



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

Cartagena, junio 30 de 2016

100 – 0001885

Doctor

JAIR ENRIQUE QUINTERO MARTINEZ

Gerente

Ese Centro de Salud con Cama

Córdoba – Bolívar-

Asunto: Informe definitivo de auditoría gubernamental con enfoque integral
Modalidad especial.

Cordial saludo

En atención al asunto anexo al presente estamos remitiendo el informe definitivo de auditoría gubernamental con enfoque integral, modalidad especial – gestión contractual vigencia 2015, teniendo en cuenta que su entidad no dio respuesta al informe preliminar, el contenido del informe que se anexa queda en firme, por consiguiente esa administración debe presentar dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al recibo del mismo, el plan de mejoramiento de que trata la Resolución No. 0496 de noviembre de 2013 de la Contraloría Departamental de Bolívar.

El contenido del Plan de Mejoramiento a que está obligada esa entidad, deberá referirse a cada una de las deficiencias identificadas en el informe de auditoría, con el objeto de subsanarlas dentro de los términos y condiciones que han de señalar en el mismo. El Plan de Mejoramiento debe sujetarse al artículo 32 de la citada resolución, el cual debe ser aprobado por esta Contraloría en el plazo previsto para dichos efectos y su falta de presentación acarreará las sanciones de Ley para el funcionario responsable.

Atentamente,


ORLANDO AYOLA MANJARRES
Contralor Departamental de Bolívar

C.C. Auditoría Fiscal



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA
MODALIDAD ESPECIAL

ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR
VIGENCIA 2015

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR

C.D.B. 027
Cartagena de Indias D. T y junio 27 2016



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

CONTRALOR DEPARTAMENTAL

ORLANDO AYOLA MANJAREZ

SUB CONTRALOR DEPARTAMENTAL

BENJAMIN AZUERO ANGULO

COORDINADOR DEL AREA

ABEL GUERRERO RAMOS

EQUIPO AUDITOR

LIDER DE AUDITORIA

ALBERTO DE LA BARRERA DIAZ

AUDITORES

ALBERTO BUELVAS SOLANO

HERNAN ROMERO HERNANDEZ



CONTENIDO

	Carta de presentación	
2.	Resultado de la auditoría	1
2.1.	Control de gestión	1
2.1.1.	Factores evaluados	1
2.1.2.	Legalidad	5
2.1.3.	Gestión presupuestal	5
2.1.4.	Control de resultado	6
3.	Anexos	9
3.1.	Matriz de observaciones	10
3.2.	Contratos prestación de servicios y suministro	12



Cartagena de Indias, junio de 2016

Doctor

JAIR ENRIQUE QUINTERO MARTINEZ

Gerente

ESE Centro de Salud con Cama

Córdoba – Bolívar-

Asunto: Cordial saludo

La Contraloría Departamental de Bolívar con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial Componente Control De Gestión factor Gestión Contractual, Legalidad, Gestión presupuestal, planes programas y proyectos al ente que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad con que se administraron los recursos puestos a su disposición y los resultados de la gestión contractual a 31 de diciembre de 2015.

La Contraloría Departamental de Bolívar, en el ejercicio de sus competencias para ejercer vigilancia y control fiscal sobre los fondos que a cualquier título perciba la entidad y en cumplimiento del Plan General de Auditoría – Vigencia 2016, ha determinado desarrollar Auditoría Especial componente control de Gestión, factor Gestión Contractual, Legalidad, Gestión presupuestal, planes programas y proyectos a la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba Bolívar , a la vigencia fiscal 2015, para lo cual profirió el Memorando de Asignación No 110-AF- 005-0000167 del 27 de enero de 2016.

Es responsabilidad de la Administración el contenido de la información suministrada por la Entidad y analizada por la Contraloría Departamental de Bolívar, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por la entidad, que incluya pronunciamientos sobre el acatamiento a las disposiciones legales y la opinión sobre la razonabilidad de la Gestión Contractual, Legalidad, Gestión presupuestal, planes programas y proyectos vigencia 2015.

El informe contiene la evaluación de los aspectos: control de gestión factores, gestión contractual, Legalidad, Gestión presupuestal, planes programas y proyectos y que una vez detectados como deficiencias por la comisión de auditoría, serán corregidos por la Entidad, lo cual contribuye a su mejoramiento continuo y por



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

consiguiente en la eficiente y efectiva producción y/o prestación de bienes y/o servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría Territorial de Bolívar compatibles con las de general aceptación; por tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el informe especial.

