

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL PROCESO DE GESTION INTEGRAL DE CONTROL DE LA ESE MORENO Y CLAVIJO TERCER 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 en el desarrollo de 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 un mayor impacto en la satisfacción del cliente de acuerdo a sus expectativas, así mismo proporciona 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 tercer 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 la red hospitalaria adscrita como lo son 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 Puerto Jordan y el Centro de Salud de Panama 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 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 información financiera, garantizar la salvaguarda de los activos, el mejoramiento 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

Arauca - Arauca

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 A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 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, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, Alcaldía Municipal de Tame y Arauca, Colombia Compra Eficiente etc, teniendo en cuenta la periodicidad y los términos establecidos en la normatividad vigente.

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

De acuerdo al plan y cronograma de auditorías del Sistema Integrado de Gestión aprobado para la vigencia 2015, la oficina de control interno ha realizado auditorías para el tercer cuatrimestre del año a los siguientes procesos y subprocesos así:

Proceso de Gestión Talento Humano: De manera mensual se realiza auditoría 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, como las afiliaciones a salud, pensión y riesgos laborales, documentos como certificado de la procuraduría, contraloría y certificado judicial, como también los documentos que soportan la experiencia laboral y documentos que acreditan los estudios realizados cumpliendo de esta forma con los requisitos precontractuales y contractuales de acuerdo a los lineamientos establecidos en el manual de contratación de la entidad.

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, estatuto de contratación y la normatividad vigente en los procedimientos precontractuales, contractuales y las directrices impartidas por la gerencia de la ESE Moreno y Clavijo.

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

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

E-mail: gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Arauca - Arauca

SUBPROCESOS GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Subproceso de Gestión Almacén y Recursos Físicos: Para este proceso se realizó seguimiento a los inventarios de consumo generados por cada hospital y centros de salud adscritos a la entidad, verificándose las salidas y entradas y la afectación realizada en el kardex manejado por cada sede de la ESE Moreno y Clavijo, como también al reporte y registro en la contabilidad, con el fin de manejar información real y veraz en los estados financieros de la entidad.

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS ADMINISTRATIVO, DE CORRUPCION Y PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCIÓN AL CUIDADANO.

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 en las sedes adscritas a la entidad como lo son:

Hospital San Antonio de Tame lográndose un cumplimiento en la adherencia a dicha herramienta del 84%.

Centro de Salud de Panama de Arauca, con un cumplimiento en la adherencia del 74%.

Centro de Salud de Juan de Jesús Coronel de Puerto Jordan, donde se obtuvo un cumplimiento en la adherencia a dicha herramienta del 71%.

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: 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, se realiza auditoría con el objeto de verificar la aplicación de las acciones propuestas para cada uno de los riesgos, con el fin de mitigar y evitar que estos se materialicen, realizándose los seguimientos establecidos a las estrategias de anticorrupción, anti trámites, de rendición de cuentas y de atención al ciudadano, obteniéndose los siguientes resultados:

ESTRATEGIA	Nro. ACTIVIDADES A DESARROLLAR POR ESTRATEGIA	TOTAL ACTIVIDADES CUMPLIDAS	% CUMPLIMIENTO POR ESTRATEGIA
RIESGOS DE CORRUPCION	9	8	22,22
ANTITRAMITES	7	6	21,42
SERVICIO AL CIUDADANO	13	9	17,3
RENDICION DE CUENTAS	4	4	25
TOTAL CUMPLIMIENTO ESTRATEGIAS			85,94

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS DE LA ENTIDAD

- **PLAN MEJORAMIENTO MECI CALIDAD:**

Se realizó auditoría de seguimiento al Plan de Mejoramiento institucional el cual fue producto de las falencias encontradas en la evaluación realizada al proceso de implementación y desarrollo del modelo estándar de control interno MECI 1000 y el cumplimiento de la Norma

"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"

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

E-mail: gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Arauca - Arauca

técnica de calidad de la gestión pública 1000:2009 para la vigencia 2014, arrojando los siguientes resultados:

Se evidenció un cumplimiento total del **54.24%** respecto a los trece (13) hallazgos relacionados en dicha herramienta, con fecha de corte septiembre de 2015.

- **PLAN DE MEJORAMIENTO SUBPROCESO DE TALENTO HUMANO**

La auditoría se realizó con el fin de verificar las evidencias y/o soportes entregados por el proceso de Gestión Talento Humano respecto a cada uno de los hallazgos registrados en el plan de mejoramiento producto de las auditorías realizadas a la contratación celebrada bajo la modalidad de prestación de servicios, presentando un cumplimiento del **29,5%** respecto a los siete (7) hallazgos contemplados en dicha herramienta a corte octubre de 2015.

