

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

**PUBLICACION INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO
LEY 1474 DE 2011**

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces	ADRIANA CORDOBA HENAO	Periodo Evaluado: Noviembre 2016 a Febrero 2017
		Fecha de elaboración: Marzo 10 de 2017

ENTORNO DE CONTROL

Requerimientos Generales

AVANCES

- ✓ Los directivos establecen objetivos desafiantes y realistas para la organización, coherente con las necesidades de los grupos de valor
- ✓ La organización cuenta con mecanismos formales que permitan identificar a los grupos de valor y sus necesidades
- ✓ Los documentos relacionados con los valores y principios éticos fueron elaborados mediante el diálogo y la participación de los directivos y demás servidores.
- ✓ La comunicación de la organización se caracteriza por permitir el flujo de información en doble vía entre, se puede ver el trabajo entre los colaboradores por área y sus jefes quienes han ido involucrando poco a poco a todo el grupo humano de la E.S.E
- ✓ Las acciones implementadas para promover y mantener la calidad de vida laboral, motivan a los servidores a comprometerse con el logro de los objetivos de la organización
- ✓ Los directivos promueven y mantienen un diálogo permanente con sus equipos de trabajo, y toman en cuenta sus opiniones y sugerencias para la toma de decisiones
- ✓ La información necesaria para la operación de la organización se actualiza pero debe sensibilizarse a todo el personal para que se vaya reflejando la mejora entre la trazabilidad de la información
- ✓ La organización mejora sus procesos y procedimientos en respuesta a sugerencias, quejas peticiones, reclamos o denuncias por parte de la ciudadanía. Los resultados de la gestión y desempeño institucional, Requisitos legales, Necesidades y prioridades en la prestación del servicio, Recomendaciones y/o sugerencias por parte de los servidores, Análisis de costo-beneficio de los procesos.
- ✓ Los indicadores que la organización utiliza para hacer seguimiento y evaluación de su gestión son comprensibles para todo tipo de usuario.
- ✓ La estructura organizacional es coherente con los procesos y procedimientos de la organización
- ✓ Los hallazgos identificados en las auditorías internas reflejan la realidad de los procesos auditados
- ✓ Las recomendaciones que se realizan en las auditorías internas a través de sus informes son aplicadas para mejorar los procesos
- ✓ La aplicación de las recomendaciones de las auditorías internas ha contribuido a mejorar los procesos
- ✓ La Entidad cuenta con una Alta Dirección comprometida con el Sistema de Control Interno (y/o sistema integrado).
- ✓ La entidad conoce y aplica el Régimen de Contabilidad Publica
- ✓ La entidad cuenta con plan de capacitación de acuerdo a las necesidades de los funcionarios por áreas.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

- ✓ La Entidad ha creado un programa de bienestar e incentivos

DIFICULTADES

- ✓ La información necesaria para la operación de la organización debe reforzarse con mas intensidad a pesar de que se refleja la mejora, esto generaria una mayor conficabilidad
- ✓ Se tiene para mejorar las respuestas internas a las PQRS estableciendo un mayor rigor de tiempos de procedimiento a las mismas.
- ✓ Los planes, proyectos o programas de la organización permiten cumplir con el objeto para el cual fue creada, hay metas sin lograrse por factores externos a la entidad que no permite ese objetivo al tener referencia de metas a nivel nacional de difícil aplicación a entes municipales.
- ✓ El grupo Mecí Calidad se ha ido fortaleciendo con los grupos de apoyo, se reactivaron en esta vigencia, falta la compenetración de todo el personal de la E.S.E
- ✓ La Entidad ha establecido la misión y visión, conocida por el personal de la E.S.E pero se tiene pendiente como plan de acción definir la Misión institucional la cual aparece en dos versiones diferentes en Información de página web institucional.
- ✓ La entidad no cuenta con un Comité Interno de Archivo se tiene dentro del plan de mejoramiento institucional para la próxima vigencia
- ✓ La Entidad cuenta con programas de inducción y re-inducción. pero no se está aplicando a todo el personal que ingresa a laborar en la entidad

CULTURA ORGANIZACIONAL **AVANCES**

- ✓ La entidad reconoce su cultura organizacional, pero en la actualidad existen dos misiones lo cual está generando incertidumbre de saberse cuál es la definitiva se tiene como acción correctiva.

