

## **INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL PROCESO DE GESTION INTEGRAL DE CONTROL DE LA ESE MORENO Y CLAVIJO PRIMER CUATRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2015**

### **INTRODUCCION**

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las actividades que realiza la ESE Moreno y Clavijo y cualificar a los servidores públicos, desarrollando sus competencias con el fin de acercarse al ciudadano y cumplir con los fines del estado.

El Modelo de Control Interno MECI 2014, es un instrumento que proporciona la estructura básica para evaluar la estrategia, la gestión y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo y aunque promueve una estructura uniforme, se adapta a las necesidades específicas de cada entidad, a sus objetivos, estructura, tamaño, procesos y servicios que suministran.

La adopción e implementación de un modelo de control interno busca una mayor eficacia e impacto en la satisfacción del cliente de acuerdo a sus expectativas, así mismo proporciona las siguientes ventajas a nivel externo e interno.

### **1. OBJETIVO**

Mostrar a la Gerencia y los Entes de Control el trabajo de evaluación, seguimiento y el acompañamiento a la adopción e implementación del Sistema Integrado de Gestión el cual tiene como propósito orientar y asesorar a la gerencia para la toma de decisiones en el cumplimiento de las metas y políticas institucionales.

### **2. ALCANCE DEL INFORME**

El presente informe comprende las actividades realizadas en el primer cuatrimestre de la vigencia 2015; la fuente de información utilizada es la generada tanto por el proceso de Gestión Integral de Control como por las demás procesos y subprocesos y sedes de la ESE Moreno y Clavijo, que incluye la sede central y los Hospitales adscritos: San Antonio de Tame, San Francisco de Fortúl, San Lorenzo de Arauquita, San Ricardo Pampuri de la Esmeralda, San José de Cravo Norte, San Juan de Dios de Puerto Rondón, el Centro de Salud Juan de Jesús Coronel de Panamá, el Centro de Salud de Puerto Jordán y la Sede Central.

### **3. RESUMEN GERENCIAL**

El Control Interno de la Empresa, es un proceso adelantado por toda la estructura orgánica de la entidad; liderado por la Gerencia en su esquema administrativo y replicado por todos los funcionarios, bajo la responsabilidad de las Subgerencias administrativa y de Salud, los Directores de los 6 Hospitales adscritos, y los 2 centros de Salud, el cual consta de Políticas y procedimientos diseñados y operados para proveer seguridad razonable para la consecución de los objetivos misionales, así mismo poder asegurar la confiabilidad de la

---

*"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca

información financiera, garantizar la salvaguarda de los activos, el mejoramiento de la productividad de cada uno de los procesos, el fortalecimiento de la cultura de autocontrol, la introducción de mejoras permanentes a la operación y el uso óptimo de los recursos en pro de una gestión encaminada a garantizar la efectividad de la organización.

Para dar cumplimiento a estos propósitos administrativos orientados por el Departamento Administrativo de la Función Pública, la Gerencia de la ESE MORENO Y CLAVIJO ha propiciado el diseño, estandarización, documentación e implementación del sistema integrado de gestión bajo las normas NTCGP 1000:2009, MECI 1000:2014, ISO 9001.2008 y la normatividad aplicable al Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad respectivamente.

#### **4. ACTIVIDADES DESARROLLADAS**

##### **4.1. SEGUIMIENTO A INFORMES A PRESENTAR A LOS DIFERENTES ENTES DE CONTROL DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2015.**

Se da continuidad a la estrategia de seguimiento y control a los informes a presentar a los diferentes entes de control, implementándose la notificación mediante correo electrónico de los informes a vencer a los procesos y subprocesos responsables, así mismo se manejan archivos en medio electrónico y físico los cuales contemplan el envío a satisfacción de los informes requeridos por los diferentes entes de control como Superintendencia Nacional de Salud, Contraloría Departamental, Contraloría General de la República, Contaduría General de la Nación, Fondo Nacional de Ahorro, Ministerio de la Protección Social, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, Alcaldía Municipal de Tame y Arauca etc, teniendo en cuenta la periodicidad y los términos establecidos dentro de la normatividad vigente.

##### **4.2. PRESENTACION DE INFORMES DE RESPONSABILIDAD DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO.**

1. Informe anual consolidado de la Evaluación del Modelo Estandar de Control Interno correspondiente a la vigencia 2014, presentado al Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.
2. Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable de la Vigencia 2014, presentado a la Contaduría General de la Nación.
3. Informe anual de uso de licencias de Software de la vigencia 2014.