- **PLAN DE MEJORAMIENTO SUBPROCESO DE CONTABILIDAD.**

Se realizó auditoría de seguimiento al Plan de Mejoramiento del subproceso de contabilidad producto de los hallazgos identificados en la auditoría realizada al sistema de control interno contable para la vigencia 2014, arrojando los siguientes resultados:

Se presenta un cumplimiento del **20%** con relación a los cuatro (4) hallazgos contemplados en dicha herramienta, mencionando que el seguimiento se realizó a corte 30 de octubre de 2015.

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO CON ENTES DE CONTROL

- **PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA PROCURADURIA SECCIONAL ARAUCA**

Se practicó el ejercicio de Auditoría al plan de mejoramiento del comité de conciliaciones a presentando un cumplimiento global del **44%** es importante mencionar que de los 16 hallazgos contemplados en dicha herramienta se realizó seguimiento a siete (7) hallazgos los cuales debían cerrarse según la programación de cumplimiento a corte 30 de septiembre de 2015, así mismo los soportes y evidencias presentados para el desarrollo de dicha auditoría reposan en el archivo de gestión del proceso de jurídica y contratación de la entidad.

Estas auditorías se realizaron con el objeto de evidenciar el cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento de las diferentes procesos y subprocesos teniendo en cuenta que se auditaron el total de los hallazgos contemplados en los mismos; con el fin de aportar dentro del proceso de mejoramiento continuo de la entidad, a su vez, en cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993 y el Decreto 943 de 2014, modulo de evaluación y seguimiento – componente planes de mejoramiento.

5. REPORTE Y ANALISIS INDICADORES DE GESTION.

Aportando al procedimiento de implementación y adherencia de las herramientas del sistema integral de gestión, a continuación se presentan los resultados y análisis de los indicadores del proceso de Gestión Integral de Control a corte 31 de Diciembre de 2015, así:

"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"

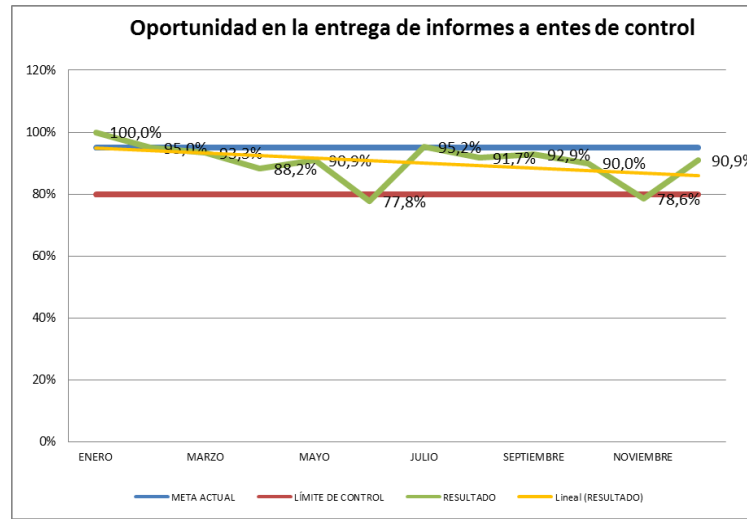
Calle 21 No.20-14 Parque Principal Tef: 8857915 – 8857916

E-mail: gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Arauca - Arauca

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

En la gráfica relacionada a continuación se puede evidenciar el cumplimiento de manera mensual por parte de la ESE Moreno y Clavijo en la presentación de los informes, así mismo para el tercer cuatrimestre del 2015 se requirieron 59 informes de los cuales se presentaron a satisfacción 52 informes con un porcentaje de cumplimiento del 88.1% resaltando que se supero el limite de control establecido para medir el comportamiento de dicho indicador el cual se contempla en el 75% para esta vigencia.



Así mismo se presentaron informes adicionales así:

1. Se presenta informe referente al reporte del saneamiento de aportes patronales de las vigencias 2005 al 2011 el cual se remitió al Ministerio de Hacienda y Crédito Público de acuerdo a los lineamientos y tiempos establecidos.
2. Para este mes se presentó requerimiento realizado por el Fondo Nacional del Ahorro referente a la información consolidada de la vigencia 2014 y del periodo Enero a Junio de 2015.
3. La entidad presentó informe adicional requerido por la Gobernación de Arauca respecto al informe de recursos recaudados por concepto de certificaciones laborales, reproducción de fotocopias, autenticaciones expedidas por la entidad, copias de formatos computarizados o sistematizados desde la vigencia 2010, el cual fue remitido el 10 de diciembre de 2015 según radicado Nro. 2015040028129-1 soporte que reposa en el archivo de gestión de la gerencia.