DIFICULTADES

- ✓ La entidad en sus últimos cuatro años no ha medido su Clima Laboral.
- ✓ La entidad no tiene formulado ni desarrollado programas para preparar a los pre pensionados para el retiro del servicio.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Aspectos Básicos

AVANCES

- ✓ La entidad tiene definida Política y Plan de Comunicaciones.
- ✓ La entidad cuenta con un Sistema para la captura, procesamiento, almacenamiento y difusión de la información.
- ✓ La entidad cuenta con canales de comunicación externos.
- ✓ La entidad cuenta con canales de comunicación internos.
- ✓ La entidad cuenta con un área específica para la Atención al Ciudadano.

DIFICULTADES

- ✓ No se tienen Tablas de Retención Documental institucional actualizadas, ni socializadas.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

- ✓ Los mecanismos para el seguimiento a la oportuna respuesta y trazabilidad de sugerencias quejas y peticiones reclamos o denuncias de las partes interesadas tiene eficiencia alta, se tiene que mejorar de manera inmediata la parte de personal de planta para no dejar vencer los términos de respuesta oportuna, se deja para el plan de mejoramiento de la próxima vigencia.

Información Interna

AVANCES

- ✓ Los mecanismos para recolectar las sugerencias o recomendaciones por parte de los servidores públicos esta implementada y funciona de manera eficiente.
- ✓ Se garantiza la consistencia de la Información Financiera que la entidad debe entregar a los distintos usuarios de la misma, la parte financiera cuenta con un mecanismo de trazabilidad de la información entre las diferentes áreas lo que permite mantener entre ellas la información actualizada. generándose una mayor confiabilidad
- ✓ Se utiliza un sistema de indicadores para analizar la realidad financiera, económica , social y ambiental de la entidad,

DIFICULTADES

- ✓ Los Informes y Reportes contables que deben presentarse ante el Representante Legal, a la Contaduría General de la Nación, a los organismos de inspección, vigilancia y control y a los demás usuarios de la información, tiene problemas en su entrega oportuna debido a los inconvenientes que se presenta con el software institucional lo cual retrasa la elaboración y envío de estos informes.
- ✓ El Balance General y el estado de la actividad financiera, económica, social y ambiental se deben publicar mensualmente en un lugar visible y de fácil acceso a la comunidad.

SISTEMA DE INFORMACION Y COMUNICACION

AVANCES

- ✓ El Sistema de Información al momento de administrar La Correspondencia es de eficiencia alta.

DIFICULTADES

- ✓ El sistema de información al momento de administrar los recursos tecnológicos es de eficiencia baja.

COMUNICACIÓN INTERNA

AVANCES

- ✓ La entidad cuenta con estrategia de Comunicación Interna que permite el flujo de información entre las diferentes áreas.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

- ✓ Se hace seguimiento a la eficacia, eficiencia y efectividad semestralmente a la Política de Comunicación.
- ✓ Las fallas detectadas han permitido realizar Mejoras y ajustes a la estrategia de comunicación para hacerla más eficiente.

DIFICULTADES

- ✓ Concientizar más a los funcionarios del manejo de la Política Cero Papel haciendo uso de la intranet.

COMUNICACIÓN EXTERNA

AVANCES

- ✓ De conformidad con la Ley 1712 de 2014 Art 9. La entidad pública y mantiene actualizada su página web información relacionada con descripción de estructura orgánica, funciones, ubicación de sedes y horario de atención al público de manera oportuna.

DIFICULTADES

- ✓ No se tienen toda la información de manera oportuna publicada en la página web institucional. En lo relacionado con Presupuesto General, Ejecución Presupuestal histórica anual y planes de gasto público para cada año fiscal de acuerdo a LEY 1474 de 2011.

MEDIOS DE COMUNICACION

AVANCES

- ✓ La entidad verifica que el Área de Atención al Usuario sea de fácil acceso según lo dispuesto en la Ley 962 de 2005, se está viendo la funcionalidad de la misma.
- ✓ La entidad garantiza que el Área de Atención al Usuario mantenga actualizados los servicios que ellos demandan.

