

	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 1 de 18

PROCESO O ÁREA AUDITADA: Procedimiento Sancionatorio – Secretaría de Salud	FECHA DE ELABORACIÓN: 16 de diciembre de 2024.
DIRECTIVO RESPONSABLE: José Duván Lizarazo Cubillos – Jefe de Control Interno de Gestión.	DESTINATARIO: Carlos Alberto Gómez Chacón – Secretario de Salud Departamental.
ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORIA	
OBJETIVO: Realizar seguimiento al procedimiento adoptado por la Secretaría de Salud Departamental para la gestión de los Procesos Administrativos Sancionatorios desde la vigencia 2023 hasta el 30 de septiembre de 2024.	
ALCANCE: El Alcance de la Auditoria es la realización del seguimiento al Procedimiento IVC Sancionatorio._Código: P-SSD-36 Versión: 01 del 30/07/2018 y establecer el estado de los Procesos Sancionatorios al 30 de septiembre de 2024.	
METODOLOGÍA: Se solicitará la información a los responsables del área encargada de llevar los Procesos Sancionatorios en la Secretaría de Salud. Se consultará la información relacionada con el Procedimiento y procesos atinentes al Procedimiento IVC Sancionatorio. Realización de visita con el propósito de recoger información pertinente al Proceso Sancionatorio. Realización del informe preliminar al área auditada para su consideración y oportunos comentarios.	
PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS: Con el fin de atender el alcance de la auditoria y lograr el objeto de la misma, en la etapa de ejecución, se desarrollaron los siguientes procedimientos de auditoria: El equipo auditor de la oficina de Control Interno de Gestión, consultó el procedimiento sancionatorio adoptado por la Secretaría de Salud Departamental derivado de las Visitas que realizan de Inspección, Vigilancia y Control (IVC), a través de la página web de la Gobernación del Quindío en el link – Ventanilla Virtual – MIPG – Secretaría de Salud, para la respectiva revisión del procedimiento con el fin de alcanzar	

	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 2 de 18

el objetivo de la auditoría.

El día ocho (8) de noviembre, en el despacho del secretario de Salud Departamental, procedió el equipo Auditor a solicitar los expedientes e información para comenzar el Proceso de Auditoría Interna, el secretario de Despacho asigno a la Asesora de Despacho correspondiente a la Secretaría de Salud, la Dra. Carolina Salazar para entregar toda la información para dar desarrollo a la Auditoría Interna N° 13 de Procesos Sancionatorio.

Es así, como la Asesora la Dra. Carolina, procede a pasar la relación impresa de los Procesos Sancionatorios que pasó el Gobierno anterior al 31 de diciembre de 2023, al igual el equipo auditor solicitó los archivos físicos de los Procesos Sancionatorios con corte al 31 de diciembre de 2023, para entrar a establecer el inicio del proceso por medio del Acta de Visita que realizan el equipo de Inspección, Vigilancia y Control, y la fecha de inicio del Proceso de Investigación.

Teniendo en cuenta lo anterior, se procedió a desarrollar cada uno de los objetivos específicos de la Auditoría N° 13, así:

1. Identificar los Procesos Sancionatorios que tenía la Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2023 y su estado al 30 de septiembre de 2024.

Archivos reportados por la Secretaría de Salud Departamental, correspondiente al 31 de diciembre de 2023, relacionados por vigencias, así:

- Año vigencia 2021, 19 archivos reportados.
- Año vigencia 2022, 19 archivos reportados
- Año vigencia 2023, 124 archivos reportados.

Total de Procesos Sancionatorios reportados al 31 de diciembre de 2023: 162

Teniendo en cuenta el total de procesos reportados al 31 de diciembre de 2023, el equipo auditor entró a realizar matriz para entrar a identificar en qué estado se encontraba cada expediente del Proceso Sancionatorio derivado de las Visitas de Inspección, Vigilancia y Control, correspondiente a los años 2021 al 2023, encontrándose lo siguiente:

ESTADO DEL PROCESO SANCIONATORIO AL 31 DE DICIEMBRE 2023	AÑOS			TOTAL
	2021	2022	2023	
Apertura de Investigación	0	12	60	72
Pliego de Cargos	0	3	36	39
Apertura período Probatorio	0	4	5	9

	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 3 de 18

Cierre Período Probatorio	10	0	6	16
Resolución de Fallo	5	0	2	7
Archivado, no se termino	1	0	0	1
Anulado (duplicidad doble consecutivo archivo en proceso)	1	0	12	13
Auto de Archivo. Cerrado	1	0	0	1
Terminado con pago de Sanción.	1	0	0	1
Revocados	0	0	0	0
Se retrotrae Apertura período Probatorio	0	0	0	0
Traslado Hacienda Cobro Coactivo	0	0	0	0
Archivos sin apertura la Investigación	0	0	3	3
SUBTOTAL ARCHIVOS	19	19	124	
TOTAL, ARCHIVOS AL 3 DE DICIEMBRE DE 2023	162			

Ficha 1: Procesos Sancionatorios al 31 de diciembre 2023. Elaboró: Equipo Auditor OCIG.