El Control incluyó examen sobre la base de pruebas selectivas, evidencias y documentos que soportan la gestión de la Entidad, las cifras y presentación de los Estados Contables y el cumplimiento de las disposiciones legales.

CONTROL DE GESTION.

Factor Gestión Contractual

La Contraloría Departamental de Bolívar como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el Control de Gestión factor Gestión Contractual, es Favorable como consecuencia de la calificación de 85.5 puntos resultantes de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 1 GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA VIGENCIA											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Prome dio	Ponderac ión	Puntaj e Atribui do
	<u>Prestaci ón Servicio s</u>	<u>Q</u>	<u>Contrat os Suminist ros</u>	<u>Q</u>	<u>Contrat os Consult oría y Otros</u>	<u>Q</u>	<u>Contra tos Obra Pública</u>	<u>Q</u>			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	99	4	83	19	0	0	0	0	85.65	0.50	42.8
Cumplimiento deducciones de ley	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.05	0.0
Cumplimiento del objeto contractual	98	40	83	19	0	0	0	0	92.94	0.20	18.6
Labores de Interventoría y seguimiento	100	40	100	19	0	0	0	0	100.00	0.20	20.0
Liquidación de los contratos	100	33	53	19	0	0	0	0	82.69	0.05	4.1

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E-mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL	1.00	85.5
-------------------------------------	------	------

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes se verificó y analizó la Gestión Contractual efectuada por la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba -Bolívar, durante la vigencia 2015, como resultado de esta auditoría, el equipo auditor conceptúa que la Gestión Contractual alcanzó en su totalidad los fines previstos para cumplir con su propósito misional y satisfacer las necesidades de la comunidad, encontrándose las siguientes observaciones:

1. Se evidenció que en la contratación por prestación de servicios revisada, presenta el soporte de las hojas de vida de la función pública diligenciadas manualmente en forma incompleta y no anexan la declaración de bienes y rentas, situación que evidencia un desconocimiento e incumpliendo con lo establecido en el artículo 227, capítulo XIX del Decreto 019 de 2012

Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno de la gestión contractual 2015, lo que podía llevar a un inadecuado control de las hojas de vida de los funcionarios.

2. Revisados los contratos de suministro tomados en la muestra, el equipo auditor observó que en la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba -Bolívar, a pesar tener los recibidos a satisfacción por parte del funcionario responsable, los cuales fueron evidenciados por el equipo auditor, estos no tienen registros de entrada y salida de almacén.

Lo anterior, causado por falta de control y seguimiento por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces, lo que podría conllevar a que la administración no conozca en forma oportuna los elementos adquiridos por la entidad en la vigencia correspondiente.

3. El equipo auditor evidenció que los informes de recibido a satisfacción realizado por la ESE a los contratistas que suministran los bienes, simplemente generalizan lo



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

contratado, sin discriminar lo establecido en el contrato, dificultando la medición y comparación con lo establecido en las cláusulas de los contratos.

Lo anterior, causado por debilidades en los mecanismos de control interno de la gestión contractual de la ESE, lo que podría llevar a un inadecuado control de los elementos adquiridos por la entidad.

4. El equipo auditor al revisar los expedientes de los contratos pudo constatar que los contratos revisados en la muestra, algunos no estaban pre enumerados, como tampoco ordenados en forma cronológica; así mismo no reposaban todos los documentos que hacen parte integral de los expedientes contractuales en la misma carpeta.

Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno y procedimientos en el proceso de archivo, generando incertidumbre en la función archivística y riesgos sobre la integridad, autenticidad, veracidad y fidelidad de la información de los documentos.

5. Según extractos bancarios de la vigencia 2015, el grupo auditor pudo verificar que al sumar los ingresos de las dos cuentas corrientes nos da un total de \$2, 146, 910,067, de otra parte en la ejecución presupuestal de ingreso en la columna de recaudo aparece la suma de \$1.955.059.989 presentándose una diferencia de \$191.850.078.

Lo anterior, debido a la falta de procedimientos y control por parte de la oficina de control interno de la entidad, y la falta de comunicación de los procesos de presupuesto y tesorería.

RELACIÓN DE OBSERVACIONES

En desarrollo de la presente auditoría, se establecieron cinco (5) observaciones administrativas.