##### **4.3. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS MISIONALES, DE APOYO Y DIRECCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD.**

Teniendo en cuenta el plan y cronograma de auditorías del Sistema Integrado de gestión aprobado para la vigencia 2015, la oficina de control interno ha realizado auditorias para el primer cuatrimestre del año a los siguientes procesos y subprocesos así:

**Proceso de Gestión Talento Humano:** las auditorias de seguimiento se realizaron de mensual a los contratos celebrados bajo la modalidad de prestación de servicios y nómina, verificándose la información referente al diligenciamiento de los formatos exigidos por la norma, el cumplimiento de las afiliaciones a salud, pensión y riesgos laborales, documentos como certificado de la procuraduría, contraloría y certificado judicial, como también los

---

*“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca

documentos que soportan la experiencia laboral y documentos que acreditan los estudios realizados respectivamente.

**Proceso Gestión Jurídica y contratación:** Se da continuidad al seguimiento a la contratación celebrada de forma mensual, revisándose el cumplimiento de los lineamientos establecidos en el manual de contratación y la normatividad vigente en los procedimientos precontractuales y pos contractuales realizados por la ESE Moreno y Clavijo, como también las directrices impartidas internamente.

## **SUBPROCESOS GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

**Subproceso de Gestión Contable:** Se realizó auditoria al sistema de control interno contable para la vigencia 2014, dando cumplimiento a los lineamientos establecidos a la resolución 357 de 2008 obteniéndose una califica en nivel **ADECUADO** con un puntaje de **3.71**.

**Proceso de Cuentas por Pagar:** En desarrollo de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993 y el Decreto 943 de 2014, se realizó auditoría de seguimiento al procedimiento de cuentas por pagar, permitiendo a la institución establecer la oportunidad como también el cumplimiento de los requisitos exigidos para el trámite de legalización y pago de las cuentas, auditorías realizadas de forma mensual arrojando un porcentaje de cumplimiento superior al 90% en la legalización de las cuentas por pagar del mes inmediatamente anterior, lo cual le permite a la entidad conocer y mantener actualizado el estado del pasivo.

**Subproceso de Gestión Tesorería:** Para el primer cuatrimestre de la vigencia 2015 se realizó auditorias de forma bimensual a los gastos generados en los consumos de telefonía celular, fija e internet, con la finalidad de contribuir a la austeridad en el gasto público de la entidad, de donde se lograron avances importantes como realizar consulta ante la empresa de telefonía fija sobre las líneas que se encontraban en funcionamiento, se adelantó trámite para cambio de paquetes de telefonía fija e internet, solicitud de cambio de dirección para la recepción de la facturación mensual, con el fin de contribuir a la austeridad en el gasto público de la ESE Moreno y Clavijo.

**Subproceso de Gestión Almacén y Recursos Físicos:** Para este proceso se realizan seguimientos de forma mensual a los inventarios de consumo generados por cada hospital y centros de salud adscritos a la entidad, verificándose las salidas y entradas generadas y la afectación realizada en el kardex manejado por cada sede de la ESE Moreno y Clavijo.

**Mapa de Riesgos Administrativos y de Corrupción:** Dando cumplimiento a los lineamientos establecidos en el decreto 943 de 2014 y los artículos 73 y 76 de la ley 1474 de 2011, se realizaron auditorías internas a los mapas de riesgos administrativos y de corrupción de los procesos directivos, de apoyo y misionales de la entidad, del primer trimestre de la vigencia 2014 arrojando un cumplimiento del 60.81% en el desarrollo y ejecución de las actividades programadas para evitar que dichos riesgos se materialicen.

**Plan Anticorrupción:** En desarrollo de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993 y en cumplimiento de los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011, auditoría realizada con el objeto de verificar la aplicación de las acciones propuestas para cada uno de los riesgos, con de fin de mitigarlos y evitar que estos se materialicen, donde esta oficina realizó los

---

*"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca

seguimientos establecidos por la norma a las estrategias anticorrupción, anti trámites, de rendición de cuentas y de atención al ciudadano respectivamente.