Teniendo en cuenta la anterior ficha, se observa que al 31 de diciembre de 2023, se tenía 72 procesos en la etapa inicial de Apertura de Investigación, 39 procesos en Pliego de Cargos, 9 procesos en Apertura Período Probatorio, 16 procesos en Cierre Período Probatorio, 7 procesos en Resolución de Fallo Sancionatorio, 1 Proceso Sancionatorio Cerrado, no se terminó el proceso, 13 números de consecutivo de procesos sancionatorios anulados, lo cual se originó a que ya se tenía apertura del proceso con los mismos hechos según la Secretaría de Salud, 1 proceso con Auto de Archivo, 1 proceso terminado y con pago de sanción, y 3 procesos sin Apertura de Investigación dentro de los términos.

También se pudo observar con suma preocupación que la persona encargada de liderar el proceso, no tiene el conocimiento de los procesos con anterioridad del año 2021 hacia atrás, con relación a que, si todos los procesos con anterioridad estaban archivados debidamente, con fallo de sanción o cerrados, lo cual conlleva a generar una alarma no conocer el estado en que quedaron esos procesos.

Por otro lado, el equipo Auditor entro a realizar una matriz, en la cual, se pueda observar el estado de cada expediente reportado de los procesos sancionatorios entre el año 2021 al 2023 por la Secretaría de Salud, con corte al 31 de diciembre de 2023, dando como resultado las siguientes fichas por cada año, así:

- **Vigencia 2021**

PROCESOS SANCIONATORIOS PASADOS DEL 2021					
#	FECHA ACTA VISITA	ARCHIVO RADICADO		ESTADO ACTUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	AREA
		#	FECHA		
1	26/11/2020	OJS-006-2021	23/02/2021	Fallo - Notificación.	MEDICAMENTOS Y AFINES
2	21/01/2021	OJS-015-2021	2/02/2021	Auto Archivo 064 Cerrado Proceso.	MEDICAMENTOS Y AFINES
3	18/02/2021	OJS-019-2021	5/03/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 4 de 18

4	16/02/2021	OJS-020-2021	5/03/2021	Fallo - Notificación.	MEDICAMENTOS Y AFINES
5	16/02/2021	OJS-027-2021	11/05/2021	Fallo - Notificación.	MEDICAMENTOS Y AFINES
6	10/06/2021	OJS-033-2021	2/09/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
7	24/06/2021	OJS-035-2021	31/08/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
8	22/06/2021	OJS-036-2021	2/09/2021	Fallo - Notificación.	MEDICAMENTOS Y AFINES
9	7/07/2021	OJS-037-2021	22/07/2021	Cerrado por términos, no hay Auto de Archivo	IVC PRESTADORA DE SERV SALUD
10	7/07/2021	OJS-038-2021	12/07/2024	Duplicidad en Archivo Anulado.	IVC PRESTADORA DE SERV SALUD
11	13/09/2021	OJS-039-2021	13/09/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
12	4/08/2021	OJS-040-2021	13/09/2021	Pago sanción económica. Terminado	MEDICAMENTOS Y AFINES
13	25/08/2021	OJS-043-2021	20/09/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
14	7/09/2021	OJS-045-2021	14/10/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
15	20/09/2021	OJS-046-2021	15/12/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
16	28/09/2021	OJS-048-2021	12/11/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
17	5/10/2021	OJS-049-2021	10/11/2021	Cierre Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
18	15/10/2021	OJS-050-2021	10/11/2021	Cierre Periodo Probatorio	ALIMENTOS Y BEBIDAS
19	25/10/2021	OJS-052-2021	12/11/2021	Fallo - Notificación.	MEDICAMENTOS Y AFINES

Ficha 2: Procesos Sancionatorios 2021, estado al 31 de diciembre de 2023. Elaboró: Equipo Auditor OCIG.

• **Vigencia 2022**

PROCESOS SANCIONATORIOS PASADOS DEL 2022					
#	FECHA ACTA VISITA	ARCHIVO RADICADO		ESTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	AREA
		#	FECHA		
1	9/11/2021	OJS-001-2022	23/02/2022	Pliero de Cargos	MEDICAMENTOS Y AFINES
2	6/12/2021	OJS-002-2022	23/02/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
3	3/12/2021	OJS-003-2022	7/03/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
4	12/12/2021	OJS-004-2022	22/05/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
5	15/12/2021	OJS-006-2022	5/06/2022	Pliero de Cargos	MEDICAMENTOS Y AFINES
6	21/01/2022	OJS-008-2022	18/04/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
7	23/01/2022	OJS-009-2022	8/08/2022	Apertura Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
8	23/01/2022	OJS-010-2022	12/08/2022	Apertura Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
9	18/02/2022	OJS-011-2022	16/05/2022	Apertura de Investigación	IVC PRESTADORA DE SERV SALUD
10	23/01/2022	OJS-012-2022	20/05/2022	Apertura Periodo Probatorio	IVC PRESTADORA DE SERV SALUD
11	7/02/2022	OJS-013-2022	20/09/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
12	21/02/2022	OJS-014-2022	20/05/2022	Apertura Periodo Probatorio	MEDICAMENTOS Y AFINES
13	11/02/2022	OJS-015-2022	18/04/2023	Pliero de Cargos	MEDICAMENTOS Y AFINES
14	23/03/2022	OJS-020-2022	18/07/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
15	26/05/2022	OJS-022-2022	25/07/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
16	11/05/2022	OJS-024-2022	25/07/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 5 de 18

17	12/05/2022	OJS-025-2022	23/09/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES
18	11/05/2022	OJS-026-2022	27/07/2022	Apertura de Investigación	ALIMENTOS Y BEBIDAS
19	5/06/2022	OJS-028-2022	21/11/2022	Apertura de Investigación	MEDICAMENTOS Y AFINES

Ficha 3: Procesos Sancionatorios 2022, estado al 31 de diciembre de 2023. Elaboró: Equipo Auditor OCIG.

