablando que hubo un sobre costo al momento de adquirir la impresora por \$ 4.408.950 y el Hospital de Yotoco no lo previó y más aún cuando el manual de contratación del Hospital en su artículo 4.1.1.1.4 dice lo siguiente *“el valor estimado del contrato y la justificación del mismo corresponde al costo económico que tendrá el bien o servicio objeto del contrato a celebrar para lo cual es imperativo el contar con una correcta elaboración y análisis técnico que lo soporte, en el que deberá constar la realización de las comparaciones del caso mediante el cotejo de los ofrecimientos recibidos y la consulta de precios o condiciones del mercado y los estudios y deducciones de la entidad o de los organismos consultores a asesores designados para ello”* por tal motivo se concluye que hubo un menoscabo del erario público en la elaboración del contrato No 084 de 2018.

PUNTO 3:

Respecto a los contratos No.083, 084,085 y 086 se observó que dichos contratos no se realizaron de acuerdo a lo estipulado al manual de contratación del hospital, por haberse realizado la misma en periodo de ley de garantías, debido a eso se realizó la invitación

pública. Sin embargo se observa que para el contrato # 085 no se publicó la invitación pública, y para el contrato # 06 no se evidencio acta de evaluación de ofertas.

PUNTO 4:

El sistema de información adquirido por el HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO E.S.E., contiene dos componentes principales que son: SOFTWARE ASISTENCIAL (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); y FINANCIERO (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería), en los cuales no existe integralidad de la información por ende los módulos se trabajan por separado. La integralidad entre los diferentes componentes del sistema de información de la Entidad le permite contar con información veraz, oportuna y confiable lo cual garantiza una apropiada y ajustada toma de decisiones. Situación que se presenta por una deficiente planeación y falta de asignación de recurso humano idóneo suficiente para la parametrización y alimentación de los diferentes componentes del sistema de información adquirido por la Entidad. Lo que genera reprocesos en las áreas afectadas, posible pérdida de recursos financieros y administrativos, incertidumbre y poca confiabilidad en la información, lo que ha afectado los procesos y procedimientos administrativos y financieros dejando a la Entidad con un software fragmentado por falta de integridad en la información.

El HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO E.S.E. a través del contrato de compraventa No.002 de 2014 del 01 de diciembre de 2014, contrato la *“ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SOFTWARE ASISTENCIAL (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); Y FINANCIERO (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería)...”*; y a la fecha no están operativos los módulos de citas médicas web, módulo historia clínica de fisioterapia, terapia respiratoria y ocupacional, módulo de fonoaudiología y rehabilitación cardíaca y la interfaz entre los equipos de hematología y el sistema de información (Interfaz A15), realizando estas actividades de manera manual sin hacer uso de dichos módulos del sistema de información adquirido. El uso eficiente de los diferentes módulos del sistema de información de la Entidad, le permite contar con información veraz, oportuna y confiable lo cual garantiza una apropiada y ajustada toma de decisiones. Situación que se presenta por falta de control administrativo y definición de directrices que establezcan la obligatoriedad del uso de los diferentes módulos adquiridos por la Entidad, como también a la falta de asignación de recurso humano idóneo. Conllevando a realizar revisiones adicionales y reprocesos que pueden generar errores e imprecisiones de resultado en reportes y resultados finales de

información que falten a la realidad y por ende se pierde la credibilidad en los resultados que arroje el sistema de información.

PUNTO 5: Revisado el contrato No.003 de 2015 .se pudo observar que si se culminó y se cumplió con el objetivo del contrato, por tal motivo no se hizo uso de la póliza de cumplimiento.

PUNTO 6: De acuerdo a lo manifestado por la denunciante con respecto a que no se cumplió con el perfil del contratista, el equipo auditor pudo observar que el mismo se trató de un error de digitación y también se evidencio que la persona contratada era idónea para llevar a cabo la ejecución del contrato No.085 de 2018 toda vez que tenía especialidad en tema relacionado a la salud.

