

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO ESE CARMEN EMILIA OSPINA- LEY 1474 DE 2011.

Jefe de Control Interno, ARMANDO SOLORZANO SALAS, Asesor de
o quien haga sus veces: Control Interno.

Período evaluado: 12 de junio al 11 de noviembre de 2011.

Fecha de elaboración: 9 de noviembre de 2011.

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

• Falta compromiso de algunos líderes de procesos para operar algunos elementos del sistema, debido a la resistencia al cambio o a la aplicación de nuevas tecnologías. Falta una implementación del sistema del 11%, especialmente lo relacionado con el elemento de la estructura organizacional, basado principalmente en la reorganización administrativa exigencia de la actual reforma en salud, a fin de intervenir este elemento que le permitirá a la ESE ser mas competitiva, cumplir la normatividad y prepararse para los cambios de mercado que necesariamente trae la reforma. La ESE ha avanzado en los elementos relacionados con los acuerdos y compromisos de ética y el modelo de operación por procesos de la ESE CEO, la tarea que se ha venido actualizando con el mapa de procesos con su respectiva caracterización, de procedimientos, puntos de control y riesgos inherentes con lo que se piensa mejorar la implementación actual del 88.90%, faltando para su operatividad un 11%. Se requiere mejorar los elementos de estilo de dirección; estructura organizacional y actualizar el mapa de riesgos.

Avances

• El subsistema de control estratégico, alcanza una implementación del 89%, donde todos sus elementos están documentados, pero falta operar algunos elementos. los componentes de ambiente de control y direccionamiento estratégico alcanza un buen funcionamiento y el de administración del riesgo debe actualizarse. Gracias al rol y compromiso que han asumido algunos líderes de procesos de la ESE CARMEN EMILIA OSPINA por mejorar este proceso y la voluntad política de la alta dirección para desarrollar e implementar el MECI. Sin embargo se requiere que la alta dirección este permanentemente haciendo seguimiento y evaluación de los resultados de este subsistema.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

• Actividades de control: Falta compromisos de algunos líderes de proceso en la implementación y autocontrol de sus procesos y elementos relacionados; situación que hace que no haya alcanzado una implementación del 20%. Presenta debilidades en punto de controles, autocontrol y revisión y actualización de algunos procedimientos. Al subsistema de control de gestión, le falta un 20% para implementar el subsistema en un 100%. En los componentes de actividades de control logra un resultado del 80%; los cuáles requieren fortalecer los controles correctivos y preventivos y diseñar indicadores que realmente su resultado tenga algún impacto desde el punto de vista de la gestión y comunicación publica del 58.3, para fortalecer la comunicación organizacional y medios de comunicación.

Avances

• El subsistema de control de gestión, alcanza una implementación del 80%, donde todos sus elementos están

documentados, pero falta operar algunos de ellos. La empresa inicio un plan de trabajo basado en el acompañamiento y asesoría individual a los líderes de proceso para su implementación, logrando algunos avances en esta materia. El componente de información alcanza una implementación del 100%.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- Planes de Mejoramiento: Falta compromisos de algunos líderes de proceso para la operatividad de los elementos del componente de autoevaluación y planes de mejoramiento, que alcanza una implementación del 74.8% y 83% respectivamente. presenta debilidades en la autoevaluación de gestión, planes de mejoramiento por procesos y plan de mejoramiento individual. La ESE tiene previsto reforzar el área con personal que acompañe a los dueños de proceso en el cumplimiento de la elaboración oportuna de los planes de mejoramiento por procesos e individuales con seguimiento mensual a fin de lograr el mejoramiento continuo y la implementación del 100% del componente.

Al subsistema de control de evaluación, le falta un 15% para implementar el subsistema en un 100%. Se requiere dar a los funcionarios de la ESE CEO, mayor capacitación en materia de sistemas de control, para generar una cultura del control, con el fin de garantizar una efectiva operación y minimizar los riesgos.

Avances

- El subsistema de control de evaluación, alcanza una implementación del 85.65%, donde todos sus elementos están documentados, pero falta operar algunos de ellos. El componente de evaluación independiente alcanza una implementación del 100%. se presenta la evaluación independiente y se ejecuta el plan y programa de auditorías de la ESE CEO. Con relación a la evaluación y seguimiento se han hecho auditorías a los procesos de gestión financiera, gestión de calidad, gestión del talento humano, gestión bienes y servicios, gestión informática, gestión ambiental, entre otras, en las cuales la oficina de control interno ha encontrado hallazgos que es su oportunidad los a comunicado a los líderes del proceso y gerencia para que se elabore un plan de mejoramiento o se investigue ciertas situaciones que requieren aclararse para determinar el grado del hallazgo y si es el caso ponerlo a consideración de los entes de control. Cabe destacar que se realizó una auditoría al pago de la seguridad social en salud, a contratistas de la ESE CEO, arrojando resultados que presuntamente no están acorde con la ley, en la cual la administración de la ESE, ya puso en conocimiento dichos hallazgos producto de las auditorías.

Estado general del Sistema de Control Interno

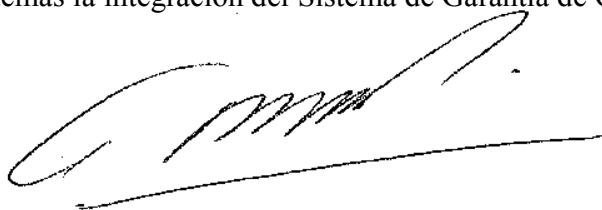
El sistema de control interno de la ESE Carmen Emilia Ospina alcanza una implementación del 84.7%, con un nivel de riesgo medio, es decir falta un 15%, para operativizar el sistema en un 100%. El sistema de control interno de la ESE CEO muestra un grado de desarrollo importante, por cuanto los instrumentos, mecanismos y elementos de control están adoptados pero falta que algunos líderes de proceso asuman el compromiso para mantener el sistema activo y jalonar los procesos de cambio que requiere el sistema para alcanzar un 100% en su operación. De acuerdo con lo anterior se requiere orientar acciones a mejorar los elementos que presentan un resultado insuficiente para atacar las causas que impiden el total funcionamiento del sistema de Control Interno.

Recomendaciones

La Oficina de Control interno recomienda definir el plan de trabajo para lograr la implementación del MECI en un

100%; el cual debe ser elaborado desde los dueños de proceso y que la oficina de control interno liderara a través del acompañamiento y asesoría a los mismos, especialmente con las siguientes actividades: capacitación y asesoría a los servidores públicos en el modelo de operación y mapa de riesgos, establecer políticas de comunicación, elaborar planes de mejoramiento por procesos e individuales, diseño de una estructura organizacional acorde con la modernización del estado, elaborar y socializar los manuales de procedimientos, fomentar la cultura de autocontrol, elaborar indicadores de gestión, capacitar a los líderes de proceso en el curso auditor, apoyar y fijar puntos de control a a las actividades que realizan los funcionarios de la ESE CEO, para minimizar los riesgos y control oportuno y eficaz de las operaciones y resultado que ejecuta la ESE.

Se recomienda además la integración del Sistema de Garantía de Calidad en Salud y el Modelo Estándar de Control Interno.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Firma