• **Vigencia 2023**

PROCESOS SANCIONATORIOS PASADOS DEL 2023

#	FECHA ACTA VISITA	ARCHIVO RADICADO		ESTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023	AREA
		#	FECHA		
1	30/11/2022	OJS-001-2023	22/02/2023	FALLO	IVC PRESTADORA DE SALUD
2	19/01/2022	OJS-002-2023	13/03/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
3	25/04/2022	OJS-003-2023	16/03/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
4		OJS-004-2023		ANULADO	ANULADO
5	5/09/2022	OJS-005-2023	29/03/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
6	9/08/2022	OJS-006-2023	23/09/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
7	27/09/2022	OJS-007-2023	24/03/2003	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
8	10/11/2021	OJS-008-2023	25/03/2023	APERTURA PERIODO PROBATORIO	ALIMENTOS Y BEBIDAS
9	8/11/2022	OJS-009-2023	3/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
10		OJS-010-2023		ANULADO	ANULADO
11	9/02/2023	OJS-011-2023	10/04/2023	PLIEGO DE CARGOS	HABILITACIÓN PRESTADOR DE SS
12		OJS-012-2023		ANULADO	ANULADO
13	21/09/2022	OJS-013-2023	13/04/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
14	15/09/2022	OJS-014-2023	17/04/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
15	31/07/2023	OJS-015-2023	20/05/2023	CIERRE PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
16	19/09/2022	OJS-016-2023	26/04/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 6 de 18

17		OJS-017-2023		ANULADO	ANULADO
18	10/05/2022	OJS-018-2023	28/04/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
19	6/04/2022	OJS-018B-2022	29/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
20		OJS-019-2023		ANULADO	ANULADO
21		OJS-020-2023		ANULADO	ANULADO
22	15/06/2022	OJS-021-2023	4/05/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
23	1/02/2022	OJS-022-2023	4/05/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
24	27/04/2023	OJS-023-2023	4/05/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
25	16/06/2022	OJS-024-2023	28/04/2023	CIERRE PERIODO PROBATORIO	IVC PRESTADORA DE SALUD
26	15/06/2022	OJS-025-2023	2/06/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
27	11/11/2022	OJS-026-2023	4/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
28	29/06/2022	OJS-027-2023	16/05/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
29		OJS-028-2023		ANULADO	ANULADO
30	26/01/2023	OJS-029-2023	7/09/2023	APERTURA PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
31	10/03/2023	OJS-030-2023	28/04/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
32	1/07/2022	OJS-031-2023	16/05/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
33	26/09/2022	OJS-032-2023	17/05/2023	CIERRE PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
34	29/06/2022	OJS-033-2023	17/05/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
35	18/08/2023	OJS-034-2023	18/05/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
36	23/01/2021	OJS-034B-2023	18/05/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
37	5/10/2022	OJS-035-2023	29/05/2023	CIERRE PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
38		OJS-036-2023		ANULADO	ANULADO
39	21/04/2022	OJS-037-2023	15/12/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
40	21/04/2022	OJS-038-2023	15/12/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
41	9/11/2023	OJS-039-2023	8/06/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
42	3/03/2023	OJS-040-2023	8/06/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 7 de 18

43	26/06/2023	OJS-041-2023	28/06/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
44	5/09/2023	OJS-042-2023	29/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
45	12/10/2022	OJS-043-2023	14/08/2023	CIERRE PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
46	25/08/2022	OJS-044-2023	14/08/2023	FALLO	MEDICAMENTOS Y AFINES
47		OJS-045-2023		ANULADO	ANULADO
48	9/09/2022	OJS-046-2023	14/07/2023	APERTURA PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
49	6/10/2022	OJS -047-2023	14/07/2023	APERTURA PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
50	22/06/2023	OJS-048-2023	11/07/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
51	6/07/2023	OJS-049-2023	12/07/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
52	4/07/2023	OJS-050-2023	12/07/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
53	22/06/2023	OJS-051-2023	13/07/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC
54	6/07/2023	OJS-052-2023	13/07/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
55	9/09/2022	OJS-053-2023	13/07/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
56	22/06/2023	OJS-054-2023	13/07/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC
57	22/06/2023	OJS-055-2023	13/07/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
58	3/08/2022	OJS-056-2023	1/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
59	3/08/2022	OJS-057-2023	8/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
60	22/08/2022	OJS-058-2023	8/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
61	25/10/2022	OJS-059-2023	5/03/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
62	21/10/2022	OJS-060-2023	18/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
63	13/06/2023	OJS-061-2023	23/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
64	22/02/2023	OJS-062-2023	23/08/2024	PLIEGO DE CARGOS	ALIMENTOS Y BEBIDAS
65	4/08/2023	OJS-063-2023	18/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
66	4/08/2023	OJS-064-2023	13/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
67	4/08/2023	OJS-065-2023	18/08/2022	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 8 de 18

