 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 1 de 8

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

Jefe de Control Interno:	ADRIANA MARÍA PÉREZ ZULETA	Período: Noviembre de 2015 – Febrero de 2016
		Fecha elaboración: 28/03/2016

MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Dificultades

En la entidad no se han formulado y desarrollado programas para preparar a los pensionados para el retiro del servicio.

No se tiene actualizado el Normograma Institucional.

Avances

Acuerdos, compromisos y protocolos éticos:

Se cuenta con Comité Coordinador de Control Interno y Comité Operativo MECI, el cual viene siendo operativo.

Por parte del nivel directivo se tiene compromiso para la implementación del Sistema de Control Interno, se cuenta con un equipo de trabajo para el desarrollo de las actividades definidas para el Sistema.

Se tiene documentada la plataforma estratégica (visión, misión, valores, principios, organigrama y mapa de procesos), se requiere para la próxima vigencia realizar la actualización de la visión, misión, valores y principios.


Se cuenta con el Código de Ética y Buen Gobierno, el cual es conocido por los funcionarios de la Institución.

Desarrollo del talento humano:

Se tiene documentado y actualizado el Manual de Funciones y Competencias de acuerdo a los cargos que se tiene definidos en la Institución.

Se ejecuto el plan de capacitación institucional y el programa de bienestar social correspondiente a la vigencia 2015.

Se realizaron las evaluaciones de desempeño a los funcionarios de la E.S.E. que les aplica durante el mes de Febrero de 2016, de acuerdo a los lineamientos definidos por la Comisión Nacional del Servicio Civil y la normatividad al respecto.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 2 de 8

Se tienen documentados los acuerdos de gestión correspondientes a la vigencia 2015, se realizó seguimiento a los que aplicaban para dicha vigencia.

Planes, programas y proyectos:

Se tiene definido un Plan de Desarrollo Institucional que abarca las vigencias 2012 a 2016, a éste se le han venido realizando seguimientos periódicos para monitorear el cumplimiento de las actividades y metas allí definidas con participación de los funcionarios responsables de su ejecución a través de los Planes Operativos Anuales.

Modelo de operación por procesos:

Se cuenta con mapa de procesos y a partir de éste se han venido documentando actualizando la caracterización de los procesos y los procedimientos.

Estructura organizacional:

Se cuenta con organigrama institucional, el cual ha sido actualizado con base en el manual de funciones que fue actualizado y en la nueva planta de cargos que fue ajustada con apoyo de la Escuela Superior de Administración Pública (ESAP).

Indicadores de gestión


Se tienen definidos indicadores de gestión para lo cual se han documentado las respectivas fichas técnicas y gerenciales de indicadores para su medición, se diseñaron durante el mes de Diciembre los correspondientes al proceso de Glosas.

Políticas de operación:

Se tienen documentadas políticas institucionales las cuales han sido socializadas a través de diferentes mecanismos de comunicación (página web, carteleras).

Administración de riesgos:

Se tiene documentada la Política de Administración del Riesgo y con base en ésta se aplicaron los instrumentos para la documentación del mapa de riesgos por procesos, con base en los lineamientos establecidos en la nueva metodología de Administración del Riesgo definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, por parte de los líderes de los procesos.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 3 de 8

MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Dificultades

Aunque se cuenta con indicadores de gestión los cuales se vienen midiendo por parte de los líderes de procesos, requiere mejorarse la oportunidad en su medición y el análisis dentro del Comité de Gerencia y/o Control Interno y documentación del respectivo plan de mejoramiento.

Avances

Autoevaluación institucional:

Se vienen realizando actividades de auto-evaluación del control, se realizó medición de éste a nivel institucional durante el mes de Diciembre de 2015 y Enero de 2016.

Se dio cumplimiento con la elaboración de los informes pormenorizados MECI correspondiente al período Julio a Octubre de 2015, el cual se publicó en la página web de la E.S.E. de acuerdo a los lineamientos normativos definidos por la Ley 1474 de 2011.

Se dio cumplimiento con la realización del seguimiento del Plan Anticorrupción para la vigencia 2015, realizado el último seguimiento en Enero de 2016 de acuerdo a lo definido en el Decreto 2146 de 2012. Dichos seguimientos han sido publicados en la página web de la E.S.E.


Auditoría interna:

Se realizaron actividades de auditoría de acuerdo al cronograma de auditoría interna documentado para la vigencia 2015, con participación de los integrantes del Comité Operativo MECI.

Planes de mejoramiento:

Con base en los resultados de las auditorías, se han documentado los planes de mejoramiento a los procesos que lo requieren.