Atentamente,

ORLANDO AYOLA MANJARES
Contralor Departamental de Bolívar



2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1 CONTROL DE GESTION

2.1.1 Factores Evaluados

2.1.1.1 Ejecución Contractual

En la ejecución de la presente auditoría y de acuerdo con la información suministrada por la ESE Centro de Salud Con Camas de Córdoba - Bolívar, el equipo auditor pudo constatar que la ESE celebró la siguiente contratación:

En total celebros 339 contratos por un total de \$1.004.796.010 en la vigencia fiscal 2015, tal como se describe a continuación en la siguiente tabla:

TABLA No. 1		
TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR \$
Obra	0	\$0.00
Prestación de Servicios	240	\$710.462.697
Suministro	99	\$294.333.313
Consultoría	0	\$0.00
TOTAL	189	\$1.004.796.010

Fuente Relación contractual:
Elaboró: Equipo Auditor

El equipo auditor tomó una muestra de 59 contratos, equivalentes al 17,4% del total de la población contractual, por un valor de \$546.634.962, equivalentes al 54.4% del total de la inversión en contratación, distribuidos de la siguiente tabla:

TABLA No. 2		
TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR \$
Obra	0	\$0.00



Prestación de Servicios	40	\$433.610.564
Suministro	19	\$113.024.398
Consultoría	0	\$0.00
TOTAL	59	\$546.634.962

Fuente Relación contractual:
Elaboró: Equipo Auditor

2.1.1.2. Evaluación de variables

La Contraloría Departamental de Bolívar como resultado de la auditoría adelantada a la ESE Centro de Salud Con Camas de Córdoba - Bolívar, conceptúa que el Control de Gestión factor Gestión Contractual es Eficiente como consecuencia de la calificación de **85,5** resultante de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación.

TABLA 3 GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA VIGENCIA											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicio	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	99	4	83	19	0	0	0	0	85.65	0.50	42.8
Cumplimiento deducciones de ley	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.05	0.0
Cumplimiento del objeto contractual	98	40	83	19	0	0	0	0	92.94	0.20	18.6
Labores de Interventoría y seguimiento	100	40	100	19	0	0	0	0	100.00	0.20	20.0
Liquidación de los contratos	100	33	53	19	0	0	0	0	82.69	0.05	4.1
CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL										1.00	85.5



Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Fuente Matriz de calificación:
Elaboró: Equipo Auditor

Eficiente

2.1.1.3. Prestación de servicios

La población total de contratos de Prestación de Servicios realizados durante la vigencia fiscal 2015, fue de 240 contratos, por un valor total de \$710.462.697, se tomó una muestra de 40 contratos (Ver Anexo No 6), equivalentes a 16,66% del total de la población de contratos de Prestación de Servicios, el valor de la muestra fue de \$433.610.564 equivalente al 61,03% del valor total de contratos de Prestación de Servicios 2015.

Observación No. 1 - Hoja de vida de la función pública y declaración de bienes y rentas del SIGEP:

Se evidenció que en la contratación por prestación de servicios, presenta el soporte de las hojas de vida de la función pública diligenciadas manualmente en forma incompleta, de igual manera se encontró que no anexan la declaración de bienes y rentas, situación que evidencia un desconocimiento e incumpliendo con lo establecido en el artículo 227, capítulo XIX del Decreto 019 de 2012.

Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno de la gestión contractual 2015, lo que podía conllevar a que la entidad desconozca los antecedentes del contratista por no haber suministrado la información adecuadamente, así como tampoco podrá la entidad tener certeza de los bienes que posee.

Hallazgo administrativo

2.1.1.4. Suministros

La población total de contratos de Suministros realizados durante la vigencia fiscal 2015, fue de 99 contratos por un valor total de \$294.333.313, se tomó una muestra de 19 contratos, equivalentes a 19,19% del total de la población de contratos de Suministros, el valor de la muestra fue de \$113.024.398, equivalente al 38,4% del valor total de contratos de Suministros 2015.



Observación N° 2. Registro de entrada y salida de almacén

Revisados los contratos de suministro tomados en la muestra, el equipo auditor observó que en la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba –Bolívar, a pesar tener los recibidos a satisfacción por parte del funcionario responsable, los cuales fueron evidenciados por el equipo auditor, estos no tienen registros de entrada y salida de almacén.

Lo anterior, causado por falta de control y seguimiento por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces, lo que podría conllevar a que la administración no conozca en forma oportuna los elementos adquiridos por la entidad en la vigencia correspondiente.

Hallazgo administrativo

Observación N° 3 Recibidos a Satisfacción

El equipo auditor evidenció que los informes de recibido a satisfacción realizado por la ESE a los contratistas que suministran los bienes, simplemente generalizan lo contratado, sin discriminar lo establecido en el contrato, dificultando la medición y comparación con lo establecido en las cláusulas de los contratos.