			3		
68	22/06/2023	OJS-066-2023	18/08/2023	APERTURA PERIODO PROBATORIO	PRESTADOR SERV SALUD
69		OJS-067-2023		ANULADO	ANULADO
70		OJS-068-2023		ANULADO	ANULADO
71		OJS-069-2023		ANULADO	ANULADO
72	3/08/2023	OJS-070-2023	24/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
73	22/08/2023	OJS-071-2023	24/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
74	22/06/2023	OJS-072-2023	24/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
75	14/07/2023	OJS-073-2023	24/08/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
76	2/08/2023	OJS-074-2023	24/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
77	2/08/2023	OJS-075-2023	24/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
78	22/06/2023	OJS-076-2023	24/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
79	22/06/2023	OJS-077-2023	24/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
80	10/07/2023	OJS-078-2023	24/08/2024	CIERRE PERIODO PROBATORIO	MEDICAMENTOS Y AFINES
81	22/06/2023	OJS-079-2023	28/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
82	2/08/2023	OJS-080-2023	28/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
83	22/06/2023	OJS-081-2023	28/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
84	22/08/2023	OJS-082-2023	31/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
85	22/06/2023	OJS-083-2023	13/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC
86	22/06/2023	OJS-084-2023	31/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
87	22/08/2023	OJS-085-2023	31/08/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
88	5/07/2021	OJS-086-2023	31/08/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
89	6/07/2023	OJS-087-2023	29/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
90	30/08/2023	OJS-088-2023	20/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
91	14/06/2023	OJS-089-2023	18/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 9 de 18

92	26/09/2022	OJS-090-2023	19/09/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
93	22/06/2023	OJS-091-2023	27/09/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
94	22/09/2023	OJS-092-2023	23/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	HABILITACIÓN PRESTADOR DE SS
95	19/09/2023	OJS-093-2023	5/10/2023	PLIEGO DE CARGOS	IVC PRESTADORA DE SALUD
96	18/09/2023	OJS-094-2023	5/10/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
97	26/09/2023	OJS-095-2023	5/10/2023	PLIEGO DE CARGOS	MEDICAMENTOS Y AFINES
98	22/09/2023	OJS-096-2023	5/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
99	15/09/2023	OJS-097-2023	5/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
100	11/10/2023	OJS-098-2023	9/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
101	9/08/2023	OJS-099-2023	31/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
102	26/09/2023	OJS-100-2023	31/10/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
103	3/10/2023	OJS-101-2023	8/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
104	29/08/2023	OJS-102-2023	13/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
105	20/04/2023	OJS-103-2023	18/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	PRESTADOR SERV SALUD
106	28/08/2023	OJS-104-2023	24/06/2024	SIN ABRIR APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
107	27/07/2023	OJS-105-2023	23/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ANULADO
108	7/07/2023	OJS-106-2023	11/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
109	18/07/2023	OJS-107-2023	24/06/2024	PLIEGO DE CARGOS	HABILITACIÓN PRESTADOR DE SS
110	17/07/2023	OJS-108-2023	10/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
111	18/08/2023	OJS-109-2023	23/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
112	14/11/2023	OJS-110-2023	20/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
113	7/11/2023	OJS-111-2023	20/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
114	9/11/2023	OJS-112-2023	20/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
115	1/02/2023	OJS-113-2023	17/06/202	SIN ABRIR APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES

	FORMATO		Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna		Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
			Página 10 de 18

5			4		
11 6	23/10/2023	OJS-114-2023	22/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	MEDICAMENTOS Y AFINES
11 7	26/04/2023	OJS-115-2023	10/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
11 8	26/04/2023	OJS-116-2023	10/11/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
11 9	16/02/2022	OJS-117-2023	15/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
12 0	9/10/2023	OJS-118-2023	13/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
12 1	25/07/2023	OJS-119-2023	20/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC PRESTADORA DE SALUD
12 2	5/07/2023	OJS-120-2023	13/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
12 3	15/06/2023	OJS-121-2023	25/07/2024	SIN ABRIR APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
12 4	6/09/2022	OJS-122-2023	15/12/2023	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC

Ficha 4: Procesos Sancionatorios 2023, estado al 31 de diciembre de 2023. Elaboró: Equipo Auditor OCIG.

Observación: El Equipo Auditor, verifico que la mayoría de los procesos se demoran más de 30 días, una vez realizada la visita de Inspección, Vigilancia y Control (IVC) por parte de los grupos encargados de pasar el informe de los hallazgos encontrados para iniciar el expediente del proceso administrativo sancionatorio con la etapa de la apertura de Investigación, al igual, se evidencio que en el Procedimiento IVC Sancionatorio Código: P-SSD-36, versión 01 del 30/07/2018 de la Secretaría de salud, en el diagrama de flujo, correspondiente al punto 1 y 2 que son el Informe de Visitas entregado por los Grupos de IVC y la Apertura de Investigación, no se cuenta con un estudio por parte del grupo jurídico de los casos que reportan los equipos técnicos para iniciar el proceso sancionatorio, esto implica evaluar si el grupo técnico paso todos los elementos de factibilidad y jurídicos para dar apertura al proceso, y evitar desgaste administrativo.

