

# Informe del Sistema del Control Interno

**ESE Hospital San Jerónimo de Montería**

**Periodo: Primer Semestre de 2024**

**Fecha de Emisión: Julio 2024**

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería  
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba

**Citas Médicas** Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454  
[esesanjeronimo.gov.co](mailto:esesanjeronimo.gov.co)

Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidas en este correo: [pqrf@esesanjeronimo.gov.co](mailto:pqrf@esesanjeronimo.gov.co)

El presente informe ejecutivo tiene como objetivo evaluar el Sistema de Control Interno (SCI) de la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería durante el primer semestre de 2024.

El SCI es un componente crucial para garantizar la eficiencia operativa, el cumplimiento normativo y la gestión proactiva de riesgos en la entidad. A lo largo de este periodo, el SCI ha demostrado su capacidad para adaptarse a las nuevas demandas del entorno, generar informes detallados y mantener una estructura organizacional robusta.

El marco normativo que rige el funcionamiento del SCI incluye disposiciones contenidas en la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2106 de 2019 y el Decreto 1499 de 2017, entre otros. Estas normativas establecen los lineamientos y estructuras necesarios para asegurar un control interno eficaz y transparente, basado en cinco componentes esenciales: ambiente de control, administración del riesgo, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo.

En cumplimiento de estos marcos regulatorios, la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería ha implementado diversas estrategias y mecanismos que refuerzan su sistema de control interno. Este informe detalla las principales fortalezas observadas durante el primer semestre de 2024, evidenciando el compromiso de la entidad con la mejora continua y la gestión eficiente de sus recursos.

A continuación, se enuncian:

## **FORTALEZAS:**

Se resaltan las áreas en las que la entidad ha demostrado un desempeño sobresaliente y que contribuyen significativamente al logro de sus objetivos estratégicos.

### **1.Documentación y Evaluación Rigurosa de Procesos y Procedimientos:**

En la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería, se ha adoptado un enfoque sistemático y riguroso para ir documentando, evaluar y actualizando los procesos y procedimientos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación.

Esta práctica viene asegurando la transparencia y eficiencia operativa elevadas. La Oficina de Planeación y Control Interno Gestión se encarga de evaluar y medir periódicamente estas actividades, garantizando que se cumplan los objetivos establecidos y manteniendo un alto nivel de eficiencia. Es importante asegurar que la entidad opere de manera ordenada y cumple con sus metas de manera efectiva, lo cual es fundamental para el éxito sostenido y la mejora continua de la organización

### **2.Generación de Informes Detallados:**

La capacidad del SCI para producir informes detallados que incluyen recomendaciones y observaciones significativas. Estos informes son fundamentales para la toma de decisiones estratégicas en temas críticos como Planes de Mejoramiento, Austeridad en el Gasto, Gestión del Riesgo, Plan Anticorrupción y Formalización del Empleo.

### **3. Compromiso con el Cumplimiento Normativo:**

La entidad demuestra un sólido compromiso con el cumplimiento de las normativas vigentes, incluyendo el Estatuto Anticorrupción y las regulaciones del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP).

#### **4. Estructura de Gestión Robusta:**

La implementación del organigrama mediante la resolución 276 de 2022 ha permitido una clara definición de niveles jerárquicos y responsabilidades, mejorando la eficiencia operativa y la coherencia organizacional.

#### **5. Capacidad de Adaptación y Mejora Continua:**

El SCI ha mostrado una capacidad notable para adaptarse a las nuevas demandas del entorno, promoviendo una cultura de mejora continua y gestión proactiva de riesgos.

#### **6. Transparencia y Comunicación:**

La entidad ha establecido canales efectivos de comunicación interna y externa, asegurando la transparencia y el flujo adecuado de información relevante a todas las partes interesadas.

#### **7. Uso de Tecnología y Plataformas Digitales:**

La utilización de plataformas tecnológicas para reportes de informes de ley, indicadores, gestión administrativa, financiera, técnica y jurídica proporciona un soporte adecuado a los procesos de control interno.

