



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 1 de 11

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

**Jefe de Control
Interno asignada:**

**NINI JOHANA GARCIA
CASTAÑEDA**

Período: JULIO OCTUBRE DE 2017

Fecha de elaboración: 28/11/2017

PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Dificultades

En el proceso de gestión del talento humano se presentó oportunidad de mejora en relación con la medición del clima laboral, pues durante el año se estuvo solicitando y esperando que la medición fuera apoyada por la Administradora de Riesgos Laborales, concluyendo que la labor no sería realizada por esta y consecuentemente le corresponde a la ESE hacerlo con sus propios recursos.

No fue oportuna la actualización o articulación de los planes operativos de las diferentes dependencias o procesos con los compromisos del Plan de acción de acción 2017, lo que podría afectar el desempeño al finalizar la vigencia.

Algunos comités institucionales no han tenido adecuada operatividad en cuanto al cumplimiento de la programación establecida para el año 2017.

Avances

Acuerdos, compromisos o protocolos éticos:

La ESE tiene identificados y definidos los principios y valores institucionales que deben orientar el comportamiento de los integrantes de la organización. Durante el proceso de formulación del Plan de desarrollo fueron validados los mismos.

Cuenta, además, con un Código de ética y de Buen gobierno en el cual ha plasmado las principales directrices y políticas para la interacción con cada uno de los grupos de interés.

Todas las directrices de comportamiento en la institución se han consolidado en un Manual de cultura organizacional, el cual ha sido socializado y difundido a los funcionarios por diversos medios:

- Disponible en la red de acceso para los funcionarios.

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Esfuerzo y Responsabilidad
de todos

Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 2 de 11

- Dos reuniones de socialización durante el año.
- Acceso desde las estaciones de trabajo.

Desarrollo del talento humano:

Cuenta con un proceso establecido para la Gestión de talento humano, con documentación de la caracterización, procedimientos y manuales. A través de dicho proceso se han ejecutado acciones en cada uno de sus componentes o subprocesos, en las que se destacan:

- Actualización del Manual de funciones, perfiles y competencias,
- Actualización del organigrama de la empresa,
- Selección meritocrática para cargo de gerente, médicos y auxiliares administrativos.
- Acciones de inducción para personal nuevo,
- Acciones de reinducción,
- Acciones de capacitación,
- Acciones de bienestar social laboral,
- Desarrollo parcial de un Plan de acción para la gestión de la seguridad y salud en el trabajo,
- Suscripción de Acuerdos de gestión con gerentes públicos (subdirectores),
- Evaluación de desempeño de personal inscrito en carrera administrativa.

Durante el periodo evaluado también se realizó la auditoría programada al proceso de Gestión del Talento humano.

Planes, programas y proyectos:

La ESE cuenta con un Plan de gestión aprobado por la Junta Directiva para el periodo de gestión del actual Gerente (2016-2019), con compromisos, metas e indicadores establecidos en las áreas de Dirección y Gerencia, Administrativa y Financiera y Clínica o asistencial.

Durante la vigencia se llevó a cabo la formulación del Plan de desarrollo institucional para el periodo 2017-2020 y el respectivo Plan de acción para el año 2017, con metas y actividades asociadas a los distintos procesos de la ESE.

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquia

Página 3 de 11

Igualmente se formuló y está en ejecución un Plan de adquisición de bienes de la vigencia 2017, publicado en el SECOP en los términos establecidos en la Resolución 5185 de 2013.

Para el año 2017 la ESE cuenta con planeación financiera a través de su presupuesto aprobado por el Consejo Municipal de Política fiscal – COMFIS y la Junta directiva de la ESE (en lo de su competencia). A la ejecución del Presupuesto se le realizó seguimiento mensual.

Para el año 2017 se formuló el respectivo Plan anticorrupción y de atención al ciudadano ajustándolo a los componentes y metodologías establecidas en las Guías metodológicas publicada por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, principalmente la establecida en el Decreto 2641 de 2012 en su segunda versión. Este incluyó la actualización del Mapa de riesgos de corrupción durante el periodo objeto de esta evaluación.

Modelo de operación por procesos:

La Empresa dispone de un Modelo de operación por procesos definido, representado en un mapa de procesos, con las respectivas caracterizaciones y documentación de procedimientos para la mayoría.

La ESE cuenta con un normograma elaborado en relación con los asuntos y responsabilidades que le competen a cada uno de los procesos, como entidad pública y prestadora de servicios de salud, aunque debe ser actualizado con la normatividad del último año.