También se encontró un proceso en estado de riesgo de caducidad con un tiempo de 907 días transcurridos al 31 de diciembre del 2023, cuyo expediente es el OJS-037-2021, el cual, no contaba todavía con el inicio de la Apertura de Investigación por parte del grupo jurídico de la Secretaría de Salud, encargado de este proceso.

Seguidamente, el equipo auditor entró a establecer el estado actual de los procesos al 30 de septiembre de 2024, dando como resultado la siguiente información:

	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 11 de 18

ESTADOS DE LOS PROCESOS SANCIONATORIOS VIGENCIAS 2021, 2023 Y 2023	AÑOS			TOTAL
	2021	2022	2023	
Apertura de Investigación	0	1	14	15
Pliego de Cargos	0	4	34	38
Apertura período Probatorio	0	7	43	50
Cierre Período Probatorio	0	3	14	17
Resolución de Fallo	1	1	3	5
Archivado, no se termino	1			1
Anulado (duplicidad doble consecutivo archivo en proceso)	1		11	12
Auto de Archivo. Cerrado	1			1
Terminado con pago de Sanción.	1	1		2
Revocados	0		2	2
Se retrotrae Apertura período Probatorio	0			0
Traslado Hacienda Cobro Coactivo	14	2	2	18
SUBTOTAL ARCHIVOS	19	19	123	
TOTAL ESTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024.	161			

Ficha 5. Estado de los Procesos Sancionatorios al 30 de septiembre de 2024. Elaboró: Equipo Auditor.

Observación: El equipo auditor revisó cada expediente verificando el estado actual de los Procesos Sancionatorios correspondientes de las vigencias 2021, 2022 y 2023 de los reportados al 31 de diciembre de 2023, se tiene que 15 procesos están en Apertura de Investigación, 38 en Formulación de Pliego de Cargos, 50 en la etapa de Periodo Probatorio, 17 en la etapa del Cierre de Período Probatorio, 5 en Fallo de Sanción, 2 procesos terminados con pago de sanción, 18 procesos terminados y pasados a Cobro Coactivo (Sec. Hacienda).

1. Verificar el estado de los Procesos Sancionatorios que se abrieron desde el 1 de enero al 30 de septiembre de 2024.

PROCESOS SANCIONATORIOS DE ENERO A SEPTIEMBRE 2024					
#	FECHA ACTA VISITA	ARCHIVO RADICADO		ESTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024	AREA
		#	FECHA		
1	21/11/2023	OJS-001-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
2	6/12/2023	OJS-002-2024	26/04/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
3	29/11/2023	OJS-003-2024	26/04/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
4	25/1/2024	OJS-004-2024	4/04/2024	PLIEGO DE CARGOS	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
5	30/10/2023	OJS-005-2024	1/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
6	30/10/2023	OJS-006-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 12 de 18

7	30/1/2024	OJS-007-2024	27/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
8	19/10/2023	OJS-008-2024	27/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
9	19/10/2023	OJS-009-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
10	24/5/2024	OJS-010-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
11	21/2/2024	OJS-011-2024	6/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
12	11/3/2024	OJS-012-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
13	12/2/2024	OJS-013-2024	28/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	MEDICAMENTOS Y AFINES
14		OJS-014-2024		ANULADO	ANULADO
15	9/4/2024	OJS-016-2024		ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
16		OJS-017-2024		ANULADO	ANULADO
17	22/5/2024	OJS-018-2024	4/06/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
18		OJS-019-2024		ANULADO	ANULADO
19	12/6/2024	OJS-020-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
20	27/5/2024	OJS-021-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
21	27/6/2024	OJS-022-2024		APERTURA DE INVESTIGACION	
22	22/3/2023	OJS-023-2024		ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
23	6/8/2024	OJS-024-2024		ACTA DE VISITA	MEDICAMENTOS Y AFINES
24	12/2/2024	OJS-025-2024	6/09/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	MEDICAMENTOS Y AFINES
25	17/7/2024	OJS-026-2024	26/08/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
26	20/8/2024	OJS-027-2024		ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
27	2/9/2024	OJS-028-2024		ACTA DE VISITA	MEDICAMENTOS Y AFINES
28	18/5/2024	OJS-029-2024	18/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACION	ALIMENTOS Y BEBIDAS
29	17/5/2024	OJS-030-2024	17/05/2024	ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
30	18/5/2024	OJS-031-2024	18/05/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
31	16/4/2024	OJS-032-2024	16/04/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
32	7/3/2024	OJS-033-2024	7/03/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
33	12/4/2024	OJS-034-2024	12/04/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
34	17/5/2024	OJS-035-2024	17/05/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	ALIMENTOS Y BEBIDAS
35	25/4/2024	OJS-036-2024		ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
36		OJS-037-2024	29/07/2024	APERTURA DE INVESTIGACIÓN	IVC
37	10/9/2024	OJS-038-2024		ACTA DE VISITA	MEDICAMENTOS Y AFINES
38		OJS-039-2024		ANULADO	ANULADO
39	28/6/2024	OJS-041-2024	25/07/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
40	1/8/2024	OJS-042-2024	23/08/2024	ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
41	10/9/2024	OJS-043-2024		ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
42	24/5/2024	OJS-044-2024		ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS
43	10/7/2024	OJS-045-2024		ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
44		OJS-046-2024		ACTA DE VISITA	ALIMENTOS Y BEBIDAS
45		OJS-047-2024		ACTA DE VISITA	PRESTADOR SERVICIOS MÉDICOS

Ficha 8: Procesos Sancionatorios 2024 Fuente: Elaboración Equipo Auditor OCIG.