Lo anterior, causado por debilidades en los mecanismos de control interno de la gestión contractual de la ESE, lo que podría llevar a un inadecuado control de los elementos adquiridos por la entidad y si realmente son los requeridos para su funcionamiento.

Hallazgo administrativo

Observación N° 4 Expedientes de los Contratos

El equipo auditor al revisar los expedientes de los contratos de la muestra, algunos no estaban pre enumerados, como tampoco ordenados en forma cronológica; así mismo no reposaban todos los documentos que hacen parte integral de los expedientes contractuales en la misma carpeta.

Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno y procedimientos en el proceso de archivo, generando incertidumbre en la función archivística y riesgos sobre la integridad, autenticidad, veracidad y fidelidad de la información de los documentos.

Hallazgo administrativo

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 – 6609262 – 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



2.1.2. Legalidad

Se emite una opinión Eficiente con base en el siguiente resultado al calificar la legalidad arroja un puntaje de 81.2, valor por encima del que se establece como parámetro mínimo de 80 así:

TABLA 4			
LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	0.0	0.00	0.0
De Gestión	81.2	1.00	81.2
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD		1.00	81.2

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente Matriz de calificación:
Elaboró: Equipo Auditor

2.1.3. Gestión Presupuestal

Se emite una opinión Eficiente con base en el siguiente resultado

TABLA 5	
GESTIÓN PRESUPUESTAL	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Evaluación presupuestal	92.9
TOTAL GESTION PRESUPUESTAL	92.9

Con deficiencias	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente Matriz de calificación:
Elaboró: Equipo Auditor



Mediante acuerdo No 008 de diciembre 23 de 2014, la junta directiva de la ESE, fija el presupuesto de ingresos y gastos de la ESE Centro de Salud Con Cama de Córdoba Bolívar, para la vigencia fiscal de año 2015 por valor de \$2.189.615.59. En la verificación de la ejecución de ingresos y gastos, se encontraron algunas modificaciones así:

Adiciones por valor de \$188.835.713, se hicieron reducciones por valor de \$17.375.727, para un presupuesto definitivo de \$2.361.075.583 se reconocen \$2.346.957.136 de los cuales se recaudaron \$1.955.059.989 equivalente al 83.3%, se dejó de recaudar \$391.927.147 equivalente a 16.7%.

Observación No 5 Diferencia entre extractos y ejecución presupuestal de Ingresos 2015

El grupo auditor verificó que los libros están registrados correctamente la partida asignada a cada rubro, están conforme a la norma, la modificación del presupuesto están debidamente soportada por resoluciones, se verificó que cada uno de los contratos de la muestra tenían sus certificados de disponibilidad presupuestal y su registro presupuestales acorde con el rubro establecido para el gasto.

A pesar de lo anterior, al comparar extractos bancarios de la vigencia 2015, con las ejecuciones, el grupo auditor pudo verificar que al sumar los ingresos de las dos cuentas corrientes nos da un total de \$ 2,146, 910,067 y al verificar la ejecución presupuestal de ingreso en la columna de recaudo, aparece la suma de \$1.955.059.989 presentándose una diferencia de \$191.850.078.

Lo anterior, debido a la falta de procedimientos y control por parte de la oficina de control interno de la entidad, y la falta de comunicación de los procesos de presupuesto y tesorería, lo que genera incertidumbre en el manejo presupuestal de la entidad.

Hallazgo administrativo

2.1.4. Control de Resultado

Como resultado de la auditoria adelantada, el concepto sobre el Control de Resultado cumple como consecuencia de la evaluación de los siguientes valores



TABLA 6 CONTROL DE RESULTADOS			
FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficacia	100.0	0.20	20.0
Eficiencia	100.0	0.30	30.0
Efectividad	100.0	0.40	40.0
coherencia	0.0	0.10	0.0
Cumplimiento Planes Programas y Proyectos		1.00	90.0

Calificación		Cumple
Cumple	2	
Cumple Parcialmente	1	
No Cumple	0	

Fuente Matriz de calificación:
Elaboró: Equipo Auditor

Verificando el Plan de Acción de la vigencia 2015, la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba Bolívar, se observa que presenta tres áreas estratégicas, Gestión Clínica o Asistencial; Financiera y Administrativa y Dirección de Gerencia de las cuales se tomó una muestra de cada una así:

TABLA 7
AREA GESTION CLINICA O ASISTENCIAL
ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS CORDOBA – BOLIVAR
VIGENCIA 2015