PUNTO 7: Revisado el contrato No.025 de 2015 el equipo auditor verifico su contenido y su ejecución fue del 100%

PUNTO 8: Una vez revisado el contrato #172 se observa que el mismo se ejecutó el 100% actualizándose el manual de contratación, sin embargo se observa que el mismo al momento de trasladarlo a la Alcaldía para su firma y su posterior socialización, se ha dilatado y no se ha socializado al personal del hospital.

PUNTO 9: Se observa que una vez revisado el Plan anual de Adquisiciones el mismo presenta falta de planeación toda vez que se sobrepasó la ejecución presupuestal en los ítems compra de equipos y material para laboratorio

Ahora bien una vez revisada la denuncia presentada por la Asesora de Control interno con relación a las líneas celulares el equipo auditor observa que se han asignado 10 líneas celulares en el 2016, 11 líneas celulares en el 2017 y 12 líneas celulares en la vigencia 2018, tal cual como se muestra en los siguientes cuadros.

Cuadro No 2

AÑO 2016	FACTURA MES	3152855836	3155534436	3185714291	3148903679	3148903683	3148903739	3165772209	3167524483	3174021052	3216445161	
ENERO	dic-15	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 88.900,00	\$ 92.199,00	\$ 149.816,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 102.936,00	\$ 91.940,00	
FEBRERO	ene-16	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 88.900,00	\$ 113.200,00	\$ 151.268,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 102.936,00	\$ 94.988,00	
MARZO	feb-16				\$ 100.500,00	\$ 101.176,00	\$ 149.816,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 102.936,00	\$ 91.940,00	
ABRIL	mar-16	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 91.800,00	\$ 94.757,00	\$ 142.871,00	\$ 52.900,00	\$ 52.900,00	\$ 94.020,00	\$ 94.227,00	
MAYO	abr-16	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 86.950,00	\$ 94.757,00	\$ 142.871,00	\$ 52.900,00	\$ 52.900,00	\$ 94.020,00	\$ 94.020,00	
JUNIO	may-16	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 86.950,00	\$ 94.020,00	\$ 142.871,00	\$ 52.900,00	\$ 52.900,00	\$ 94.020,00	\$ 94.020,00	
JULIO	jun-16	\$ 33.700,00	\$ 0,00	\$ 44.200,00	\$ 86.950,00	\$ 94.020,00	\$ 142.871,00	\$ 52.900,00	\$ 52.900,00	\$ 94.020,00	\$ 94.020,00	
AGOSTO	jul-16	\$ 77.900,00	\$ 53.900,00	\$ 77.900,00	\$ 100.300,00	\$ 103.576,00	\$ 153.129,00	\$ 53.900,00	\$ 53.900,00	\$ 98.726,00	\$ 98.726,00	
SEPTIEMBRE	ago-16	\$ 0,00	\$ 53.900,00	\$ 77.900,00	\$ 100.300,00	\$ 101.413,00	\$ 149.774,00	\$ 53.900,00	\$ 53.900,00	\$ 98.726,00	\$ 98.726,00	
OCTUBRE	sep-16	\$ 0,00	\$ 53.900,00	\$ 77.900,00	\$ 100.300,00	\$ 100.676,00	\$ 149.774,00	\$ 53.900,00	\$ 53.900,00	\$ 98.726,00	\$ 98.726,00	
NOVIEMBRE	oct-16	\$ 0,00	\$ 53.900,00	\$ 77.900,00	\$ 101.137,00	\$ 100.676,00	\$ 149.774,00	\$ 53.900,00	\$ 53.900,00	\$ 98.726,00	\$ 99.306,00	
DICIEMBRE	nov-16	\$ 0,00	\$ 53.900,00	\$ 78.637,00	\$ 100.300,00	\$ 100.676,00	\$ 149.774,00	\$ 53.900,00	\$ 53.900,00	\$ 98.726,00	\$ 98.726,00	
TOTAL		\$ 280.100,00	\$ 269.500,00	\$ 655.437,00	\$ 1.133.287,00	\$ 1.191.146,00	\$ 1.774.609,00	\$ 481.100,00	\$ 481.100,00	\$ 1.178.518,00	\$ 1.149.365,00	\$ 8.594.162,00