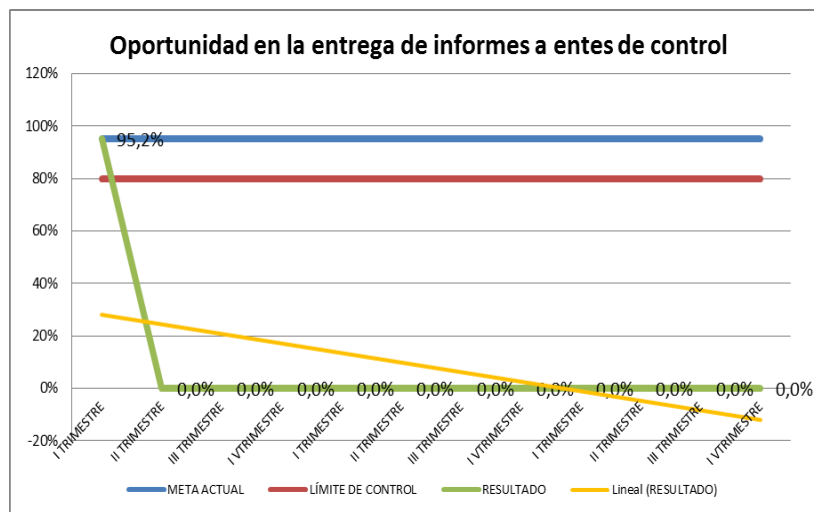
#### 4.4. REALIZACION DE REUNIONES COMITÉ DE CONTROL INTERNO:

De acuerdo a los lineamientos establecidos en la resolución 028 de 2015 referente a la realización de las reuniones de dicho comité para la vigencia, durante el primer cuatrimestre del año se realizado 1 (UNA) reunión, tratandóse temas referentes a las funciones, roles, responsabilidades del sistemas de control interno, como al proceso de implementación del modelo estándar de control interno MECI 1000: 2014, y a la elaboración y validación de los informes que la entidad debe presentar a los diferentes entes de control, realizándose seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos en dichas reuniones.

### 5.REPORTE Y ANALISIS INDICADORES DE GESTION.

Aportando al procedimiento de implementación y adherencia de las herramientas del sistema integra de gestión, a continuación se presentan los resultados y análisis de los indicadores del proceso de Gestión Integral de Control a corte 30 de Abril de 2015, así:

**INDICADOR 1:** Oportunidad en la entrega de informes a entes de control.



Se establece un cumplimiento satisfactorio con relación a la presentación de estos informes dentro de los tiempos y terminos establecidos por los diferentes entes de control, donde el número de informes a presentar para el primer cuatrimestre del año fue de 63 informes presentados de manera mensual, bimensual, trimestral, semestral y anual arrojando un resultado creciente en el indicador de eficacia y eficiencia del 95,2% superando la meta actual definitiva para este indicador la cual esta en el 95%.

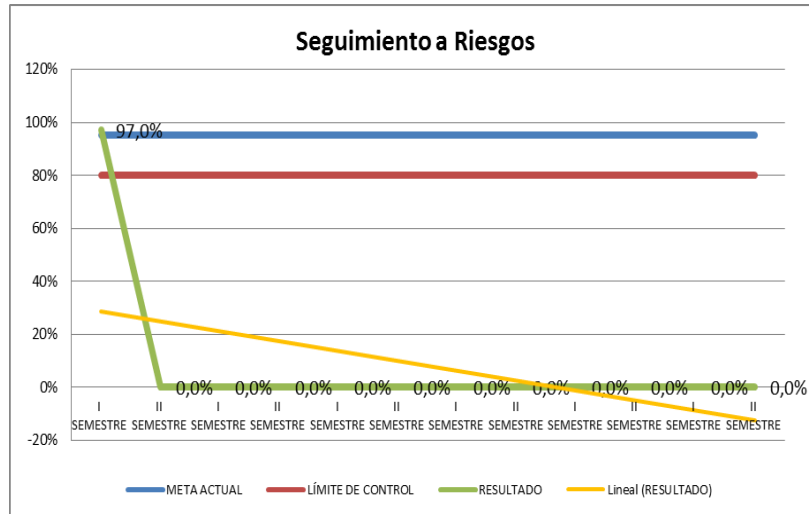
*“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca

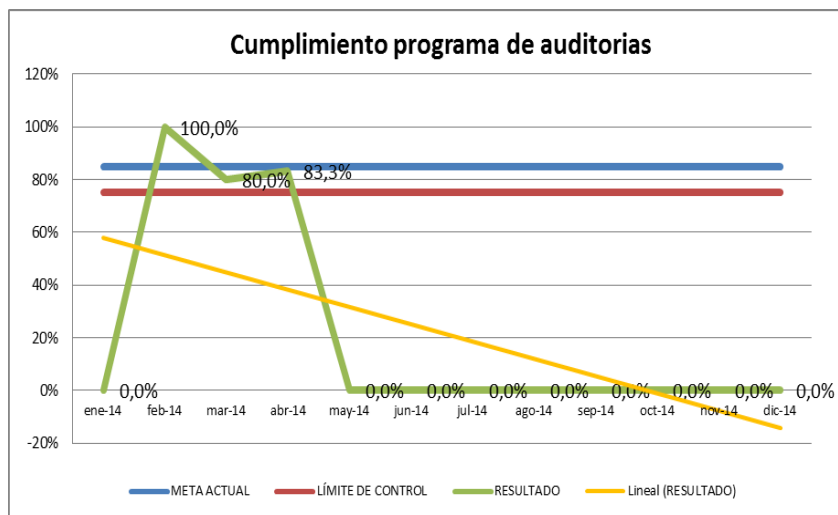
**INDICADOR 2: Seguimiento a Riesgos**



La entidad cumplió con el seguimiento al Mapa de Riesgos administrativos y de corrupción de los procesos y subprocesos de apoyo, direccionamiento y misionales a corte a 30 de Abril de 2015, realizándose el primer (1) seguimiento de la vigencia, de acuerdo a los lineamientos y tiempos establecidos en la norma, donde el indicador arroja un resultado de eficiencia del **97%** superando la meta actual la cual esta contemplada en el 95% respectivamente.

**INDICADOR 3: Cumplimiento del Programa de Auditorías.**

De acuerdo al plan de auditorias para el primer cuatrimestre del año se generó un cumplimiento global del **87,66%**, superando la meta acutal la cual esta contemplada en el 85%, es importante mencionar que el desarrollo de las auditorias plgramadas garantiza la implementación y el sostenimiento del Sistema Integrado de Gestión a través de la articulación del MECI, SGC GP Y SOGC.



*"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca

De acuerdo al análisis y reporte del indicador antes mencionado de forma mensual, se evidencia la no realización de algunas auditorias programadas ya que se presentan inconvenientes tecnicos y administrativos para la realización del total de las mismas; es importante mencionar que la entidad se encuentra en proceso de implementación, socialización y adherencia a la documentación, lineamientos, procesos y procedimientos del Sistema Integrado de Gestión, razón por la cual los resultados de este indicador de manera satisfactoria estan proyectados a mediano y largo plazo.

Es importante mencionar que los soportes y evidencias presentados reposan en el archivo de gestión de proceso de Gestión Integral de Control.

## 6. RECOMENDACIONES

Continuar con el desarrollo, socialización y adherencia del modelo estándar de control interno MECI, como del Sistema Integrado de Gestión, realizando seguimiento continuo a los procesos misionales, de apoyo y de direccionamiento, a traves de la ejecución y puesta en marcha de los planes, programas, manuales de procesos y procedimientos, indicadores de gestión, procedimientos y toda documentación propia de los procesos y subprocesos que integran la ESE Moreno y Clavijo, a través de capacitaciones, socializaciones, auditorías, visitas y evaluaciones, contribuyendo al mejoramiento continuo de la entidad, al cumplimiento de la misión y objetivos institucionales y a la prestación de servicios con calidad que satisfagan a los clientes internos y externos.

Realizar un trabajo de concientización entre los funcionarios tanto de nómina como por prestación de servicios para dar cumplimiento a los postulados contenidos en el MECI y el Sistema de Gestión de la Calidad. Garantizando la implementación y adherencia al 100% de estos sistemas.

Conocedores de la situación actual de la ESE Moreno y Clavijo, debemos estar prestos a mejorar la efectividad en las actividades propuestas por la institución, lo cual contribuirá a cumplir a satisfacción con los objetivos, metas y políticas planteadas dentro de la misma.

Atentamente,

**FIRMADO EL ORIGINAL**  
**LIDIA MARICELA ORTIZ HERNANDEZ**  
Asesora de Control Interno  
Gestión Integral de control

Elaboró: Lidia Maricela Ortiz H.

---

*"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"*

Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: [gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co](mailto:gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co)

Arauca - Arauca