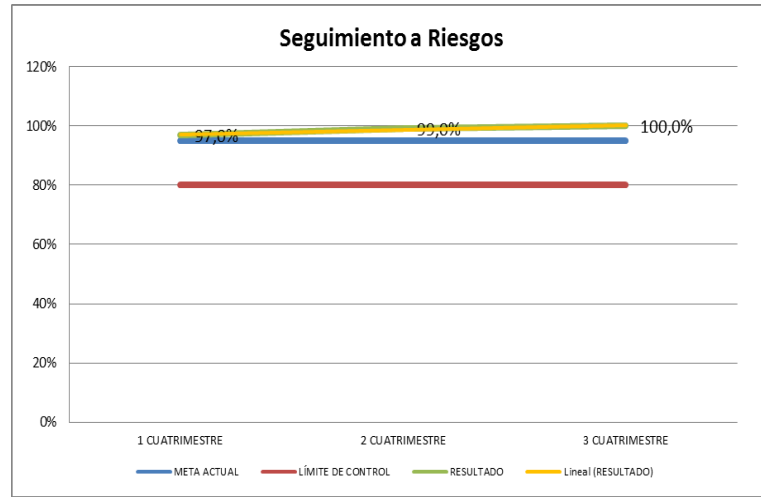
"Comprometidos con el bienestar de nuestra gente"

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

E-mail: gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Arauca - Arauca

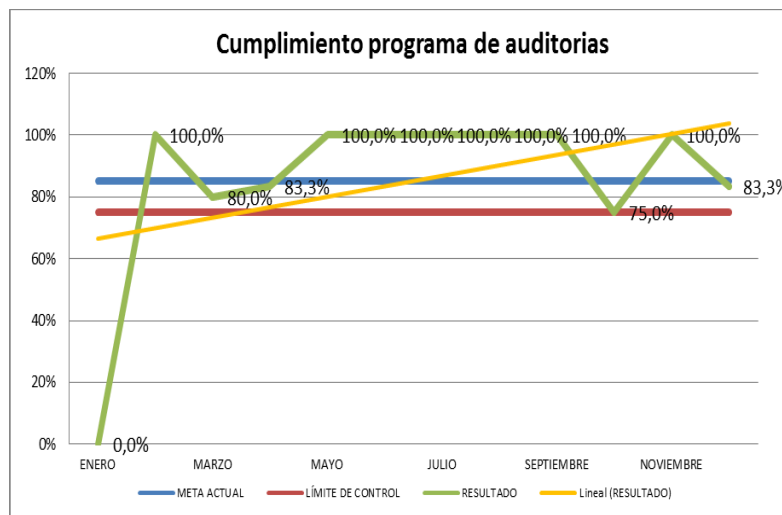
INDICADOR 2: Seguimiento a Riesgos



La entidad cumplió con el seguimiento al Mapa de Riesgos Administrativos y de Corrupción de los procesos y subprocesos de misionales para el tercer cuatrimestre del 2015, en los hospitales de Tame, Centro de Salud de Panama y Centro de Salud Juan de Jesús Coronel de Puerto Jordan cumpliendose a satisfacción con el desarrollo de dichas auditorias.

INDICADOR 3: Cumplimiento del Programa de Auditorías.

Tomando como base el programa de auditorias del sistema integrado de gestión para la vigencia 2015, en el tercer cuatromestres se programaron 19 auditorias de las cuales se cumplieron 17, arrojando un resultado global de 89.57% superando la meta actual manejada para dicho indicador la cual se contempla en el 85% para este vigencia.



“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

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

E-mail: gerencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Arauca - Arauca

Adicional a las auditorias programadas en el plan para la vigencia 2015 esta oficina realizó auditoria al proceso de Juridica y contratación respecto a las cuentas por pagar de proveedores y al subproceso de facturación respecto al procedimiento de facturas anuladas en las sedes de la entidad, aportando de esta forma al mejoramiento continuo de los procesos y procedimientos de la ESE Moreno y Clavijo.

Para el proceso de Gestión Integral de Control es importante que los procesos a auditar cuenten con disposición de tiempo e información con el fin de dar cumplimiento a las auditorias programadas en dicho plan, toda vez que esta actividad se encuentra contemplada en los roles del sistema de control interno de acuerdo a los lineamientos establecidos en la ley 87 de 1993 y el decreto 943 del 2014.

Es importante mencionar que la realización de estas auditorías garantiza el cumplimiento del objetivo de este proceso, el cual está enfocado en evaluar y realizar seguimiento a la gestión de los procesos institucionales facilitando el logro y cumplimiento de la Misión y objetivos de la entidad.

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 través 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,



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

Arauca - Arauca