INDICADOR	LINEA DE BASE	METAS	RESULTADOS
Evaluación de aplicación de guía de manejo específico. Guía de atención de Enfermedad Hipertensiva		0.90	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014.
Incidencia de Sífilis congénita en partos atendidos en la ESE		0.40	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014

Fuente: plan de desarrollo de la ESE Centro de Salud con Camas de Córdoba -Bolívar



TABLA 8
AREA GESTION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA
ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS CORDOBA – BOLIVAR
VIGENCIA 2015

INDICADOR	LINEA DE BASE	METAS	RESULTADOS
Proporción de medicamento y material médico- quirúrgico adquiridos mediante mecanismo de compras conjuntas a través de cooperativa de empresas sociales del estado y/o de mecanismos electrónicos		0.75	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014.

Fuente: plan de desarrollo de la ESE Centro de Salud con Camas de Córdoba -Bolívar

TABLA 9
AREA DIRECCION Y GERENCIA
ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS CORDOBA – BOLIVAR
VIGENCIA 2015

Mejoramiento continuo de calidad aplicable a entidades no acreditadas con autoevaluación en la vigencia anterior		1.45	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014
Efectividad de la auditoria para el mejoramiento continuo de la calidad de la atención en salud		1	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014
gestión de ejecución del plan de desarrollo institucional		0.9	Esta meta en el 2015, se cumplió en un 100% por encima del 2014

Fuente: Plan de Acción de la ESE Centro de Salud con Camas de Córdoba -Bolívar

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 – 6609262 – 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

3. ANEXOS

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 – 6609262 – 6685604 - 6609907 FAX 6641257
Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia
www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



3.1. MATRIZ DE HALLAZGOS

	Descripción de Hallazgo	Presunto Detrimento Cuantía Miles \$	TIPO DE HALLAZGO			
			A	F	D	P
1	Se evidenció que en la contratación por prestación de servicios, presenta el soporte de las hojas de vida de la función pública diligenciadas manualmente en forma incompleta, de igual manera se encontró que no anexan la declaración de bienes y rentas, situación que evidencia un desconocimiento e incumpliendo con lo establecido en el artículo 227, capítulo XIX del Decreto 019 de 2012. Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno de la gestión contractual 2015, lo que podía llevar a que la entidad desconozca los antecedentes del contratista por no haber suministrado la información adecuadamente, así como tampoco podrá la entidad tener certeza de los bienes que posee.		X			
2	Revisados los contratos de suministro tomados en la muestra, el equipo auditor observó que en la ESE Centro de Salud con Cama de Córdoba –Bolívar, a pesar tener los recibidos a satisfacción por parte del funcionario responsable, los cuales fueron evidenciados por el equipo auditor, estos no tienen registros de entrada y salida de almacén. Lo anterior, causado por falta de control y seguimiento por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces, lo que podría conllevar a que la administración no conozca en forma oportuna los elementos adquiridos por la entidad en la vigencia correspondiente.		X			
3	El equipo auditor evidenció que los informes de recibido a satisfacción realizado por la ESE a los contratistas que suministran los bienes, simplemente generalizan lo contratado, sin discriminar lo establecido en el contrato, dificultando la medición y comparación con lo establecido en las cláusulas de los contratos. Lo anterior, causado por debilidades en los mecanismos de control interno de la gestión		X			

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



	contractual de la ESE, lo que podría llevar a un inadecuado control de los elementos adquiridos por la entidad y si realmente son los requeridos para su funcionamiento.				
4	El equipo auditor al revisar los expedientes de los contratos de la muestra, algunos no estaban pre enumerados, como tampoco ordenados en forma cronológica; así mismo no reposaban todos los documentos que hacen parte integral de los expedientes contractuales en la misma carpeta. Lo anterior, causado por fallas en los mecanismos de control interno y procedimientos en el proceso de archivo, generando incertidumbre en la función archivística y riesgos sobre la integridad, autenticidad, veracidad y fidelidad de la información de los documentos.		X		
5	El grupo auditor verificó que los libros están registrados correctamente la partida asignada a cada rubro, están conforme a la norma, la modificación del presupuesto están debidamente soportada por resoluciones, se verificó que cada uno de los contratos de la muestra tenían sus certificados de disponibilidad presupuestal y su registro presupuestales acorde con el rubro establecido para el gasto. A pesar de lo anterior, al comparar extractos bancarios de la vigencia 2015, con las ejecuciones, el grupo auditor pudo verificar que al sumar los ingresos de las dos cuentas corrientes nos da un total de \$ 2,146, 910,067 y al verificar la ejecución presupuestal de ingreso en la columna de recaudo, aparece la suma de \$1.955.059.989 presentándose una diferencia de \$191.850.078. Lo anterior, debido a la falta de procedimientos y control por parte de la oficina de control interno de la entidad, y la falta de comunicación de los procesos de presupuesto y tesorería, lo que genera incertidumbre en el manejo presupuestal de la entidad.		X		
	TOTAL		5		