Cuadro No 3

AÑO 2017	FACTURA MES	3155534436	3185714291	3148903679	3148903683	3148903739	3165772209	3167524483	3174021052	3216445161	3104248261	3102426132	
ENERO	dic-16	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 58.900,00	
FEBRERO	ene-17	\$ 0,00	\$ 81.900,00	\$ 103.300,00	\$ 106.399,00	\$ 157.662,00	\$ 56.900,00	\$ 56.900,00	\$ 101.549,00	\$ 101.549,00	\$ 58.540,00	\$ 58.539,00	
MARZO	feb-17	\$ 58.900,00	\$ 83.900,00	\$ 110.440,00	\$ 114.440,00	\$ 164.079,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.312,00	\$ 57.312,00	
ABRIL	mar-17	\$ 58.900,00	\$ 83.900,00	\$ 114.140,00	\$ 114.140,00	\$ 164.079,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
MAYO	abr-17	\$ 58.900,00	\$ 92.278,00	\$ 114.240,00	\$ 114.440,00	\$ 166.128,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.311,00	
JUNIO	may-17	\$ 58.900,00	\$ 83.900,00	\$ 110.440,00	\$ 115.230,00	\$ 164.869,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
JULIO	jun-17	\$ 58.900,00	\$ 83.900,00	\$ 110.440,00	\$ 114.440,00	\$ 165.869,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
AGOSTO	jul-17	\$ 58.900,00	\$ 83.900,00	\$ 110.440,00	\$ 117.415,00	\$ 164.079,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
SEPTIEMBRE	ago-17	\$ 58.900,00	\$ 89.900,00	\$ 110.440,00	\$ 114.440,00	\$ 164.079,00	\$ 58.900,00	\$ 58.900,00	\$ 112.440,00	\$ 112.440,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
OCTUBRE	sep-17	\$ 58.900,00	\$ 91.479,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	
NOVIEMBRE	oct-17	\$ 61.900,00	\$ 94.900,00	\$ 117.440,00	\$ 120.311,00	\$ 173.079,00	\$ 61.900,00	\$ 61.900,00	\$ 118.311,00	\$ 118.311,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
DICIEMBRE	nov-17	\$ 61.900,00	\$ 94.900,00	\$ 119.440,00	\$ 120.311,00	\$ 173.079,00	\$ 61.900,00	\$ 61.900,00	\$ 118.311,00	\$ 118.311,00	\$ 57.311,00	\$ 57.312,00	
TOTAL		\$ 595.000,00	\$ 964.857,00	\$ 1.120.760,00	\$ 1.151.566,00	\$ 1.657.002,00	\$ 593.000,00	\$ 593.000,00	\$ 1.125.251,00	\$ 1.125.251,00	\$ 574.340,00	\$ 574.340,00	\$ 10.074.367,00