Observación: Entre al 1 de enero de 2024 al 30 de septiembre de 2024, se evidenció que se han aperturado 45 expedientes de procesos sancionatorios, los cuales se encuentran en el siguiente estado: 22 procesos en Apertura de Investigación, 18 procesos con el oficio de solicitud para el inicio del proceso

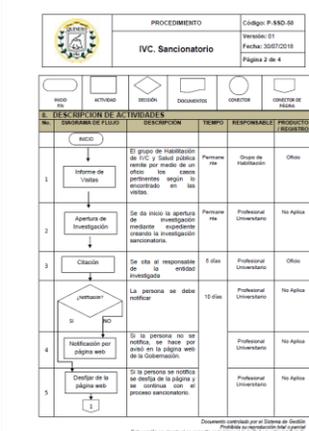
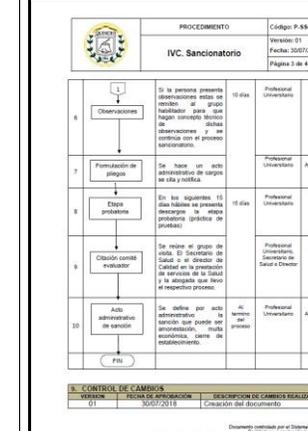
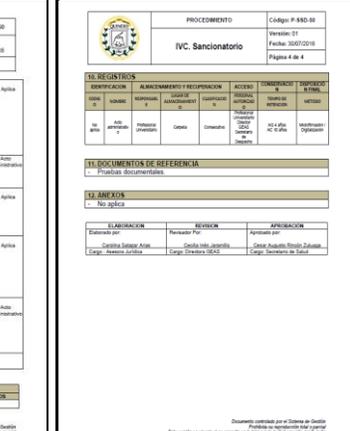
	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		Página 13 de 18

de investigación, 1 proceso en Pliego de Cargos, y 4 consecutivos de archivos Anulados.

También se pudo observar que la mayoría de los procesos no han comenzado con la etapa de Apertura de Investigación iniciados en la vigencia 2024, encontrándose 18 expedientes con la solicitud para iniciar la apertura del Proceso Sancionatorio, lo cual, se originó según la información suministrada por la Asesora de Despacho la Dra. Carolina líder del proceso, a qué se le dio prioridad a los procesos que vienen de años anteriores reportados de los años 2021 al 2023, y evitar que se cierren por vencimiento de términos.

3. Realizar seguimiento al Procedimiento IVC Sancionatorio adoptado por la Secretaría de Salud Departamental. (Observaciones).

El equipo Auditor procedió a descargar de Procedimiento IVC Sancionatorio. Código: P-SSD-36 Versión: 01 del 30/07/2018, a través de la página web de la Gobernación del Quindío en el link – **Ventanilla Virtual – MIPG** – Secretaría de Salud, es así, que se comenzó a realizar seguimiento si el Procedimiento Sancionatorio, se encuentra actualizado en cuanto a la norma y si las actividades están establecidas y el tiempo entre cada una.

			
--	--	---	--

Ficha 10: Procedimiento IVC Sancionatorio. Código: P-SSD-36 Versión: 01 del 30/07/2018 Secretaría de Salud.

Una vez realizado el seguimiento al Procedimiento Sancionatorio estandarizado en el MIPG de la Secretaría de Salud Departamental, contrastado con el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo CPACA, se realizan algunas observaciones y/o recomendaciones tendientes a unificar, mejorar y garantizar los procesos y procedimientos, y que los mismos se continúen realizando con apego a los principios de la función administrativa establecidos en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, en el artículo 03 de la Ley 489 de 1998 y el artículo 03 de la Ley 1437 de 2011, así como garantizar el debido proceso en cada una de la actuaciones administrativas:



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 14 de 18

Observación 1: Con relación a la normativa establecida en el procedimiento que actualmente se encuentra estandarizado en el formato Código: P-SSD-36, es preciso mencionar que en este mencionan el artículo 69 de la Ley 1437 de 2011, el cual como es de conocimiento desarrolla todo lo relacionado con la notificación por aviso; no obstante, se insta para que se ajuste este formato en el sentido de especificar que todo el procedimiento de la notificación se realiza a partir del artículo 67 y subsiguientes de la Ley 1437 de 2011.