Se documentó el plan de mejoramiento para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno con base en los resultados de la evaluación del año anterior y los elementos que requieren fortalecerse para la implementación del nuevo MECI (Decreto 943 de 2014). A dicho plan se le realizó seguimiento en Octubre de 2015 y Febrero de 2016 por parte de la Representante de la Dirección al MECI y la Asesora de Control Interno.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 4 de 8

Se tiene documentado el plan de mejoramiento de contraloría, con base en los resultados de la auditoría realizada a la E.S.E. el cual se viene aplicando.

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Dificultades

Aunque se cuenta con las Tablas de Retención Documental y Tablas de Valoración Documental documentadas y actualizadas, éstas requieren la aprobación por parte de la entidad competente (Archivo Departamental).

Aunque se cuenta con página web, se requiere continuar mejorando en la publicación de la información correspondiente a lo definido para el desarrollo de la Política de Democracia Participativa (Ley 1474 de 2011, artículo 74 y 78 y el CONPES 3654 de 2010) y la ley de transparencia (Ley 1712 de 2014 y sus decretos reglamentarios: 0103 de 2015), que aplica a las instituciones de la Administración Pública.

Aunque se incluye la estrategia de rendición de cuentas dentro del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, se requiere fortalecer la realización de rendición de cuentas y audiencia pública.

Avances

Se cuenta con el Plan de Comunicaciones Institucional para la vigencia 2015 el cual fue cumplido.

Se tiene documentada dentro de las Políticas Institucionales la correspondiente a la Política de Comunicación.


Se cuenta con canales de comunicación institucional internos y externos como página web, carteleras institucionales, buzones de sugerencias, Oficina de Información y Atención al Usuario, reuniones con el personal, comités institucionales.

Se realiza la identificación de la satisfacción del usuario y la recepción y gestión de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias de los usuarios a través de la Oficina de Información y Atención al Usuario, para lo cual se cuenta con procedimientos documentados y formatos para el registro.

Se tiene un software que permite integrar los procesos administrativos y asistenciales.

Se realizan actividades de mantenimiento al software y hardware, fortaleciendo el Sistema de Información de la E.S.E.

Se tienen documentadas la Tablas de Retención Documental, las Tablas de Valoración

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 5 de 8

Documental, el Programa de Gestión Documental y el plan de mejoramiento para fortalecer el Programa de Gestión Documental.

Se tiene conformado el Comité de Archivo Institucional, el cual viene siendo operativo.

Se realizó durante el último trimestre de la vigencia 2015 medición a la funcionalidad de los canales de comunicación.

RESULTADOS CONTROL INTERNO CONTABLE

Debilidades

Se cuenta con indicadores financieros los cuales se generan pero no se tiene estructurada una ficha técnica.

Se vienen ejecutando periódicamente conciliaciones de saldos recíprocos con otras entidades públicas pero aun no se logra el resultado esperado.

Aunque se generan estados financieros y se publican en cartelera requiere fortalecerse su publicación a través de la página web.

Fortalezas

Se tiene conocimiento por parte del área financiera de los lineamientos establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública y con base en estos se registran todos los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales realizados por la entidad.


Se elaboran los estados financieros los cuales son conocidos por el nivel directivo, se reportan a los diferentes entes de vigilancia y control y se publican en cartelera institucional para el conocimiento de los usuarios.

Se tiene documentado el manual de políticas contables donde se describen los procedimientos contables que se desarrollan en la E.S.E. de acuerdo a los lineamientos definidos por el Régimen de Contabilidad Pública.

Se cuenta con personal idóneo para el desarrollo del proceso y con conocimiento sobre los lineamientos definidos por el Régimen de Contabilidad Pública.

Los procesos del área financiera se tienen documentados y se viene realizando revisión y ajuste.

Dentro de la auditoría a los procesos financieros se viene realizando seguimiento a la aplicación de controles de aquellos procesos que los tienen definidos.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 6 de 8

Se documento el mapa de riesgos del proceso financiero en el que se incluyen riesgos correspondientes al procedimiento contable.

Los documentos contables evidencian las actividades que se realizan en la institución.

Se llevan los libros contables y se elaboran los estados financieros con base en la información reposada en éstos.

Se elaboran los estados financieros, los cuales son conocidos por el nivel directivo y reportados a los diferentes entes de control.

Se cuenta con software que permite integralidad de los procedimientos que hacen parte del proceso financiero.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Se han presentado avances durante este período realizando actividades que se enfocan a dar cumplimiento a los elementos definidos por el Modulo de Evaluación y Seguimiento en el componente relacionado con auto-evaluación institucional, auditoría interna y planes de mejoramiento; el Modulo de Planeación y Gestión en su componente de Talento Humano y en el eje transversal de Información y Comunicación realizando la evaluación a los canales de comunicación.