Durante el periodo evaluado la Subdirección Científica con la participación de líderes de procesos avanzó en la organización de la información de procesos, consolidando en cada uno lo siguiente:

- Caracterización
- Normograma
- Procedimientos
- Manuales
- Instructivos
- Formatos
- Registros
- Productos no conformes
- Indicadores
- Riesgos

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 4 de 11

- Planes de mejoramiento
- Matriz de la información y comunicación

Toda la información de los procesos constituye la base de la operación de la entidad (Manual de operaciones) y facilitaría la estructuración de la información para disponerla en cualquier medio de consulta por los involucrados en los diferentes procesos.

Estructura organizacional:

Se tiene una Planta de cargos aprobada por la Junta directiva y un Manual de funciones, perfiles y competencias actualizado durante el periodo evaluado, para cada uno de los cargos de dicha planta.

Durante el periodo evaluado se llevó a cabo una actualización de la estructura orgánica identificando las distintas dependencias con las líneas de autoridad que corresponde a cada una de las áreas (Logística y Atención al usuario), buscando además mejorar la coherencia con el modelo de operación por procesos de la empresa. El organigrama se aprobó mediante Acuerdo de la Junta Directiva en junio de 2017.

Indicadores de gestión:

Se tienen indicadores de gestión asociados a cada uno de los procesos institucionales. Estos cuentan con su respectiva ficha técnica e instrumento de medición.

Además de los indicadores por proceso se definieron indicadores para medir las metas del Plan de desarrollo 2017-2020, con el cual se ha de consolidar el Tablero de indicadores o cuadro de mando integral.

Durante el primer semestre se han medido indicadores por los líderes de los procesos en los instrumentos definidos.

Políticas de operación:

La ESE tiene políticas institucionales, tanto generales como de operación para cada uno de los procesos. La mayor parte de ellas se halla en el Manual de cultura organizacional y código de ética y buen gobierno, documento que reúne diferentes lineamientos y directrices para regular



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquia

Página 5 de 11

el comportamiento de cada uno de los integrantes de la empresa.

Administración del riesgo:

La ESE tiene aprobada una política específica para la administración del riesgo la cual incluye la definición de la metodología, acorde con la recomendada por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Además, se cuenta con un instructivo específico para la aplicación de la metodología y los respectivos instrumentos.

Se tienen identificados y caracterizados los riesgos para cada uno de los procesos que integran el modelo de operación, previa documentación del contexto estratégico que analiza las principales variables del entorno y define los principales factores causantes de riesgos.

En la aplicación de la metodología de administración del riesgo se ha realizado el análisis para establecer el riesgo inherente en cada proceso.

Se realizó la valoración a los controles definidos para cada riesgo para establecer el riesgo inherente y se definió el mapa de riesgo de cada proceso con las acciones de manejo de acuerdo con el nivel de riesgo residual.

Durante el periodo evaluado se realizó nueva socialización de la metodología con los líderes de procesos, por parte de la funcionaria líder del servicio de laboratorio y acompañamiento de asesor de control interno, pretendiendo adelantar la actualización y complementación de la metodología para elaboración de los mapas de riesgos.

Durante la vigencia se realizó la actualización del mapa de riesgos de corrupción con la Guía metodológica publicada por el DAFP. A partir de este se definieron las acciones de intervención de este tipo de riesgo y se integraron al Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano para la vigencia 2017.

En desarrollo de la política de seguridad del paciente se está realizando el reporte y gestión de riesgos, principalmente lo relacionado con incidentes en la atención, eventos adversos y productos no conforme, en proceso misionales.

MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Dificultades

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 6 de 11

Durante el año 2017 se ha encontrado oportunidad de mejora en el análisis de resultados de indicadores y toma de decisiones para el mejoramiento, pues ha faltado operatividad en el espacio de análisis entre los líderes y la dirección de la entidad.

Igualmente hay oportunidad de mejora, tanto en el uso de instrumentos como en la cobertura de la autoevaluación de los controles en los procesos. Este debería basarse en los controles identificados en los mapas de riesgos y su respectiva valoración para su manejo.

Si bien durante el periodo de evaluación se ajustaron los Planes operativos de las distintas dependencias a partir de los compromisos vigentes del Plan de acción 2017, estos no han sido debidamente socializados con los líderes para facilitar su implementación.