DIFICULTADES

- ✓ La entidad debe verificar que sus canales de comunicación sean consistentes y que la información que se suministra sea actualizada con mayor frecuencia que semestralmente

TRANSPARENCIA Y RENDICION DE CUENTAS

AVANCES

- ✓ La entidad incluyo la estrategia de Rendición de Cuentas en el Plan de Acción Anual o Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
- ✓ La entidad realizo Audiencia Publica u otras acciones de dialogo para la Rendición de Cuentas a la Ciudadanía en el último año.
- ✓ Más de seis organizaciones sociales representativas de la Comunidad participaron en acciones de dialogo de Rendición de cuentas.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1			
	CONTROL INTERNO INFORME			
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2		FECHA: 01/02/2014

- ✓ Se debe aplicar un número más alto de Encuestas de Satisfacción y reeducar al cliente externo en la importancia y uso de los buzones de PQRs, igualmente del manejo de la página web institucional de la E.S.E

MEDICION DE CLIMA LABORAL Y EVALUACION DE DESEMPEÑO DE SERVIDORES
AVANCES

DIFICULTADES

- ✓ No se ha realizado Medición de Clima Laboral en la entidad.
- ✓ No se realiza el Plan de Mejoramiento Individual con los servidores evaluados.
- ✓ No se hace ningún tipo de intervención producto de la Medición del Clima laboral.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO
Generalidades de Procesos y Procedimientos
AVANCES

- ✓ Los riesgos de la entidad se tienen en la parte Asistencial, se lleva seguimiento.

DIFICULTADES

- ✓ Se tiene las Caracterizaciones de los proceso determinados para la ejecución de las funciones de la Entidad, pero están desactualizadas en revisión.
- ✓ Los Indicadores para los procesos determinados para la ejecución de las funciones se deben socializar y definir cuales corresponden a cada área.

PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS AL TEMA CONTABLE
AVANCES

- ✓ Al proceso contable están documentados y actualizados en el proceso de aplicación de NIIF
- ✓ Los Procedimientos Contables están documentados y actualizados.
- ✓ Para el desarrollo de las diferentes actividades del proceso Contable de la entidad se tienen establecidos niveles de autoridad y responsabilidad para su ejecución.
- ✓ La entidad cuenta con los soportes documentales de los registros contables, debidamente organizados y archivados de conformidad con lo que regula la materia.

DIFICULTADES

- ✓ Las Caracterizaciones de los Procesos Contables de la entidad están en proceso de revisión.
- ✓ Se realizan periódicamente conciliaciones y cruces de saldos entre las Áreas de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería, así como las demás áreas y procesos en grado bajo

MAPAS DE PROCESOS
AVANCES

- ✓ Frente a cambios en los procesos la entidad actualiza el Mapa de Procesos.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

- ✓ La entidad formulo acciones de mejoramiento como resultado de la estrategia de Rendición de Cuentas

DIFICULTADES

- ✓ El desinterés de la comunidad en general al verse tan poca participación de ellos que son los más interesados, no participan activamente en la Rendición de Cuentas no se recibió ni una sola pregunta en físico ni por página web u otro medio, y la que se presentó durante el tiempo estipulado para la intervención de los asistentes fue para dar los Agradecimientos y Felicitaciones al Dr. Juan Carlos Martínez Gerente (I), por su excelente gestión en el Puesto de Salud La Paila en particular.

GESTION DOCUMENTAL

AVANCES

- ✓ La entidad cuenta con Tablas de Retención Documental.

DIFICULTADES

- ✓ La entidad no ha documentado los Procesos de Gestión Documental.
- ✓ La entidad tiene documentos acumulados sin ninguna organización correspondiente a periodos anteriores.
- ✓ Deben actualizarse las Tablas de retención documental.
- ✓ No se está llevando el inventario de la documentación en el formato único de inventario documental FUID, menos del 30%.
- ✓ La entidad no ha establecido mecanismos para el riesgo de pérdida de la información soporte físico.

