

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

<b>Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:</b>	<b>ESPERANZA MERCADO HERNANDEZ</b>	<b>Período evaluado: de Julio a Noviembre 2012</b>
		<b>Fecha de elaboración: Noviembre 12 de 2012</b>
<b>Subsistema de Control Estratégico</b>		
<b>Dificultades</b>		

Debido a la falta de continuidad en la aplicación del Modelo Estándar de Control Interno implementados en la empresa se han presentado dificultades que no han permitido a la gerencia tomar decisiones, actualmente no existe un sistema de control interno estructurado y ajustado a los procesos, procedimientos, flujogramas de documentos, políticas institucionales y estructura administrativa.

En la E.S.E Hospital San Vicente de Paul de Lorica, se determina la falta de información y coordinación con la gerencia, procesos que se han visto afectados en su continuidad y resultados por los cambios administrativos en la dirección de la E.S.E, durante la vigencia 2012. Actualmente se está trabajando y revisando los procesos para que haya compromiso por todas las áreas en los cumplimientos de los procedimientos y estándares de control implementados por la empresa años atrás y por los nuevos que se vayan a implementar. En un esfuerzo por institucionalizar la cultura del uso correcto de los recursos, del cumplimiento de los protocolos y procedimientos establecidos para una gestión de calidad que se refleje hacia la población.

Como una consecuencia inmediata de la ausencia de un sistema de control interno coherente y en tiempo real se generan dificultades para la toma de decisiones asertivas y en el tiempo indicado.

Sin embargo ha existido una evaluación continua y permanente por parte de la oficinas de Servicio de Información y Atención al Usuario SIAU, La oficina del SIAU permite conocer en forma continua y oportuna los niveles de calidad, a partir de los indicadores, tales como tipos de servicio a los que puede acceder y a las formas de utilizarlos de manera adecuada, sus derechos como pacientes, los sitios de atención, los horarios. Etc.

Existe una evaluación permanente por parte de la oficina de auditoría de cuentas a la facturación de la E.S.E. a las diferentes EPS del régimen contributivo y régimen subsidiado por los servicios prestados. El cual necesita ser evaluada debido que se presentan Glosas, esto quiere decir que existen debilidades que deben evaluarse.

Además se cuenta con una auditora para evaluar los procesos de solicitud de medicamentos por parte de la E.S.E. a la farmacia contratada, actualmente se revisa todas las notas de cargo emitidas por el área operativa del hospital, se presentaron debilidades en este proceso que han sido subsanadas por la nueva administración de la empresa.

Igualmente por parte de la oficina del manejo y control ambiental se hace una evaluación continua del manejo integral de los residuos peligrosos y no peligrosos, se hace una segregación de los residuos en la E.S.E. los problemas presentados a nivel ambiental se han solucionado a corto plazo lo que ha permitido unos excelentes resultados. Los procesos del área de calidad también se han visto interrumpidos por los cambios administrativos presentados en la E.S.E, para evaluar los indicadores de la parte operativo de la empresa.

#### Avances

La evaluación del mes octubre de 2012 por partes de los usuarios de la E.S.E radicadas en la oficina del SIAU, fue grado de insatisfacción por parte de los usuarios de 17.2% dada en el área de medicina interna y mayor satisfacción la obtuvo el área de Hospitalización con un grado del 97.2%.

Seguimiento a los comités administrativos de Gestión Ambiental y Sanitario, solución a corto plazo de los problemas presentados, en la última visita la E.S.E. Hospital San Vicente de Paul por parte de la Secretaria de Salud obtuvo una calificación de 98,06 una calificación muy alentadora para seguir mejorando el aspecto ambiental de la E.S.E.

Seguimiento a los planes de mejoramiento de las auditorías realizadas por parte de la Contraloría Departamental.

Acompañamiento por parte de la Secretaria de Salud en la presentación de los diferentes informes financieros al Ministerio.

Seguimiento a las auditorías realizadas a los diferentes procesos de la E.S.E.

Identificación, análisis, calificación, evaluación y administración de los riesgos desde los eventos adversos, incidentes y fallas presentadas en cada proceso.

#### Subsistema de Control de Gestión

##### Dificultades

En evidenciar, identificar, y análisis de los riesgos que puedan convertir en amenazas para la institución a de fin de mitigar o disminuir su efecto.