Avances

Autoevaluación institucional:

Para cada proceso se tienen indicadores definidos, con su ficha técnica, las respectivas metas e instrumento de medición. Igualmente se tienen planes operativos para cada proceso. Estos serían la base para la evaluación de la gestión por parte de los líderes (autoevaluación de la gestión).

También se tienen definidos los controles preventivos y correctivos asociados a los riesgos de cada uno de los procesos.

Se tienen diseñados los instrumentos gerenciales basados en indicadores de gestión para los procesos de la ESE a través de los cuales se puede ejecutar la autoevaluación de la gestión.

Se están midiendo indicadores en algunos procesos asistenciales y se entregan a la Subdirección Científica.

Como mecanismo de autoevaluación del control se tienen algunos seguimientos a las matrices de riesgos, listas de chequeo de cumplimiento de estándares de habilitación aplicada a los servicios asistenciales.

Auditoría interna:

Se tiene un procedimiento definido para la realización de la auditoría interna. Durante el año

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquia

Página 7 de 11

2017 se definió un programa de auditoría interna. En ejecución de este se ha avanzado con las siguientes:

- Evaluación planes operativos del año 2016.
- Evaluación anual de sistema de control interno contable.
- Evaluación anual del sistema de control interno basado en MECI.
- Evaluación final del Plan anticorrupción y de atención al ciudadano del año 2016.
- Evaluación del primer y segundo cuatrimestre del plan anticorrupción y de atención al ciudadano del año 2017.
- Evaluación cuatrimestral del sistema de control interno.
- Auditoría a contratos del año 2017.
- Auditoría a normas de austeridad en el gasto a abril de 2017.
- Auditoría a licenciamiento de software.
- Auditoría al manejo de efectivo (arqueos).
- Auditoría a la oficina de atención al usuario.
- Auditoría a proceso de talento humano.
- Auditoría a procesos de promoción y prevención.
- Auditoría a rendición de informes a organismos de control.
- Auditoría al Plan de acción y Plan de gestión 2017.
- Auditorías de calidad de historia clínica.

Planes de mejoramiento:

Se cuentan con algunos planes de mejoramientos de la vigencia 2016 y de 2017. Se debe mejorar el seguimiento y cierre oportuno.

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Dificultades

Durante el periodo evaluado se hizo seguimiento a la publicación de información en sitio web, estableciendo nuevamente que se da cumplimiento parcial a las directrices de la estrategia Gobierno en Línea (última versión del Manual de Gobierno en Línea) y aplicación de la ley de transparencia, puntualmente lo reglamentado en el Decreto 103 de 2015.

Durante el año se ha presentado oportunidad de mejora para garantizar un espacio de

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquia

Página 8 de 11

participación comunitaria en salud, pues no estuvo debidamente activo el comité de ética hospitalaria de la ESE.

Durante el periodo evaluado el Comité institucional de archivo retomó la gestión del proyecto de tablas de retención documental, pero aún no se aprueba por el concejo departamental de archivo.

Aunque se cuenta con matrices de información de cada uno de los procesos muchos de estas no han sido actualizadas en función de cambios en el proceso o la normatividad aplicable.

Avances

En desarrollo de los mecanismos de participación comunitaria en salud establecido normativamente, la entidad cuenta con una oficina de información y atención al usuario que fue operativa durante el primer semestre del año. Desde esta oficina se registran y sistematizan las expresiones de los usuarios o partes interesadas (peticiones, quejas, reclamos, sugerencias), se dan respuestas a los usuarios, se consolida información.

La ESE cuenta con una Asociación de usuarios activa y operativa, la cual es apoyada por la oficina de atención al usuario.

Se dispone de instrumentos para recepcionar información sobre las manifestaciones del usuario y otras partes interesadas: página web, buzones, encuestas de satisfacción, oficina de atención al usuario, correo institucional, línea de información telefónica, espacios de participación en salud como la asociación de usuarios, junta directiva de la ESE con representante de la comunidad y otros espacios de rendición de cuentas como las Audiencia públicas y el Concejo municipal.

La ESE también se tienen espacios para la recepción de manifestaciones o inquietudes del cliente interno, esto es: reunión de personal, reuniones gerenciales y reuniones de comités.

La ESE cuenta con un Plan de comunicaciones y un Plan de rendición de cuentas para la vigencia 2017. En desarrollo de estos se ejecutaron diferentes acciones de comunicaciones y de rendición de cuentas durante el primer semestre del año, entre otras:

- Rendición de informes a los organismos de vigilancia y control.
- Rendición de informe a la Asociación de usuarios de la ESE.