Es importante que se continúen fortaleciendo los componentes relacionados con:

*La Administración del Riesgo en el cual se continúe con la revisión y actualización de los riesgos en los procesos que faltan, con base en la nueva metodología definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

*Información y comunicación, en el cual se fortalezca el análisis y documentación de las acciones de mejora con base en los resultados de indicadores y expresiones de los usuarios a través de los diferentes espacios establecidos en la institución (Comité de Calidad, Comité de Ética, Revisión por la Dirección).

*Información y comunicación, continuar fortaleciendo la publicación de información en la página web de acuerdo a lo definido por la Política de Democracia Participativa (Ley 1474 de 2011, artículo 78 y el CONPES 3654 de 2010) y la ley de transparencia (Ley 1712 de 2014 y sus decretos reglamentarios: 0103 de 2015), que aplica a las instituciones de la Administración Pública.

*Auto-evaluación, en la que se implemente el análisis de los indicadores, la definición y documentación de acciones de mejora con base en los resultados.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 7 de 8

RECOMENDACIONES MECI Y CONTROL INTERNO CONTABLE

MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN:


- Realizar la actualización del normograma institucional.
- Realizar la actualización de la visión, misión, valores y principios con participación de los funcionarios de la institución.
- Incluir dentro de la re-inducción la socialización del Código de Ética y Buen Gobierno a todos los funcionarios, fortaleciendo el conocimiento de dichos temas.
- Programar actividades de re-inducción de acuerdo a los lineamientos establecidos en el manual de inducción y re-inducción y elaborar los respectivos registros que evidencian la actividad.
- Documentar proyectos de aprendizaje para la formulación del plan de capacitación.
- Formular y desarrollar programas para preparar a los pre-pensionados para el retiro del servicio.
- Continuar con la actualización de los procesos y procedimientos que lo requieren con participación de los líderes de procesos.
- Continuar con la aplicación de la metodología definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública para la documentación de los mapas de riesgos para los procesos institucionales.

MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

- Mejorar la periodicidad en la medición y análisis de los indicadores de gestión que se vienen midiendo en la institución y documentar los respectivos planes de mejoramiento.
- Documentar para la vigencia 2016 el cronograma de auditorías, que incluya las correspondientes a control Interno.

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Analizar en un Comité de Gerencia los resultados generados de la medición de los canales de comunicación e implementar las acciones de mejora que se consideren pertinentes.
- Programar en la vigencia 2016 la actividad de rendición de cuentas y audiencia pública, elaborando los soportes que evidencien la realización de ésta.
- Continuar con la evaluación de los canales de comunicación.

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	INFORME PORMENORIZADO MECI	Código:
		Versión:
		Fecha: Noviembre 18 de 2014
		Página 8 de 8

- Fortalecer la página web con publicación de información correspondiente a presupuesto general, ejecución presupuestal histórica anual y planes de gasto público para cada año, información financiera, directorio que incluya el cargo, correo electrónico y teléfonos del despacho de los empleados y funcionarios, las escalas salariales correspondientes a las categorías de todos los servidores que trabajan en el sujeto obligado, de conformidad con el formato de información de servidores públicos y contratistas, normas generales y reglamentarias, políticas; lineamientos o manuales; las metas y objetivos de las unidades administrativas con sus programas operativos y los resultados de las auditorías al ejercicio presupuestal e indicadores de desempeño, plan de compras anual, así como las contrataciones adjudicadas para la correspondiente vigencia en lo relacionado con funcionamiento e inversión, trámites que se pueden agotar en la entidad, incluyendo la normativa relacionada, el proceso, los costos asociados y los distintos formatos o formularios requeridos, informes de gestión, evaluación y auditoría.
- Continuar gestionando ante la entidad competente la aprobación de las Tablas de Retención Documental.

RECOMENDACIONES CONTROL INTERNO CONTABLE

- Revisar los controles definidos en el mapa de riesgos de los procesos financieros con el personal encargado del área.
- Continuar con la implementación del Sistema de Costos.
- Continuar con el seguimiento a la implementación de los controles definidos para los riesgos de los procesos a través de las auditorías.
- Revisar y documentar las fichas técnicas de los indicadores financieros.
- Realizar (cuando se requiera) por parte de Gerencia y Asesor Contable la entrega de cargos de una manera oportuna, clara y completa.
- Continuar incorporando dentro del proceso contable y con los respectivos soportes que lo evidencien, todos los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales realizados por la entidad.
- Fortalecer la operatividad del Comité de Sostenibilidad Contable.
- Elaborar y presentar informes de estados financieros de manera mensual y publicarlos en canales de comunicación como carteleras y página web.

Adriana Pérez

ADRIANA MARÍA PÉREZ ZULETA

Asesora de Control Interno
Funcionario A. C. Ltda.