#### **8. Monitoreo y Evaluación Efectiva:**

Implementación de mecanismos de monitoreo continuo y evaluación de riesgos que permiten la vigilancia constante y respuestas oportunas ante posibles amenazas.

#### **9. Capacitación y Desarrollo de Personal:**

Programas de capacitación y formación continuada para el personal, asegurando que todos los empleados estén preparados para gestionar proactivamente los riesgos y cumplir con sus responsabilidades.

#### **10. Participación de la Oficina de Control Interno:**

La Oficina de Control Interno juega un papel crucial en la supervisión y evaluación del SCI, proporcionando informes detallados y recomendaciones efectivas.

#### **11. Cultura Organizacional Orientada a Resultados:**

La entidad promueve una cultura organizacional que enfatiza la anticipación y la respuesta proactiva ante desafíos, mejorando la eficiencia y efectividad organizacional.

#### **12. Implementación de Mejores Prácticas:**

La adopción y adaptación de mejores prácticas internacionales en gestión de riesgos y control interno, lo que fortalece la capacidad de la entidad para cumplir con sus objetivos estratégicos.

Estas fortalezas destacan la efectividad y eficiencia del Sistema de Control Interno de la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería, asegurando que la entidad esté bien equipada para gestionar los riesgos y cumplir con sus objetivos estratégicos y normativos.

## DEBILIDADES

El Sistema de Control Interno de la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería enfrenta varias debilidades que requieren atención para asegurar su efectividad y alineación con los objetivos estratégicos.

### **1. Integración del Control Interno en los Comités:**

Existe una debilidad en la integración del control interno en los comités pertinentes de la institución. Estos comités son esenciales para asegurar el cumplimiento de los objetivos organizacionales y la prevención y detección de riesgos. La falta de una integración efectiva puede limitar la capacidad de la entidad para mitigar riesgos y mejorar la efectividad en el logro de sus metas estratégicas.

### **2. Actualización del Normograma:**

Se ha identificado que el normograma no se actualiza consistentemente de acuerdo con nuevas normas y resoluciones, lo cual puede afectar la alineación con las normativas vigentes y la eficiencia operativa.

### **3. Implementación Completa del Manual de Gestión Documental:**

Aunque está en proceso, se necesita asegurar que todas las áreas cumplan efectivamente con los lineamientos del manual de gestión documental una vez implementado completamente.

### **4. Análisis y Gestión de Riesgos:**

Existe una necesidad de analizar más profundamente las causas de los riesgos no contemplados y materializados, especialmente aquellos ajustes que surgen en el Mapa de Riesgos Institucional. La gestión de riesgos podría beneficiarse de una mayor claridad o simplificación en el enfoque, asegurando que todos los riesgos críticos sean adecuadamente identificados y gestionados.

### **5. Capacitación y Autonomía en la Gestión de Riesgos:**

Aunque se han capacitado líderes de procesos para coordinar el cumplimiento de objetivos y metas, se necesita asegurar que esta capacitación se traduzca efectivamente en una gestión proactiva de riesgos por parte de cada líder de equipo. Continuar fortaleciendo las capacidades de respuesta ante deficiencias identificadas y ajustes necesarios para optimizar la gestión integral de riesgos.

### **6. Promoción del Plan Anticorrupción:**

Aunque se cumple con el requisito de tener un plan anticorrupción y de atención al ciudadano publicado, se recomienda fortalecer la promoción activa de este plan a través de los medios de comunicación adecuados para mejorar la transparencia y la confianza pública

### **7. Coordinación entre Áreas:**

Mantener una coordinación efectiva entre todas las áreas involucradas puede representar un desafío. La falta de coordinación puede llevar a la duplicación de esfuerzos o a la omisión de actividades críticas.

### **8. Capacidad de Adaptación a Nuevas Circunstancias:**

Aunque se ajustan planes frente a nuevos riesgos, puede requerirse una mejora continua en la capacidad de adaptación. La gestión de riesgos debe ser lo suficientemente flexible para responder rápidamente a cambios en el entorno.