Cuadro No 4

AÑO 2018	FACTURA MES	3155534436	3185714291	3118741060	3148903679	3148903683	3148903739	3165772209	3167524483	3174021052	3216445161	3102426132	3104248261	
ENERO	dic-18	\$ 61.900,00	\$ 94.900,00	\$ 87.900,00	\$ 117.440,00	\$ 119.440,00	\$ 173.079,00	\$ 61.900,00	\$ 61.900,00	\$ 117.440,00	\$ 117.440,00	\$ 57.400,00	\$ 57.311,00	
FEBRERO	ene-18	\$ 61.899,00	\$ 94.899,00	\$ 87.899,00	\$ 117.536,00	\$ 122.511,00	\$ 174.006,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 117.536,00	\$ 61.700,00	\$ 61.684,00	
MARZO	feb-18	\$ 61.899,00	\$ 94.899,00	\$ 87.899,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 176.511,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 117.536,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
ABRIL	mar-18	\$ 61.899,00	\$ 94.899,00	\$ 87.899,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 173.706,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 59.627,00	\$ 59.627,00	
MAYO	abr-18	\$ 61.899,00	\$ 94.899,00	\$ 87.899,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 176.691,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 117.536,00	\$ 59.679,00	\$ 59.628,00	
JUNIO	may-18	\$ 61.899,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 173.111,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 117.536,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
JULIO	jun-18	\$ 61.899,00	\$ 0,00	\$ 87.899,00	\$ 117.536,00	\$ 119.536,00	\$ 173.111,00	\$ 61.899,00	\$ 61.899,00	\$ 117.536,00	\$ 117.536,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
AGOSTO	jul-18	\$ 65.900,00	\$ 0,00	\$ 92.900,00	\$ 124.729,00	\$ 124.729,00	\$ 183.111,00	\$ 65.900,00	\$ 65.900,00	\$ 124.729,00	\$ 124.729,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
SEPTIEMBRE	ago-18		\$ 0,00									\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
OCTUBRE	sep-18	\$ 59.900,00	\$ 0,00	\$ 59.900,00	\$ 117.535,00	\$ 117.535,00	\$ 120.005,00	\$ 59.900,00	\$ 59.900,00	\$ 117.535,00	\$ 121.934,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
NOVIEMBRE	oct-18	\$ 54.900,00	\$ 0,00	\$ 59.900,00	\$ 117.535,00	\$ 117.535,00	\$ 119.110,00	\$ 59.900,00	\$ 59.900,00	\$ 117.535,00	\$ 117.535,00	\$ 59.627,00	\$ 59.628,00	
DICIEMBRE	nov-18	\$ 59.900,00	\$ 0,00	\$ 59.900,00	\$ 119.899,00	\$ 119.899,00	\$ 119.899,00	\$ 59.900,00	\$ 59.900,00	\$ 119.899,00	\$ 119.899,00			
TOTAL		\$ 673.894,00		\$ 799.995,00	\$ 1.302.354,00	\$ 1.319.329,00	\$ 1.762.340,00	\$ 678.894,00	\$ 678.894,00	\$ 1.302.354,00	\$ 1.308.753,00	\$ 655.795,00	\$ 655.646,00	\$ 11.138.248,00

De acuerdo a los cuadros anteriores el equipo auditor observa que asignaron líneas celulares a diferentes personas y dependencias del Hospital desde la vigencia 2016 al 2018 con un costo de \$29.806.777 , resultado de la sumatoria de los pagos realizados de las tres vigencias mencionadas anteriormente, aunado a lo anterior se observó la compra de un celular IPHONE 7 128 GB LTE NEGRO por \$2.978.764 todos cargados con el presupuesto del hospital, para un pago total de \$32.785.541 situación que va en contravía de lo estipulado en Decreto 1598 de 2011, por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, donde se establece a quien se podrán asignar teléfonos celulares con cargo al tesoro público.

Con respecto a las salidas institucionales por Plan de Bienestar no se observa por parte del equipo auditor irregularidades puesto que se realizaron los respectivos planes de bienestar con sus respectivas actas donde dejan evidencia de las modificaciones que tuvieron.

Finalmente de acuerdo al resultado de la visita se obtuvieron los siguientes hallazgos:

1. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal

Se evidenció que en el Hospital Local de Yotoco se realizaron pagos correspondientes a líneas celulares y a un equipo celular de alta gama, como se puede exponer en el siguiente cuadro:

PAGO POR LÍNEAS CELULAR POR VIGENCIAS	PAGO POR CONCEPTO DE EQUIPO DE TELEFONÍA	PAGO TOTAL	GRAN TOTAL
\$ 8.594.162 (2016)	-	\$8.594.162	\$ 32.785.541
\$10.074.367 (2017)	\$ 2.978.764 (2017)	\$13.053.131	