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Esfuerzo y Responsabilidad
de todos

Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquia

Página 9 de 11

- Presentación de información en reuniones de personal.
- Audiencia pública de rendición de cuentas de la vigencia 2016.
- Publicación de información en carteleras.
- Publicación de información en sitio web de la ESE.
- Informe de gestión al Concejo Municipal.
- Entre otra.

La ESE cuenta con un sistema de información que en términos generales es suficiente para garantizar la captura de datos, procesamiento y generación de reportes e información oportuna y confiable. Este sistema se encuentra soportada en una adecuada plataforma tecnológica.

La entidad ha identificado sus fuentes de información y ha dispuesto de los medios e instrumentos para captura, organización, procesamiento y transmisión de la misma.

Como parte de la Gestión Documental se cuenta con buen sistema de recepción y manejo de correspondencia, el cual es eficaz para el control de este tipo de información.

Se dispone de un sistema de información para la gestión de recursos físicos (módulo de activos) que facilita la operación contable de los mismos. También se tiene información organizada del talento humano y del presupuesto de la ESE.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Conforme a las evaluaciones realizadas al sistema de control interno de La ESE Hospital Municipal San Roque, se concluye que la entidad cuenta con un nivel de desarrollo satisfactorio, que en términos generales aporta al logro de los objetivos institucionales, reconociendo la necesidad de subsanar oportunidades de mejora en diferentes elementos de control para lograr mayor eficacia del sistema.

RECOMENDACIONES

MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN:

- Gestionar la realización de medición del clima laboral y su correspondiente Plan de intervención durante el año 2017 o por lo menos en los primeros meses del año 2018.
- Realizar seguimiento, medir y analizar desde cada proceso el respectivo plan operativo articulado a las metas del plan de desarrollo.

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



Esfuerzo y Responsabilidad
de todos

Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 10 de 11

- Mejorar la operatividad de los comités institucionales al cierre del año, gestionando el desarrollo de las funciones correspondientes.
- Realizar medición a los indicadores estratégicos (los del Plan de desarrollo) como base del informe de gestión de la entidad y gestionar el cumplimiento de actividades pendientes del plan de acción del año 2017.
- Complementar la metodología de administración de riesgos de cada proceso y definir mapa de riesgo institucional.

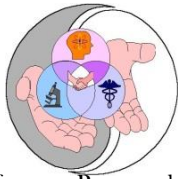
MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

- Se debe mejorar el análisis regular de resultados de indicadores en función del uso para la toma de decisiones para el mejoramiento.
- Diseñar y aplicar instrumentos para la autoevaluación del control, basados en los mapas de riesgos y la valoración de los controles para su manejo.
- Realizar el seguimiento y evaluación de los diferentes planes de mejoramiento que se formulen de diversas fuentes.
- Ajustar el Plan operativo de las distintas dependencias a partir de los compromisos vigentes del Plan de acción 2017.

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Se debe reorientar la implementación de la estrategia Gobierno en Línea (ahora Gobierno digital) y aplicación de la ley de transparencia, puntualmente lo reglamentado en el Decreto 103 de 2015.
- Se debe mejorar la operatividad del Comité de Ética Hospitalaria de la ESE.
- Se debe continuar la gestión para la aprobación del proyecto de tablas de retención documental y la respectiva implementación. Se recomienda capacitar a funcionarios de la entidad en gestión documental para incrementar las posibilidades de éxito de la

Calle 25 N. 18 – 30 PBX: 865 67 35 / FAX: Ext. 105
NIT. 890.906.211-6 / E-mail: snrohs01@edatel.net.co
www.hsopitalmunicipalsanroque.gov.co



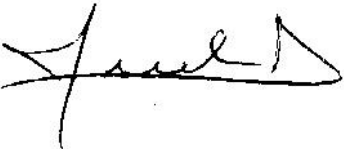
Esfuerzo y Responsabilidad
de todos

Empresa Social del Estado
HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
San Roque - Antioquía

Página 11 de 11

implementación de un programa de gestión documental.

- Dentro de las acciones de actualización de documentación de los procesos se debe tener en cuenta la actualización de las tablas de retención documental.

Proyectado por: 	Aprobado y presentado por:
MARTIN ALVAREZ MONTOYA Asesor control interno A.C. Auditoría y Consultoría SAS.	NINI JOHANNA GARCÍA CASTAÑEDA Subdirectora científica Jefe de control interno asignada.