ANALISIS DE LA INFORMACION INTERNA Y EXTERNA

AVANCES

- ✓ Los mecanismos para recolección de información permiten a la entidad obtener información permite a la entidad obtener información completa y relevante acerca de sugerencias, quejas, peticiones, reclamos o denuncias.
- ✓ Permite esta información relevante acerca de las necesidades y prioridades en la prestación del servicio.
- ✓ La entidad obtiene y recoge información completa y relevante acerca de la satisfacción y opinión de los usuarios y partes interesadas.
- ✓ Se revisa y se analiza la información respecto a la percepción externa de la gestión de la entidad.
- ✓ Se revisa y analizan la información de recomendaciones y sugerencias por parte de los servidores

DIFICULTADES

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	PÁGINA: 7 de 10	

DIFICULTADES

- ✓ La entidad analiza los cambios pero tarda en socializarlos

MANUAL DE OPERACIONES (O MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS O MANUAL DE CALIDAD)

AVANCES

- ✓ Se encuentran en el Manual de Funciones y Procedimientos

DIFICULTADES

- ✓ Resocializar el Manual de Funciones con todo el personal para lograr un mayor enfoque de cada funcionario desde su puesto de trabajo que funciones tiene, y como las debe realizar.

PLANES PROGRAMAS Y PROYECTOS

AVANCES

- ✓ Para dar cumplimiento a los planes, programas y proyectos de la Entidad se ha diseñado un cronograma.
- ✓ Para dar cumplimiento a los planes, programas y proyectos, la entidad ha definido metas
- ✓ Para dar cumplimiento a los planes, programas y proyectos la Entidad ha delegado responsabilidades.
- ✓ Para dar cumplimiento a los planes, programas y proyectos la Entidad ha definido acciones de seguimiento a la planeación.

DIFICULTADES

- ✓ Se tiene dificultades en la parte de infraestructura de la entidad por ser tan antigua lo cual afecta el cumplimiento de la norma en lo relacionado a la misma, igualmente ocurre con la parte económica de la E.S.E el incumplimiento de pago por servicios de Salud prestados a las diferentes EPS de manera oportuna afecta la contratación no alcanzándose a dar cumplimiento a los objetivos trazados, por otro lado se tiene establecidas parametrizaciones del orden nacional sin ser tenido en cuenta las características de cada municipio donde es imposible alcanzar esos indicadores de ciertos programas de la entidad.

ADMINISTRACION DEL RIESGO

POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO

AVANCES

- ✓ La política de administración del riesgo está basada en los Planes Estratégicos de la entidad

DIFICULTADES

- ✓ Teniendo en cuenta la entidad está en Saneamiento Fiscal la permanencia en Riesgo depende de muchas de las metas trazadas pero son altas las que se colocaron en un inicio, no del todo acorde a la realidad de la E.S.E generándose afectación negativa en algunos riesgos visualizados, a pesar de tenerse acciones de mejora se sostienen algunos riesgos que se dan.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

IDENTIFICACION DE RIESGOS

AVANCES

- ✓ Para la identificación del Riesgo se consideran los objetivos estratégicos

DIFICULTADES

- ✓ Una resocialización que permita identificar los Riesgos de la entidad de forma continua

ANALISIS DEL RIESGO

AVANCES

- ✓ Se ha analizado de manera completa su probabilidad de ocurrencia

DIFICULTADES

- ✓ Se debe dar manejo al análisis continuo de los mismos en cada área de la entidad

VALORACION DE RIESGOS

AVANCES

- ✓ Se tienen los controles para evitar la materialización del riesgo.

DIFICULTADES

- ✓ Establecer cronograma de mediciones a los riesgos de las áreas de la entidad.
- ✓ No Mantener todos los procesos actualizado en el Mapa de Riesgos de la entidad.

MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS

AVANCES

- ✓ Se tiene el Mapa de Riesgos por procesos

DIFICULTADES

- ✓ Frente a los cambios en los Factores de Riesgos se actualizan pero no de manera oportuna.
- ✓ No son divulgados todos de manera oportuna.

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

AVANCES

- ✓ El Mapa de Riesgos institucional contiene los Riesgos de mayor impacto

DIFICULTADES

- ✓ El Mapa de Riesgos institucional no contiene los Riesgos de posibles actos de corrupción.
- ✓ No se realiza el monitoreo de acuerdo a la periodicidad establecida en la Política de Administración de Riesgos.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

AUDITORIA INTERNA

AVANCES

- ✓ La entidad definió un Programa de Auditorias
- ✓ El Plan de Auditorias define un universo de Auditorias y realiza una priorización de los procesos a auditar.
- ✓ Para la priorización de las auditorias se analiza los resultados de las Auditorias previas

DIFICULTAD

- ✓ El programa de Auditorías se tiene pero no fueron aprobadas
- ✓ El Programa Anual de Auditorias no se ejecutó de acuerdo a lo previsto pero se avanzó en ello entre un 60 – 89%.