\$11.138.248 (2018)	-	\$11.138.248	
---------------------	---	--------------	--

Situación que va en contra de lo estipulado en el Decreto 1598 de 2011 artículo 1 que modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, donde se establece “a quien se podrán asignar teléfonos celulares con cargo al tesoro público”, hechos que generaron que el hospital gastara recursos públicos en servicios que la ley no permite para estas entidades. situación que contrapone los artículos 5 y 6 de la ley 610 de 2000, en tanto que se pudo incurrir en un presunto detrimento fiscal por valor de \$ 32.785.541, ocasionando con este actuar de la entidad que las finanzas se vieran afectadas, adicionalmente puede configurarse una conducta disciplinaria por el incumplimiento de la normatividad para tal fin y por la NO salvaguarda de los bienes y valores que le fueron encomendados en virtud de la Ley 734 de 2002 Numerales 1 y 21 del artículo 34 y numeral 1 del artículo 35.

Así las cosas en lo mencionado en los párrafos anteriores presuntamente se originaron por falta de control y seguimiento de la E.S.E Hospital Local de Yotoco.

2. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Penal

Analizados los contratos No.041-2018 con objeto contractual “*Mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de cómputo, impresoras y demás elementos de la red propiedad del Hospital local del municipio de yotoco e.s.e*” por \$19.992.000 suscrito entre el HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO y KENOVIX SAS, contrato No. 052-2018, con objeto contractual “*suministro de insumos para equipos de cómputo del hospital local del municipio de Yotoco ese*” por \$7.500.000 suscrito entre el HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO y KENOVIX SAS contrato No.056-2018, con objeto contractual “*Compraventa de equipos de cómputo para el hospital local del municipio de yotoco ese*” por \$ 22.776.600 suscrito entre HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO Y KENOVIX SAS contrato No.084-2018 con objeto contractual “*compraventa de una impresora láser kyocera fs-p3060dn con tres bandejas de salida adicionales para el hospital local del municipio de yotoco ese*” por \$ 10.710.000 suscrito entre HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO Y KENOVIX SAS se evidencio que el representante legal de la empresa KENOVIX SAS, es ALDEMAR LATORRE, quien estaba vinculado con el Hospital Local de Yotoco mediante dos contratos de prestación de servicios que son los siguientes:

A) Contrato No.036- de 2018 cuyo objeto contractual es “*prestar los servicios de apoyo a la gestión de la institución coordinando el proceso de facturación y cuentas medicas de acuerdo a la propuesta presentada por el contratista*” por valor de \$ 1.846.000 suscrito el 2 de enero de 2018.

B) Contrato No.051 de 2018 cuyo objeto contractual es “*Prestación de servicio de soporte en sistemas de información para el hospital local del municipio de Yotoco ese*”. Por valor de \$10.332.000 suscrito el 11 de enero de 2018

Del resultado del análisis de los contratos antes referidos se evidencio la siguiente irregularidad:

1. La compra de la impresora fue mediante contrato No.084 de 2018, celebrada bajo la modalidad de invitación publica con la empresa KENOVIX SAS se evidencio que ALDEMAR LATORRE quien funge actualmente como representante legal de la empresa KENOVIX SAS de acuerdo a Cámara y Comercio que reposa en el expediente del contrato, fue la persona encargada de subir la invitación publica a la página del hospital, y a la que se le adjudico el precitado contrato es decir fue juez y parte en el proceso contractual.

Situación que va en contra de lo establecido en el artículo 209 de la Constitución Política específicamente el principio de la transparencia en concordancia con el artículo 3 de la Ley 489 de 1998, lo cual contrapone el artículo 397 del Código Penal toda vez que se deja ver claramente un favorecimiento a un tercero.