3.2. MUESTRA SELECCIONADA CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y SUMINISTROS VIGENCIA 2015

Item	Nro. Cto.	Contratista	Identificación	Objeto	Valor
1	PSP-099-2015	LEONISA VERA CORREA	45496936	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO COORDINADORA DE PAI DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE COROوبا BOLIVAR	\$ 2.850.000
2	PSP-259-2015	MARTHA MEZA MEZA	22857402	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA OEL AREA DE URGENCIAS	\$ 2.157.684
3	PSP-008-2015	JANETH ALVARADO MONTERO	45563039	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO OE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUD ADSCRITO A LA MISMA.	\$ 11.160.000
4	PSP-005-2015	JAIDER REYES CASTRO	1129497056	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO OE SALUD CON CAMAS OE CORDOBA BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUO AOSCRITO A LA MISMA.	\$ 23.120.000
5	PSP-571-2015	DAVIO JIMENEZ SANTODOMINGO	1129521775	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEOICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE COROوبا BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUD ADSCRITO A LA MISMA.	\$ 13.440.000
6	PSP-059-2015	KELLY BARRIOS SALAZAR	1140836611	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO OE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUO CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUD ADSCRITO A LA MISMA.	\$ 21.600.000
7	PSP-050-2015	NOHEMY SALCEDO CASTRO	64478466	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA EN EL PUESTO DE SALUD DE GUAIMARAL ADSCRITO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS OE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 2.157.684

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



8	PSP-003-2015	JORGE AMADO FONTALVO VILLANUEVA	1045226513	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUD ADSCRITO A LA MISMA.	\$ 25.280.000
9	PSP-070-2015	DANIELA HURTADO MEZA	1143343944	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 17.280.000
10	PSP-369-2015	JOSE GREGORIO BECERRA VALETH	1052524026	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR JURIDICO DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 14.750.000
11	PSP-039-2015	JOSE GREGORIO BECERRA VALETH	1052524026	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR JURIDICO DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 10.000.000
12	PSP-707-2015	CINDY GUERRA RESTREPO	1143341655	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 8.910.000
13	PSP-365-2015	DANILO JOSE VELASQUEZ PUELLO	1049453164	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO CELADOR DEL PUESTO DE SALUD DEL CORREGIMIENTO DE SAN ANDRES ADSCRITO A LA MISMA	\$ 3.801.665
14	PSP-646-2015	MARIA CERVANTES ALVAREZ	1043005899	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 10.480.000
15	PSP-652-2015	DIEGO ARMANDO ALVEAR FONSECA	1047460561	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 10.160.000
16	PSP-004-2015	ANA KARINA NAVARRO PUERTA	32581950	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 14.000.000



17	PSP-542-2015	ANA BEATRIZ ESPELETA SALCEDO	1047392910	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ARTICULACION ENTRE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR Y LA SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL EN LA EJECUCION DE LAS ACTIVIDADES DE PLAN DE INVERSIONES COLECTIVAS PIC.	\$ 6.000.000
18	PSP-256-2015	YEIDIS RODRIGUEZ VERGARA	22857515	PRESTAR LOS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA EN EL AREA DE URGENCIA DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 2.250.000
19	PSP-371-2015	ISABEL RODRIGUEZ MORON	1081905644	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO FISIOTERAPEUTA EN LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 7.670.000
20	PSP-116-2015	ISABEL RODRIGUEZ MORON	1081905644	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO FISIOTERAPEUTA EN LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 3.900.000
21	PSP-173-2015	DEISIS SIRREA SANCHEZ	1049452244	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ALMACEN EN LA SEDE PRINCIPAL DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 3.000.000
22	PSP-053-2015	EDWAR MENDOZA GUERRA	1118825949	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR Y SUS PUESTOS DE SALUD ADSCRITO A LA MISMA.	\$ 28.240.000
23	PSP-535-2015	YELITH MARINA ACUÑA RAMIREZ	22855575	PRESTAR LOS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA EN EL AREA DE URGENCIA DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 2.876.912
24	PSP-370-2015	DEVANIS GARCIA LOBO	1045670492	PRESTAR LOS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA EN EL AREA DE URGENCIA DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 10.030.000