PLANES DE MEJORAMIENTO

AVANCES

- ✓ La entidad cuenta con un Plan de Mejoramiento Institucional.
- ✓ El Plan de Mejoramiento ha contribuido al cumplimiento de los objetivos a partir de las acciones de mejora establecidas en este.
- ✓ El plan de mejoramiento por Procesos contiene acciones que permite mejorar la ejecución de los procesos.

DIFICULTADES

- ✓ El Plan de Mejoramiento institucional ha sido eficaz para resolver los hallazgos encontrados por el organismo de control en algunos procesos.
- ✓ El Plan de Mejoramiento por Procesos ha sido eficaz para superar fallas que se presentan en el desarrollo en algunos procesos.

PLAN DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL

AVANCES

- ✓ Los Planes de mejoramiento individual se encuentran establecidos.
- ✓ Se establecieron Criterios para los Planes de Mejoramiento Individual de acuerdo las Evaluaciones de Desempeño de los funcionarios.

DIFICULTADES

- ✓ No se hace seguimiento a los Planes de Mejoramiento Individual
- ✓ Los Planes de Mejoramiento Individual no han sido eficaces

PLAN DE MEJORAMIENTO PROCESO CONTABLE

- ✓ Se efectúa el cierre integral oportunamente de la Información producida en todas las áreas o dependencias que generan hechos económicos normalmente.
- ✓ Se han identificado los Riesgos asociados al Proceso Contable.
- ✓ La entidad cuenta con una instancia Asesora que permite gestionar los Riesgos de Índole Contable .

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1				
	CONTROL INTERNO INFORME				
	CÓDIGO: P-GDG 01	VERSIÓN: 2	FECHA: 01/02/2014	TRD: 22-04-01	

- ✓ De acuerdo a los seguimientos realizados a los Mapas de Riesgos por Proceso se ha evidenciado materialización de Riesgos en menos de la mitad de los procesos.
- ✓ De los Riesgos materializados su carácter o categoría Legal, Contable y Financiero, Operativo o de infraestructura.
- ✓ De los Riesgos materializados algunos de ellos tuvo alcance Administrativo.
- ✓ De acuerdo a los resultados de los Indicadores, seguimientos y evaluaciones realizadas a la Planeación institucional determine el cumplimiento de las metas y objetivos para la vigencia 2016 entre un 90% - 100%.
- ✓ Determine el estado de la ejecución presupuestal en la vigencia 2016 entre el 90% -100%.
- ✓ Sobre la adquisición para la vigencia anterior la entidad la elaboro e hizo modificaciones.

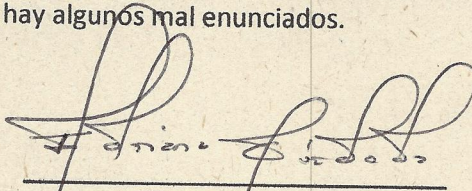
ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

FORTALEZAS

- ✓ La entidad cuenta con representante de la Alta Dirección para el sostenimiento del MECI institucional.
- ✓ Se está actualizando el MECI a medida que sean ido fortaleciendo los diferentes Áreas de la E.S.E, con la ayuda de los grupos de trabajo bajo la responsabilidad de las Jefes de cada Área y la Oficina de Calidad.

DEBILIDADES

- ✓ Se tiene interés por parte del personal de la E.S.E lo que generan cambios, lo cual amerita un Programa de Capacitación en lo relacionado al MECI institucional.
- ✓ Fortalecer lo relacionado a los Indicadores, y Riesgos de cada área se conocen pero no se miden o si lo hacen no con la periodicidad que permitan ser eficaces.
- ✓ Dépurar los Indicadores de la E.S.E que permita por medio de ellos generar observaciones de mejoramiento a la entidad, hay algunos mal enunciados.



ADRIANA CORDOBA HENAO
JEFE DE CONTROL INTERNO