Lo anterior, se generó por falta de control y seguimiento del área encargada y de los controles que debe tener la entidad, conllevando que se entregue un contrato a una persona jurídica con irregularidades de su formalización contractual, hechos que pueden generar una presunta falta disciplinaria de acuerdo al numeral 1 y del artículo 34, artículo 35 numeral 1 y artículo 48 numeral 17 y 18 de la Ley 734 de 2002.

3. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal

Analizado el contrato No.084 de 2018, cuyo objeto contractual es *“compraventa de una impresora láser kyosera FS- 3060DN con tres bandejas de salida adicionales para el hospital local del Municipio de yotoco E.S.E”* celebrado entre el Hospital Local de Yotoco y Kenovix SAS suscrito 11 de enero de 2018 por DIEZ MILLONES SETECIENTOS DIEZ MIL PESOS (\$10.710.000) se evidencio lo siguiente:

1. El pago realizado por la impresora fue de DIEZ MILLONES SETECIENTOS DIEZ MIL PESOS (\$10.710.000) y el valor de la impresora es de SEIS MILLONES TRESCIENTOS UN MIL CINCUENTA PESOS (\$6.301.050) valor que se pudo establecer a través de la realización de precios de referencia del mismo bien y llegando a la conclusión que este presentaba un posible sobrecosto que oscila alrededor de CUATRO MILLONES CUATROSCIENTOS OCHO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA PESOS (\$ 4.408.950).

Así las cosas se contravino lo establecido en el manual de contratación del Hospital de Yotoco en su artículo 4.1.1.1.4 que reza lo siguiente *el valor estimado del contrato y la justificación del mismo corresponde al costo económico que tendrá el bien o servicio objeto del contrato a celebrar para lo cual es imperativo el contar con una correcta elaboración y análisis técnico que lo soporte, en el que deberá constar la realización de las comparaciones del caso mediante el cotejo de los ofrecimientos recibidos y la consulta*

de precios o condiciones del mercado y los estudios y deducciones de la entidad o de los organismos consultores a asesores designados para ello” situación que contrapone los artículos 5 y 6 de la ley 610 de 2000, en tanto que se incurrió en un presunto detrimento fiscal en las finanzas del Hospital, toda vez que se pagó un bien por encima de los valores del mercado, lo cual puede configurarse en una presunta falta disciplinaria por la omisión en el cumplimiento de la normatividad y por la NO salvaguarda de los bienes y valores que le fueron encomendados en virtud de la Ley 734 de 2002 Numerales 1 y 21 del artículo 34 y numeral 1 del artículo 35.

La anterior situación se da por falta de control y seguimiento del área de contratación y de los controles que debe haber al interior de estos procesos.

4. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

Analizados los contratos No.085 – 2018 con objeto contractual *“prestación de servicios profesionales de asesoría en la implementación del modelo integrado de gestión del hospital local del municipio de yotoco ESE por valor de \$12.128.000 suscrito entre el Hospital Local de yotoco y Gloria Milena Leyton Meneses y el contrato No.086 de 2018 con objeto contractual “prestación de servicios profesionales como fisioterapeuta para los usuarios del hospital local de yotoco ese”* por valor de \$6.000.000 suscrito entre el Hospital Local de Yotoco y STEFANYE OSORIO VIERA.

Se evidencia que no se publicó la invitación publica del contrato No.085-2018 en la página web del Hospital como también en el contrato No.086 de 2018, adicionalmente no se publicó el acta de evaluación de ofertas; Incumpliendo lo establecidos en el artículo 209 de la Constitución Política (principios de la función pública) en concordancia con el artículo 3 de la Ley 489 de 1998.

Lo anterior se generó por falta de control y seguimiento por parte del Hospital Local de Yotoco conllevando a una presunta falta disciplinaria de acuerdo a la Ley 734 de 2002 numeral 1 y el artículo 35 numeral 1.

5 Hallazgo Administrativo

Contrato Compraventa No: 002 de 2014 del 01 de diciembre de 2014.

Contratista: Casa Diseñadora de software LTDA – CADISOFT, NIT: 900.081.579-3.