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

25	PSP-397-2015	DEISY KARINA RESTREPO NIEBLES	1042425815	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DE MEDICO DE SSO A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 20.700.000
26	PSP-047-2015	ADRIANA SIERRA HADECHINI	1049452869	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ODONTOLOGA ASISTENCIAL CON ENFASIS EN LOS PROGRAMAS DE PREVENCIÓN EN SALUD ORAL, CONTROLES DE PLACA PROFILAXIS Y APLICACIÓN DE FLUOR DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 3.920.000
27	PSP-377-2015	LEONISA VERA CORREA	42496936	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO COORDINADORA DEL PAI EN LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 5.605.000
28	PSP-045-2015	YULISSA BENITEZ PRIETO	1049452213	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AUXILIAR DE ODONTOLOGIA DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOLIVAR.	\$ 2.157.684
29	PSP-098-2015	EDILBERTO BECERRA MACIAS	73316636	PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DE LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS CORDOBA BOLIVAR.	\$ 2.288.454
30	PS-618-2015	LABORATORIO CLINICO INTEGRAL Y/O ROSALBA ACOSTA FERNANDEZ	39807457-8	PRESTAR SERVICIOS DE LOS EXAMENES DE LABORATORIO DE LA ESE	\$ 2.794.000
31	PS-221-2015	LABORATORIO CLINICO INTEGRAL Y/O ROSALBA ACOSTA FERNANDEZ	39807457-8	PRESTAR SERVICIOS DE LOS EXAMENES DE LABORATORIO DE LA ESE	\$ 3.692.000
32	PSP-040-2015	ALBERTO JOSE DIAZ CONTRARAS	1047400438	PRESTAR LOS SERVICIOS COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ESE	\$ 10.000.000
33	PSP-030-2015	AUDRY CUENTAS MARTINEZ	45542596	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA GESTION A LA CALIDAD, SEGUIMIENTO Y APOYO DE LOS ESTANDARES MINIMOS DE HABILITACION DE LA ESE	\$ 11.933.333

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



34	PSP-539-2015	AUDRY CUENTAS MARTINEZ	45542596	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA GESTION A LA CALIDAD, SEGUIMIENTO Y APOYO DE LOS ESTANDARES MINIMOS DE HABILITACION DE LA ESE	\$ 8.000.000
35	PS-02-2015	RED AMBIENTAL SA ESP Y/O ALFREDO VEGA SALTAREN	3860448	PRESTAR LOS SERVICIOS DE LA GESTION INTEGRAL EXTERNA DE LOS RESIDUOS HOSPITALARIOS PELIGROSOS GENERADOS POR LA ESE	\$ 12.480.000
36	PS-SN-2015	RED AMBIENTAL SA ESP Y/O ALFREDO VEGA SALTAREN	3860448	PRESTAR LOS SERVICIOS DE LA GESTION INTEGRAL EXTERNA DE LOS RESIDUOS HOSPITALARIOS PELIGROSOS GENERADOS POR LA ESE	\$ 5.187.347
37	PS-SN-2015	CARIBEAN CAR RENT Y/O KAREN VELEZ PRECIADO	45529854-9	PRESTAR LOS SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO DE UN VEHICULO AUTOMOTOR PARA EL USO DE LA ESE EN LA EJECUCION DE ACTIVIDADES DE SALUD PUBLICA - CABECERA MUNICIPAL Y ZONA RURAL	\$ 26.000.000
38	PS-041-2015	CARIBEAN CAR RENT Y/O KAREN VELEZ PRECIADO	45529854-9	PRESTAR LOS SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO DE UN VEHICULO AUTOMOTOR TIPO CAMIONETA CON DISPONIBILIDAD 24 HORAS DEL DIA, 7 DIAS A LA SEMANA POR TODO EL TERMINO DEL CONTRATO	\$ 42.779.333
39	PS-SN-2015	GUSTAVO CARDONA VERGARA	73581245	COTRATAR EL SUMINISTRO DE MANO DE OBRA NO CALIFICADA PARA REALIZAR TRABAJO DE ADECUACION EN LA ESE DE CORDOBA BOLIVAR	\$ 9.574.468
40	PS-068.2015	MARLENE OLIVARES CUDRIZ	32793470	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA TOMA, COLORACION Y LECTURA DE CITOLOGIAS CERVICO VAGINALES	\$ 11.385.000
41	SUM-455-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 61 GALONES DE GASOLINA, 180 GALONES DE ACPM Y 3 GALONES DE ACEITE RIMULA Y UN FILTRO DE ACEITE - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 2.410.000