Observación 2: Verificando la normatividad que citan en el Procedimiento, se encontró que la Resolución 3140 del 2011 "Por medio de la cual se desarrolla el procedimiento administrativo sancionatorio previsto en el artículo 128 de la Ley 1438 de 2011, aplicable por la Superintendencia Nacional de Salud a sus vigilados", fue derogada en su integridad por la Resolución 1640 de 2014, desarrollando todo el procedimiento administrativo sancionatorio aplicado por la Superintendencia Nacional de Salud, razón por la cual, se extiende la invitación para continuar con la aplicación del acto administrativo en mención.

Observación 3: En el punto 8 correspondiente a la Descripción de Actividades, en entre en la descripción del punto 2 (apertura de investigación), inicie con la evaluación por parte del grupo jurídico del informe de los hallazgos encontrados por parte del grupo técnico si cumplen con los elementos de factibilidad y jurídicos para dar inicio a la apertura de investigación del proceso sancionatorio; también adicionar al punto 10 (Acto administrativo de sanción) la actividad correspondiente a la notificación del mismo y la etapa de interponer recurso, dar respuesta a los mismos y emitir la decisión final, tampoco se evidencia el tiempo de caducidad y de prescripción del Proceso Administrativo Sancionatorio.

4. Establecer el estado actual de los Procesos Sancionatorios al 30 de septiembre de 2024.

Equipo Auditor una vez verificada la información, suministrada por la Secretaría de Salud Departamental, referente al estado actual de todos los procesos al 30 de septiembre de 2024, se tiene la siguiente información:

- **Estado de todos los Procesos IVC Sancionatorios al 30 de septiembre de 2024.**

ESTADO DEL PROCESO SANCIONATORIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	AÑOS				TOTAL
	2021	2022	2023	2024	
Acta de Visita	0	0	0	18	18
Apertura de Investigación	0	1	14	22	37
Pliego de Cargos	0	4	34	1	39
Apertura período Probatorio	0	7	43		50
Cierre Período Probatorio	0	3	14		17
Resolución de Fallo	1	1	3		5
Archivado, no se termino	1				1



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 15 de 18

Anulado (duplicidad doble consecutivo archivo en proceso)	1		11	4	16
Auto de Archivo. Cerrado	1				1
Terminado con pago de Sanción.	1	1			2
Revocados	0		2		2
Se retrotrae Apertura período Probatorio	0				0
Traslado Hacienda Cobro Coactivo	14	2	2		18
SUBTOTAL ARCHIVOS	19	19	123	45	
TOTAL ARCHIVOS RECIDOS AL 1 DE ENERO 2024					206

Ficha 12. Estado al 30 de septiembre 2024. Procesos IVC Fuente: Elaboración Equipo Auditor OCIG.

Observación: Se pudo evidenciar que de 206 procesos administrativos sancionatorios que tiene la Secretaría de Salud Departamental al 30 de septiembre de 2024, 18 procesos se encuentran con el informe de las visitas realizadas para iniciar la etapa de apertura de investigación, 37 procesos en Apertura de Investigación, 39 procesos en la etapa de Formulación de Pliego de Cargos. Es de resaltar que en la vigencia 2024, se la logrado pasar a Cobro Coactivo 18 procesos de correspondientes desde el año 2021, 2022 y 2023. Lo cual, se ha logrado con el equipo actual de trabajo jurídico que se tiene y la líder del proceso para poder organizar y poner al día los procesos que se tenían al 31 de diciembre de 2023.

SITUACION PRESENTADA (DEBILIDAD):

OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA N° 1: Procedimiento Administrativo Sancionatorio desactualizado.

CRITERIO:

- Procedimiento P-SSD-36 del 30/07/2018 "IVC SANCIONATORIO". Versión: 01
- Ley 1437 de 2011 "**Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo**".
- **Decreto 780** del 2016 artículo 2.8.8.1.4.16 del Ministerio de Salud.
- Ley 1564 de 2012 Código general del Proceso.

CONDICIÓN:

Verificado el procedimiento, se observa que algunas de las normas que lo fundamentan se encuentran derogadas, así mismo el flujograma carece de aspectos relevantes respecto a las etapas y los tiempos del proceso administrativo sancionatorio conforme al artículo 47 y subsiguientes de la Ley 1437 de 2011. Tampoco se evidencia el ambiente de control en el citado proceso que garantiza la prevención del riesgo conforme a MIPG.

CAUSA:

	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 16 de 18

- Falta de gestión de conocimiento por parte del líder del proceso.
- Falta de documentar el procedimiento que efectivamente se lleva a cabo a través del sistema MIPG.

CONSECUENCIA:

- Configuración de riesgos del proceso administrativo sancionatorio.
- Posibles hallazgos de entes de control externos.
- Inoperatividad de MIPG.

OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA N° 2: Incumplimiento de la Ley de Archivo.

Se evidencia el acumulo de expedientes de los procesos sancionatorios recibidos al 31 de diciembre de 2023 de vigencias 2021, 2022 y 2023, los cuales, se encuentra en la mayor parte mal archivados, y sin terminar, lo cual impide que se pueda ser ágil en los procesos de la vigencia que inician en el año 2024, y los nuevos contratistas abogados, se demoren para tomar el proceso y seguir, toda vez, que deben de nuevo retomar todo el archivo y verificar lo antes realizado y poder continuar.