### **9. Optimización de Procesos Internos:**

A pesar de los esfuerzos, podría ser necesario seguir mejorando la optimización de procesos internos para asegurar la efectividad a largo plazo. Identificar y eliminar ineficiencias en los procesos es crucial para mantener la eficacia operativa.

### **10. Monitoreo y Evaluación Continua:**

Establecer mecanismos de monitoreo y evaluación continua es esencial para revisar la efectividad de los cambios implementados y realizar ajustes necesarios en tiempo real. Sin estos mecanismos, la entidad puede enfrentar dificultades para asegurar que sigue avanzando hacia sus metas de manera eficiente.

Estas debilidades identificadas en el Sistema de Control Interno de la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería representan áreas clave que requieren atención y mejora para asegurar que el SCI pueda cumplir efectivamente con sus objetivos estratégicos y normativos

## **RECOMENDACIONES**

**1.Integración y Coordinación:** Fortalecer la integración del control interno en los comités pertinentes y mejorar la coordinación entre todas las áreas para asegurar una ejecución efectiva de las recomendaciones y la gestión de riesgos.

**2.Actualización Normativa:** Mantener el normograma actualizado y alineado con las normativas vigentes para mejorar la eficiencia operativa en la institución.

**3.Capacitación y Documentación:** Completar la implementación del manual de gestión documental y mejorar la capacitación en gestión de riesgos para todos los líderes de proceso.

**4.Monitoreo Continuo:** Establecer mecanismos de monitoreo y evaluación continua para revisar la efectividad de los cambios implementados y realizar ajustes necesarios en tiempo real.

Estas acciones asegurarán que la entidad continúe avanzando hacia sus metas de manera eficiente y conforme a las mejores prácticas.

### **5.Necesidad de Cambios en la Estructura de Proceso:**

A pesar de contar con una estructura bien formalizada, se ha identificado la necesidad de realizar ciertos cambios para responder efectivamente a las nuevas demandas del entorno. Esto indica que la estructura actual, aunque funcional, presenta áreas que pueden mejorar y eliminar ineficiencias. La efectividad de los cambios propuestos depende en gran medida de la calidad de la evaluación exhaustiva y la consulta con todas las áreas y partes interesadas. Si estas evaluaciones y consultas no se llevan a cabo de manera adecuada, los cambios podrían no ser efectivos o alineados con las necesidades reales de la entidad.

**6.Revisar y actualizar el Manual de Funciones** para incluir las disposiciones del Decreto 2365 de 2019. Este decreto es crucial para regular el ingreso de los jóvenes al servicio público, y su inclusión asegurará que la entidad cumpla con las normativas vigentes y promueva la incorporación de jóvenes en la administración pública.

### **CONCLUSIONES**

El Sistema de Control Interno (SCI) de la E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería ha demostrado una notable capacidad para generar informes detallados, gestionar proactivamente los riesgos y mantener el cumplimiento normativo. No obstante, se han identificado áreas clave de mejora que incluyen la integración del control interno en los comités, la actualización constante del normograma y la implementación completa del manual de gestión documental. La gestión de riesgos y la coordinación entre áreas también requieren fortalecimiento para asegurar una mayor efectividad del SCI.



**Marta Ramos Paternina**  
Jefe Control Interno de gestión.

Anexo:

**MATRIZ CONCLUSION GENERAL SOBRE LA EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

<b>Nombre de la Entidad:</b> E.S.E. HOSPITAL SAN JERONIMO DE MONTERIA	
<b>Periodo Evaluado:</b> 01/01/2024 - 31/06/2024	
<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	

Criterio de Evaluación	Sí	No	Observaciones
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		

Criterio de Evaluación	Sí	No	Observaciones
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		
¿Se cuenta con un sistema de control interno que cubra todos los componentes (estructural, operativo y de información)?	SI		

**E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería**  
 Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☎  
**Citas Médicas** Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454 ☎  
 esesanjeronimo.gov.co ☎  
 esesanjeronimo.gov.co ☎  
 Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidas en este correo: [pqrif@esesanjeronimo.gov.co](mailto:pqrif@esesanjeronimo.gov.co)