42	SUM- 544-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 170,5 GALONES DE GASOLINA, 245 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 3.910.000
43	SUM- 671-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 47 GALONES DE GASOLINA, 95 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 1.315.000
44	SUM- 728-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 110,5 GALONES DE GASOLINA, 165 GALONES DE ACPM, LIQ DE FRENOS - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 2.722.500
45	SUM- 819-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 95 GALONES DE GASOLINA, 217 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 2.907.500
46	SUM- 270-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 132 GALONES DE GASOLINA, 129,5 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 2.485.500
47	SUM- 876-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 134,5 GALONES DE GASOLINA, 237,5 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 3.482.500
48	SUM- 199-2015	ESTACION DE SERVICIO DEL RIO Y/O ROBERTO VASQUEZ DIAZ	1052074526-1	SUMINISTRO DE 120 GALONES DE GASOLINA, 120 GALONES DE BIODIESEL A LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS DE CORDOBA BOL	\$ 2.355.845



49	SUM-200-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 12 GALONES DE GASOLINA, 142,5 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 1.402.500
50	SUM-022-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 139,5 GALONES DE GASOLINA, 310 GALONES DE ACPM, 2 GALONES DE ACEITE RIMULA Y FILTRO DE ACEITE, 1/4 DE ACEITE 2T Y 1/4 DE ACEITE 4T - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 4.354.000
51	SUM-077-2015	DIAGNOSTIC SERVIS Y/O NEISA ISABEL GONZALEZ GUEVARA	806012905-6	SUMINISTRO DE REACTIVOS, MATERIALES E INSUMOS DE LABORATORIO PARA EL USO DE LA ESE	\$ 20.725.389
52	SUM-073-2015	DIAGNOSTIC SERVIS Y/O NEISA ISABEL GONZALEZ GUEVARA	806012905-6	SUMINISTRO DE REACTIVOS, MATERIALES E INSUMOS DE LABORATORIO PARA EL USO DE LA ESE	\$ 5.181.347
53	SUM-196-2015	TIENDA EL NUEVO PARAISO Y/O EBER PALOMINO CANTILLO	73121250-1	SUMINISTRO DE ELEMENTOS Y UTILES DE ASEO PARA LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS Y PUESTOS DE SALUD ADSCRITOS	\$ 10.155.440
54	SUM-006-2015	TIENDA EL NUEVO PARAISO Y/O EBER PALOMINO CANTILLO	73121250-1	SUMINISTRO DE ELEMENTOS Y UTILES DE ASEO PARA LA ESE CENTRO DE SALUD CON CAMAS Y PUESTOS DE SALUD ADSCRITOS	\$ 9.844.560
55	SUM-016-2015	GLOBAL PHARMACEUTICA S.A Y/O LUIS ANGEL OCHOA	900088190-2	SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS DE URGENCIA PARA LA ESE	\$ 10.511.767
56	SUM-0999-2015	DIAGNOSTIC SERVIS Y/O NEISA ISABEL GONZALEZ GUEVARA	806012905-6	SUMINISTRO DE UNA UNIDAD ODONTOLOGICA PORTABLE CON COMPRESOR Y SILLA AUXILIAR, LA CUAL SERA DESTINADA PARA EL USO DE LAS PENETRACIONES EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO	\$ 10.155.440

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 - 6609262 - 6685604 - 6609907 FAX 6641257

Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia

www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un control fiscal integral»

57	SUM-130-2015	ESTACION DE SERVICIO DEL RIO Y/O ROBERTO VASQUEZ DIAZ	1052074526-1	SUMINISTRO DE 115 GALONES DE ACPM Y 180 GALONES DE GASOLINA PARA USO DE LA ESE	\$ 2.338.740
58	SUM-152-2015	GLOBAL PHARMACEUTICA S.A Y/O LUIS ANGEL OCHOA	806012905-6	SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS DE URGENCIA PARA LA ESE	\$ 12.146.370
59	SUM-491-2015	GASOLINERA, LUBRICANTES Y BLOQUERA LUNA Y/O CONRRADO ALVAREZ MORA	806012905-6	SUMINISTRO DE 190 GALONES DE GASOLINA, 298 GALONES DE ACPM - AMBULANCIAS PROGRAMAS DE VACUNACION EN CORREGIMIENTOS Y VEREDAS	\$ 4.620.000

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 – 6609262 – 6685604 - 6609907 FAX 6641257
Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia
www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co