Objeto: ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SOFTWARE ASISTENCIAL (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); Y FINANCIERO (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería) PARA EL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO E.S.E.

Valor del contrato: \$ 129.920.000.00

Duración: 60 días

El sistema de información adquirido por el HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO E.S.E., contiene dos componentes principales que son: **SOFTWARE ASISTENCIAL** (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); y **FINANCIERO** (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería), en los cuales no existe integralidad de la información por ende los módulos se trabajan por separado. Situación que se presenta por una deficiente planeación y falta de asignación de recurso humano idóneo suficiente para la parametrización y alimentación de los diferentes componentes del sistema de información adquirido por la Entidad. Lo que genera reprocesos en las áreas afectadas, posible pérdida de recursos financieros y administrativos, incertidumbre y poca confiabilidad en la información, lo que ha afectado los procesos y procedimientos administrativos y financieros dejando a la Entidad con un software fragmentado por falta de integridad en la información.

6. Hallazgo Administrativo

Contrato Compraventa No.: 002 de 2014 del 01 de diciembre de 2014.

Contratista: Casa Diseñadora de software LTDA – CADISOFT, NIT: 900.081.579-3.

Objeto: ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SOFTWARE ASISTENCIAL (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); Y FINANCIERO (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería) PARA EL HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO E.S.E.

Valor del contrato: \$ 129.920.000.00

Duración: 60 días

El HOSPITAL LOCAL DEL MUNICIPIO DE YOTOCO E.S.E. a través del contrato de compraventa No. 002 de 2014 del 01 de diciembre de 2014, contrato la “ADQUISICION E IMPLEMENTACION DEL SOFTWARE ASISTENCIAL (Modulo de Facturación, Estadística RIPS, Resolución 4505, Importación y Exportación para la zona Rural; Modulo de Odontología; Modulo de Agenda de Citas Médicas; Modulo de Metas de Promoción y Prevención; Modulo Interfaz; Modulo Citas web; Modulo AIEPI; Modulo Historia Clínica de Fisioterapia, Terapia Respiratoria, Ocupacional, Fonoaudiología y Rehabilitación Cardíaca); Y FINANCIERO (Modulo de Contabilidad, Presupuesto, Cartera, Proveedores y Tesorería)...”; y a la fecha no están operando los módulos de citas médicas web, módulo historia clínica de fisioterapia, terapia respiratoria y ocupacional, módulo de fonoaudiología y rehabilitación cardíaca y la interfaz entre los

equipos de hematología y el sistema de información (Interfaz A15), realizando estas actividades de manera manual sin hacer uso de dichos módulos del sistema de información adquirido. Situación que se presenta por falta de control administrativo y definición de directrices que establezcan la obligatoriedad del uso de los diferentes módulos adquiridos por la Entidad, como también a la falta de asignación de recurso humano idóneo. Conllevando a realizar revisiones adicionales y reprocesos que pueden generar errores e imprecisiones de resultado en reportes y resultados finales de información que falten a la realidad y por ende se pierde la credibilidad en los resultados que arroje el sistema de información.

6. ANEXOS

Cuadro Resumen de Hallazgos

DENUNCIA CIUDADANA No. DC-68-2018 HOSPITAL LOCAL DE YOTOCO						
No. Hallazgos	Administrativos	Disciplinarios	Penales	Fiscales	Sancionatorios	Daño Patrimonial (\$)
6	6	4	1	2		\$ 37.194.491

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-68-2018.

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 Hospital Local de Yotoco 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 Hospital Local de Yotoco, como producto de los hallazgos administrativos generados con la atención a la 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,



ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 5114 DC 68– 2018

Gerencia@hospitalyotoco.gov.co

nestormontoya@cdvc.gov.co

controlfiscal@cdvc.gov.co

Subgerencia_admin@hospitalyotoco.gov.co

Proyectó: Amparo Collazos Polo- Profesional Especializada.