

101.19.7.002 Evaluación y mejora/ Oficina de control interno.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
NOVIEMBRE 2014 – MARZO 2015**

Santiago de Cali, Marzo de 2015

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, La Red de Salud del Centro E.S.E. presenta informe del Modelo Estándar de Control Interno MECI, conforme lo establecido en el Decreto 943 de 2014.

1. METODOLOGIA

El estado de implementación y desarrollo del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, del Sistema de Gestión de Calidad, y de las fases de implementación del Decreto 943 de 2014 se estableció con base en la percepción que tienen el Asesor de Control Interno, utilizando como instrumento las tres encuestas que para tal fin diseñó el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, la cual fue diligenciada a través del aplicativo Meci-Calidad (<http://mecicalidad.dafp.gov.co/>).

Para el diligenciamiento de los tres instrumentos se consideró la siguiente información:

- a.) Informes de auditorías internas y de aquellas realizadas por parte de los entes de control en la vigencia.
- b.) Resultado de actividades de autoevaluación realizadas en la vigencia.
- c.) Informes de gestión de los procesos.
- d.) Resultados de indicadores de los procesos
- e.) Resultado de evaluaciones del plan de desarrollo.
- f.) Información relevante relacionada con el desarrollo de cada uno de los elementos del Modelo Estándar de Control Interno –MECI, suministrada por los líderes de los procesos.
- g.) Informes presentados por la Oficina de Control Interno.
- h.) Actas del comité de control interno.
- i.) Información relacionada con el Decreto 943 de 2014.

Algunos aspectos consultados por la encuesta, fueron validados con el área organizacional competente de su implementación y mantenimiento.

Las debilidades y fortalezas, son observaciones generales frente al Sistema de Control Interno en la entidad. El aplicativo generará de forma automática la certificación de presentación del reporte.

FORTALEZAS

Considero que las variables que contribuyen al desarrollo y mantenimiento de los elementos del Sistema de Control Interno, son:

- ✓ Compromiso de la alta dirección frente al fortalecimiento de la cultura, principios, valores de la entidad. De igual forma frente a la gestión del recurso humano en procura del cumplimiento de las funciones de la entidad, y del bienestar de su capital humano.
- ✓ Respaldo de la alta dirección respecto del ejercicio del control interno y de la calidad.
- ✓ Establecimiento del mecanismo de evaluación de funcionarios
- ✓ Renovación del certificado de calidad.
- ✓ Lineamientos para fortalecer el Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de la Calidad
- ✓ La gestión apunta al cumplimiento de la Misión, Visión y Objetivos institucionales.
- ✓ Plan de gestión aprobado por la junta directiva; evaluado trimestralmente, alcanzando una calificación de 4.3 para el año 2014.
- ✓ Seguimiento a la Planeación Institucional
- ✓ Seguimiento a la Ejecución Presupuestal
- ✓ Medición de los Procesos mediante indicadores
- ✓ Establecimiento de mecanismos de Participación Ciudadana
- ✓ Información externa insumo para el desarrollo de los procesos
- ✓ Publicación en la Web de los Planes, Metas y Objetivos
- ✓ Acceso de la ciudadanía a la información
- ✓ Audiencias de rendición de cuentas a la comunidad.
- ✓ Área de atención al usuario
- ✓ Ejecución de auditorías internas a los procesos.
- ✓ Toma de decisiones con base en las evaluaciones.
- ✓ Formulación de acciones de mejoramiento con base en hallazgos, observaciones y no conformidades.
- ✓ Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional
- ✓ Gestión de ejecución del cierre de hallazgos identificados en los procesos
- ✓ Participación de la Oficina de Control Interno en las Auditorías Internas de Calidad.
- ✓ Presentación de los resultados de las evaluaciones a la Alta Dirección
- ✓ Programa Anual de Trabajo de la oficina de control interno y Auditorías Internas aprobado.
- ✓ Compromiso de la alta dirección y su comité técnico frente a la adopción de estándares superiores en la prestación de servicios de salud (acreditación).

DEBILIDADES

Más que debilidades, se establecen oportunidades de mejoramiento, con miras a incrementar el desarrollo y mantenimiento de los elementos que integran el Sistema de Control Interno, En el sentido de continuar con el fortalecimiento de la cultura del

autocontrol como estrategia de trabajo permanente, así como de evidenciar mayores Planes de Mejoramiento Individual.

Esta oficina conceptúa que el Sistema de Control Interno de la Red de Salud del Centro E.S.E muestra un grado de desarrollo importante, por cuanto, en términos generales, los instrumentos, mecanismos y elementos de control adoptados, aportan de manera sustancial y sin dificultad al logro de los objetivos y metas institucionales, no obstante requiere de mejora continua.

Cordialmente,

**GLORIA HELENA RIASCOS R.
ASESORA DE CONTROL INTERNO**