El programa contable presente dificultades en su implementación por lo que no genera seguridad en la información financiera presentada por la empresa, no se cuenta con la presencia del técnico o diseñador del programa.

La entidad no cuenta con una página web activa que permita consulta de los servicios que presta la empresa y los demás procesos que se deben divulgarse para conocimiento de los funcionarios y usuarios externos.

#### Avances

Se está realizando un mayor acompañamiento y asesoría al interior de la E.S.E por los diferentes procesos por parte de la gerencia.

Se están revisando los procedimientos establecidos y ajustarlo para desarrollar de manera organizada las tareas requeridas para cumplir con los procesos y crear mecanismos de control para minimizar los riesgos a los que estos son expuestos.

De manera satisfactoria y oportuna se gestionan los reclamos, sugerencias y felicitaciones, bajo el liderazgo de la



oficina atención el usuario SIAU, quien se encarga de dar tramites a las mismas con las personas y dependencias involucradas y respetando los lineamientos de la normatividad vigente.

Se tienen canales de información internos y externos; Internet, correos electrónicos, la información externa e interna es publicada en carteleras. Los portafolios del diferente servicio que presta la E.S.E. son divulgados por la oficina SIAU.

#### Subsistema de Control de Evaluación

##### Dificultades

No existen comités de evaluación de control interno conformados debido a los cambios de administración y del personal de la oficina asesora de control interno.

No se encontraron informes de auditorías realizadas por la oficina de control interno en los periodos de julio a septiembre de 2012.

##### Avances

Acompañamiento por parte de todos los equipos de la empresa, en cabeza de la gerencia y de la oficina asesora de control interno para crear la sensibilización sobre la importancia de la evaluación, seguimiento y control de las actividades que se realizan dentro de la empresa.

Se iniciaron auditorías internas a la contratación de los medicamentos de la empresa, al almacén de suministros, los cuales quedaron en la etapa de ejecución.

#### Estado General del Sistema de Control Interno

Como conclusión, puede afirmarse que el Hospital San Vicente de Paul de Loricá se encuentra en desarrollo de mejorar, implementar procedimientos, continuidad en sus planes de trabajo bajo los principios de eficiencia, eficacia y economía, bajo razonable seguridad en su sistema de control interno, susceptible de mejoramiento con la adopción de las medidas que resulten necesarias en el cumplimiento de las siguientes recomendaciones.

##### Recomendaciones

La persona que ejerza la asesoría de control interno debe tener una contratación directa con la empresa, ya que el sistema de control interno es el encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, por lo cual necesita que la persona que ejerza esta función lo haga de manera permanente.

Evaluar el contrato de la compra del software contable de la empresa y determinar cuáles fueron las condiciones, forma de pago, licencias y los compromisos por parte del proveedor de esta manera exigir responsabilidades por ambas partes, igualmente por parte del proveedor que presta el servicio de la página web de la entidad determinar las condiciones contractuales y exigir responsabilidades

Mejorar la oportunidad en la realización de los planes de mejoramiento derivados de las auditorias de seguimiento realizadas.

Revisar y aprobar el manual de procedimientos de la oficina SIAU.

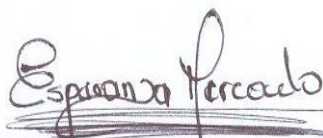
Establecer políticas y procedimientos en el manejo de compras de insumos por parte del área de Almacén y en el recibo y despacho de los mismos, los formatos utilizados por el Almacén como Salidas deben llevar un número consecutivo para su control y archivo.

Los formatos utilizados por la droguería como notas de cargo deben ser numerados y utilizados en forma consecutiva por cada área involucrada: Medicina Interna, Hospitalización, Cirugía, Maternidad, Etc.

Elaborar la Resolución que se debe adoptar para mejorar el sistema de control interno contable para la ESE Hospital San Vicente de Paul de Lorica, dicha resolución debe ser estructurado a los procesos y enfocado a la realidad de la entidad.

Crear los comités de coordinación de control interno (art.13 de la ley 87 de 1993). También es responsabilidad de este comité aprobar el plan de acción, programas de auditorías, y cada uno de los elementos del MECI.

Fortalecer la apropiación de la cultura del autocontrol en las diferentes dependencias de la entidad.



**ESPERANZA LUCIA MERCADO HERNANDEZ.**  
**Oficina Asesora de Control Interno**

---

Firma