CRITERIO:

- Ley 594 de 2000 "Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones". En los expedientes del Proceso sancionatorio.
- Acuerdo 001 del 2024 "Por el cual se establece el Acuerdo Único de la Función Archivística, se definen los criterios técnicos y jurídicos para su implementación en el Estado Colombiano y se fijan otras disposiciones", el cual deroga el acuerdo 002 del 2004 Ley de Archivo General de la Nación.
- Procedimiento IVC Sancionatorio Código: P-SSD-36 versión: 01 del 30/07/2018.
- Ley 1437 de 2011 "Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y Contencioso Administrativo".

CONDICIÓN:

El equipo auditor una vez verifico los expedientes de los procesos administrativos sancionatorios, evidencio el incumplimiento Acuerdo 001 del 2024 "Por el cual se establece el Acuerdo Único de la Función Archivística, se definen los criterios técnicos y jurídicos para su implementación en el Estado Colombiano y se fijan otras disposiciones", el cual deroga el acuerdo 002 del 2004 Ley de Archivo General de la Nación.

CAUSA:

- Inaplicabilidad de las normas del archivo general de la Nación, adoptadas por gestión documental del Departamento del Quindío.



FORMATO

Código: F-CIG-02

Informe de auditoría interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 17 de 18

CONSECUENCIA:

- Posibles hallazgos de la auditoría que ejecuta el Archivo general de la Nación.

CONCLUSIONES:

FORTALEZA

- ✓ La Secretaría de Salud Departamental cuenta con un equipo actual jurídico encargado de los Procesos IVC Sancionatorios competentes y comprometidos para poner al día la mayoría de los procesos que todavía no se han vencido recibidos del gobierno anterior, del cual no se tenía un inventario o matriz del proceso de cada uno de los expedientes correspondientes a los años 2021, 2022 y 2023, recibidos al 1 de enero de 2024, y la disposición que tuvieron al responder las diferentes inquietudes y preguntas del Equipo Auditor en la revisión de los archivos.

DEBILIDADES

- ✓ La falta de actualización del Proceso IVC Sancionatorio tanto en la parte normativa como en documentar todo el procedimiento administrativo sancionatorio hasta el auto de archivo del mismo.
- ✓ Falta de organización de los archivos de los procesos conforme la normatividad de Gestión Documental.

RECOMENDACIONES:

- ✓ Actualizar el formato de Procedimiento IVC Sancionatorio. Código: P-SSD-36 Versión: 01 del 30/07/2018, teniendo en cuenta las observaciones realizadas, con relación a la normatividad y la descripción de actividades.
- ✓ Teniendo en cuenta que el proceso administrativo sancionatorio es manejado por contratistas por prestación de servicios profesionales, estos, deben contar al momento de ejecutar todas las actividades inherentes al proceso con un procedimiento documentado, conforme a la normatividad vigente, con el fin de que sea un instrumento guía que garantice los principios de eficiencia y eficacia de la función pública, el cual propenda por la gestión del riesgo y por el ambiente de control que debe permear la actividad pública que como contratistas se les asigna.
- ✓ Organizar el archivo de los procesos administrativos sancionatorios conforme lo establece Acuerdo 001 del 2024 "Por el cual se establece el Acuerdo Único de la Función Archivística, se definen los

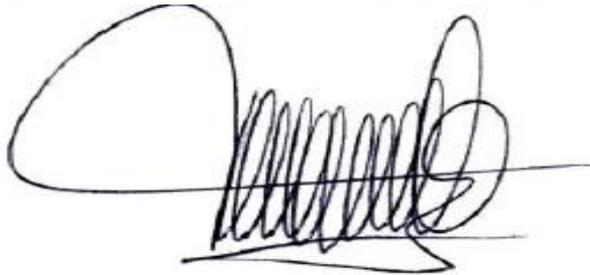
	FORMATO	Código: F-CIG-02
	Informe de auditoría interna	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		Página 18 de 18

critérios técnicos y jurídicos para su implementación en el Estado Colombiano y se fijan otras disposiciones” y teniendo en cuenta la descripción de las actividades que queden establecidas en el procedimiento que IVC sancionatorio una vez sea actualidad.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO PROPUESTAS:

- ✓ Actualizar el formato de Procedimiento IVC Sancionatorio. Código: P-SSD-36 Versión: 01 del 30/07/2018, teniendo en cuenta las observaciones realizadas, con relación a la normatividad y la descripción de actividades.
- ✓ Organizar el archivo de los procesos administrativos sancionatorios conforme lo establece Acuerdo 001 del 2024 “Por el cual se establece el Acuerdo Único de la Función Archivística, se definen los criterios técnicos y jurídicos para su implementación en el Estado Colombiano y se fijan otras disposiciones” y teniendo en cuenta la descripción de las actividades que queden establecidas en el procedimiento que IVC sancionatorio una vez sea actualidad.

FIRMA:



JOSE DUVAN LIZARAZO CUBILLOS
Jefe de Oficina de Control Interno De Gestion

ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
Elaborado Por:	Revisado por:	Aprobado por:
Juan Carlos Suarez Izquierdo	José Duván Lizarazo Cubillos	José Duván Lizarazo Cubillos
Cargo: Profesional Universitario	Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina