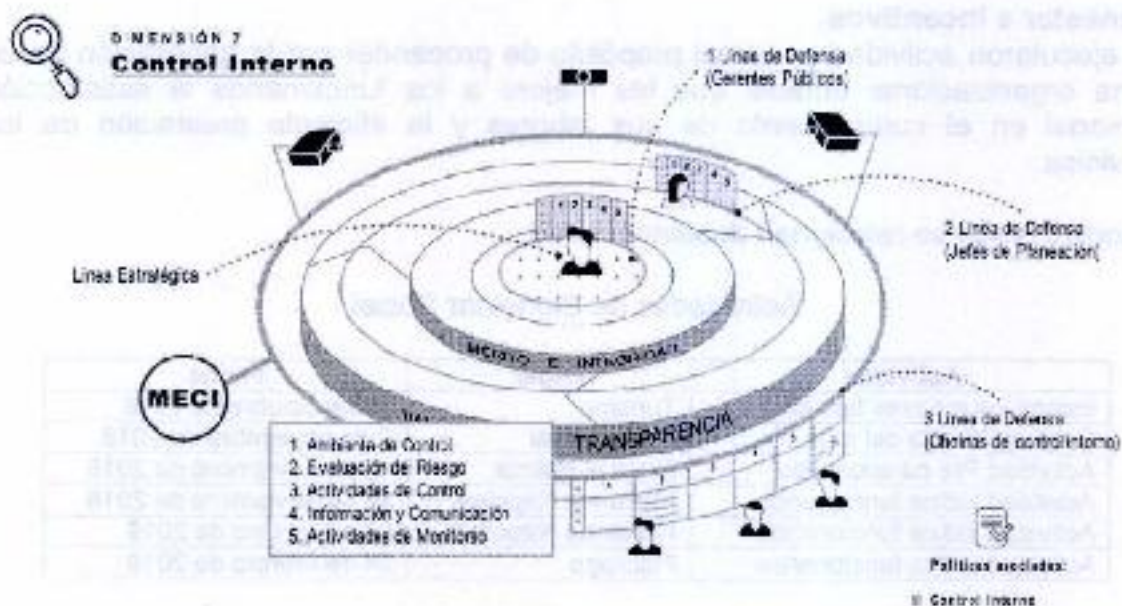


## Informe Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno Periodo Noviembre 2018- Febrero 2019

De conformidad con las disposiciones contenidas en Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina de Control Interno presenta y publica el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno del departamento Administrativo de la Función Pública, correspondiente al cuatrimestre correspondiente desde Noviembre de 2018 a Febrero de 2019.

### Séptima Dimensión

Este informe se continúa presentando bajo la estructura del Modelo MECI, enfocado en la séptima dimensión de control interno dentro MIGP, en línea con las buenas practicas que referencia el Modelo Coso y actualizado en un esquema de cinco (5) componentes: 1) Ambiente de Control 2) Evaluación del Riesgo 3) Actividades de Control 4) Información y Comunicación y 5) Actividades de Monitoreo.



### 1. Ambiente de control

Este componente focaliza primordialmente el compromiso de Función Pública con la integridad, la cual se evidencio a lo largo de la gestión institucional, mediante la ejecución de las siguientes actividades:



### Código de Integridad



Se socializo el código de ética a los 16 líderes de procesos mediante los correos de las dependencias en el mes de marzo de 2019.

En lo concerniente al liderazgo y lineamientos de la Alta Dirección, durante el periodo comprendido de evaluación se realizaron Comité Directivo semanalmente y se realizó un Comité de sostenibilidad contable.

### Planeación Estratégica.

Se realizó seguimiento a la Planeación y Gestión del equipo directivo, a las áreas técnico científico, Jurídico y administrativo-financiero correspondiente al cuarto trimestre de 2018.

### Bienestar e Incentivos.

Se ejecutaron actividades con el propósito de propender por la generación de un clima organizacional amable que les mejore a los funcionarios la satisfacción personal en el cumplimiento de sus labores y la eficiente prestación de los servicios.

A continuación se relacionan detalladamente:

#### Actividades de Bienestar Social

Actividad	Lugar	Fecha
Incentivos mejores funcionarios	Turismo	31 de octubre de 2018
Celebración día del niño	Playa Hawái	2 de noviembre de 2018
Actividad Prc pensionados	Finca el Palmar	16 de noviembre de 2018
Actividad lúdica funcionarios	Hacienda Nápoles	24 de noviembre de 2018
Actividad lúdica funcionarios	Hacienda Nápoles	23 de febrero de 2019
Actividad lúdica funcionarios	Picilago	24 de febrero de 2019

Igualmente se realizaron las siguientes actividades:

- Envió de mensajes para información y sensibilización de funcionarios sobre medición del clima organizacional, publicados en las salvapantallas del hospital, para su posterior elaboración y encuesta.
- Inicio de medición del clima organizacional en la entidad.



- Envío de mensajes de cumpleaños a funcionarios en los meses de enero y febrero de 2019.
- Publicación en salvapantallas del hospital de tarjeta de felicitación a contadores públicos en su día. Igualmente en el día de la mujer.
- Elaboración programa de humanización "sembrando compasión".
- Inicio de socialización del código de integridad con el grupo de enfermería del 5 oriente.

### Seguridad y Salud en el Trabajo.

Se realizaron las siguientes actividades en el periodo noviembre-diciembre de 2018 y enero y febrero 2019.

Fecha realización Actividades	Noviembre 2018	Diciembre 2018	Enero 2019	Febrero 2019
Brigada de emergencias.	x	x	x	x
Comité Hospitalario de Emergencias.	x	x	x	x
Pautas Cognitivas.			-Unidad Funcional de servicios ambulatorios y Transcripción	-Sistema de Vigilancia infección. -Facturación. -Gestión documental. -Farmacia. -Almacén.
Pautas Activas			-Rehabilitación. -Gestión documental.	-Vigilancia epidemiológica. -Patológica. -Tesorería. -Financiera. -Presupuesto. -Costo. -Farmacia. -Almacén.

El presente informe es el resultado de la evaluación de los riesgos de seguridad y salud en el trabajo en el Hospital General de la Universidad de la Habana, en el periodo de noviembre de 2018 a febrero de 2019. El presente informe es el resultado de la evaluación de los riesgos de seguridad y salud en el trabajo en el Hospital General de la Universidad de la Habana, en el periodo de noviembre de 2018 a febrero de 2019.

El presupuesto de Ingresos y Gastos Vs. Reconocimiento y Recaudo a Dic.31/18:

HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA E.S.E.

NIT. 890.706.833 - 9

RESUMEN ANALISIS FINANCIERO PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD (MIL \$)

DICIEMBRE 2018

		1	2		3	4	5		
INGRESOS	DISPONIBILIDAD INICIAL	1.874		DISPONIBILIDAD INICIAL	1.874				
	OTROS	148.577	RECONOCIMIENTO	RECAUDO POR Vtas Se	76.797	RECAUDO	CUENTAS POR COBRAR 1-2	DEUDORES CTA 13	DIFERENCIA 4-3
	INGRESOS POR SERVICIOS, ALQUILAJE, RENTAS, INTERES, DIVIDENDOS, OTROS	1.898		RECAUDO POR APORTE	1.658				
	CONTINGENCIAS	47.251	<b>194.351</b>	RECAUDO DE C/C OTRAS VENCIDAS	47.253	<b>127.501</b>	66.850	<b>88.053</b>	21.203
TOTAL									
GASTOS	COMPROMISOS		OBLIGACIONES		PAGOS	NUEVAS CUENTAS POR PAGAR 1-2	TOTAL PAGOS	DIFERENCIA 4-3	
	TOTAL	<b>162.108</b>	<b>162.106</b>	GXP	CROS Y GASTOS	91.293	<b>44.305</b>	<b>8.012</b>	

GOBIERNO CON RECONOCIMIENTO MARCE 32.245 32.245 SUPER HABIT

GOBIERNO CON RECAUDO MARCE -34.605 -34.605 COLEGIOS 100

## 2. Evaluación del riesgo.

### Mapa de Riesgos.

Se realizó control de los riesgos identificados en los procesos mediante 106 planes de riesgos, presentando la probabilidad de materialización por debajo del 30%, sin que hasta la fecha se materialice ningún riesgo, por lo que la evaluación corresponde al 100%. Se presentó ante el comité de Control Interno la última evaluación correspondiente al trimestre Oct – Dic. De 2.018.



### 3. Actividades de Control.

La gestión de la Oficina Jurídica a Dic.31 de 2.018 fueron las siguientes:

ITEM	No. Procesos Con pretensiones económicas Instauradas contra el HFLLA	No. Procesos con probabilidad de fallos en contra del HFLLA	Valoración de procesos con probabilidad de fallos en contra
Procesos Judiciales: Controversias Contractuales. Reparación Directa. Ordinario General Civil. Indemnizaciones RC. Nulidad y Restablecimiento del derecho. Laboral, Seguridad Social, Especial Fuero Sindical. Ejecutivo singular-Laboral-Coactivo.	278	127	\$23.084.631.982
Tutelas	Mes		Solicitud
	Noviembre	Diciembre	
	35		85% Servicios de salud, asignación de citas.
Cubro Coactivo	No. expedientes presentados en diciembre		Pagares a particulares
	68		42
Contratación	Mes		Capacitación
	Noviembre	Diciembre	
	Intensificación		Incursión en el Secop II
Asesoría	Cometidos Estatales		Recursos Humanos
	Acompañamiento a dependencias para afianzamiento y cumplimiento de los cometidos del Estado.		Asesoría y acompañamiento al trámite para el cumplimiento del concurso de méritos de CNSC, elaboración de actos administrativos de insubsistencias y nombramiento.

#### Atención al Usuario.

Elemento importante de comunicación son los mecanismos para recepción, registro y atención de peticiones, quejas o reclamos por parte de los usuarios. En lo referente a Atención al Usuario se analizaron por concepto y el 37% corresponde a quejas por oportunidad (Facturación), 20% accesibilidad (dificultad para conseguir citas, zona rural), 16% por la humanización médicos y enfermeras.



#### 4. Información y Comunicación.

La comunicación interna responde a la necesidad de difundir y transmitir información institucional al interior de la entidad, así como contar con servidores públicos informados de manera clara y oportuna sobre los objetivos, estrategias, planes, programas y la gestión de la función pública. Los mecanismos que fortalecen la comunicación interna son:

- Mensajes directos con información puntual.
- Intranet.
- Campañas Internas.
- Material promocional.

Se detalla a continuación los elementos informativos utilizados en el HFLLA:

**Comunicación interna en cifras cuatrimestre noviembre 2018 – febrero 2019**

MEDIO INFORMATIVO	CANTIDAD	TEMA RELACIONADO
Mensajes directos con información puntual	5	Mensajes de cumpleaños a funcionarios en los meses de enero y febrero de 2019.
Correos Institucionales.	16	Código de Integridad.
Material promocional	2	Mensajes sobre medición del clima organizacional, día del contador en salvapantallas.

Por otra parte, a nivel de comunicación externa como mecanismo de estratégico y transversal a la estructura de la Función Pública, para el cumplimiento al principio constitucional de publicidad y transparencia. Los mecanismos para la información externa son:

- Contenidos informativos del Portal Web.
- Información para redes sociales: Twitter, Facebook, LinkedIn, Youtube y Flickr.

MEDIO INFORMATIVO	CANTIDAD	TEMA RELACIONADO
Contenido informativos del Portal Web.	?	Informes de control interno, noticias con corte a 28 de febrero 2019.
Información para redes sociales	Permanente	Publicaciones permanentes de información sobre gestión adelantada por la entidad.

Otro elemento importante de comunicación son los mecanismos para recepción, registro y atención de peticiones, quejas y reclamos por parte de los usuarios.



### Recurso Humano

El Hospital Federico Lleras Acosta de Ibagué realizó en los términos y modo establecidos los reportes solicitados desde julio de 2015 por la Comisión Nacional del Servicio Civil de los cargos de carrera vacantes y se encuentra participando en la Convocatoria 426 de 2016 Primera Convocatoria para Empresas Sociales del Estado con 243 cargos ofertados.

La Comisión Nacional del Servicio Civil para participar en la Convocatoria y pagado por Hospital fue de \$293.942.763; como resultado de este reporte la Comisión Nacional del Servicio Civil mediante Resolución conformo y adopto la lista de elegibles para 164 cargos. De las listas de elegibles 122 laboran actualmente con el Hospital en planta definitiva, temporal o supernumerarios, 44 son nuevos y se deben desvincular 98 funcionarios.

A la fecha tenemos 155 funcionarios en periodo de prueba.



## 5. Actividades de monitoreo.

A continuación se relacionan las acciones permanentes de monitoreo y supervisiones efectuadas:

### Seguimiento a los indicadores técnico científico "Fenix"

COMPONENTE	AREA	LINEAMIENTOS PARA LA FORMULACIÓN		FORMULACION		Promedio
		LINEAS DE ACCION SUGERIDAS	INDICADORES MINIMOS DE GESTION	Línea de Base 31 de Agosto de 2014	Meta del periodo	%
TECNICO CIENTIFICO	HABILITACION	Revisión y cumplimiento de requisitos de habilitación por servicios	Porcentaje de cumplimiento de requisitos de habilitación	75%	100%	43%
	Experiencia de la atención	Mejorar las condiciones de acceso y la oportunidad en la prestación de servicios	Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica Especializada	13,8 días	15 días	10 días
			Oportunidad en la atención del Triage en Urgencias	24,9 min	10 min	9 Minutos
			Oportunidad en la atención en consulta de Urgencias	26,73 Min	30min	25 Minutos
			Porcentaje de ocupación en urgencias	86%	90%	140%
			Porcentaje de pacientes con estancias superiores a 24 horas en urgencias	N.D.	0%	81%
			Porcentaje de cancelación de cirugía programada	9,50%	5,00%	3%
	SEGURIDAD CUNICA	Mejoramiento de seguridad clínica en la atención de los pacientes	Porcentaje de vigilancia de eventos adversos	75,45%	100%	100%
			Tasa global de infección hospitalaria	4%	4,0%	3%
			Tasa de mortalidad mayor a 48 horas (x 1000 Egresos)	38,9x1000	4,00%	4x1000
			Tasa de mortalidad perinatal (x 1000 nacidos vivos)	16,37 x 1000	16 x 1000	14x1000
			Tasa de mortalidad materna	2,73 x 1000	0,x 1000	0
			Porcentaje de adherencia a guías prioritarias en maternidad: Código rojo, código azul, atención de parto, HIE, asfisia perinatal, sepsis obstétrica	0	100%	94%
			Porcentaje de adherencia a manual de buenas prácticas de esterilización	0	100%	100%





## Seguimiento a los Resultados a Dic de 2.018 y Feb.2019.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL (RESUMEN SIMPLIFICADO) DEL  
HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA E.S.E. A DICIEMBRE 31 DE 2.018 (res. 7/18) ANALISIS VERTICAL

<b>INGRESOS OPERACIONALES :</b>		<b>123.252</b>	<b>100,00%</b>
Venta de Servicios de Salud			
<b>(-) COSTOS OPERACIONALES :</b>		<b>96.954</b>	<b>78,69%</b>
Costo de los Servicios de Salud			
<b>(-) GASTOS :</b>		<b>15.009</b>	<b>12,18%</b>
Administrativos	7.215		
Generales	6.889		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	905		
<b>UTILIDAD OPERACIONAL SIN PROVISIONES, DEPREC. Y AMORTIZ.</b>		<b>11.259</b>	<b>9,14%</b>
<b>(-) PROVISIONES DE CARTERA</b>		<b>18.383</b>	
<b>(-) PROVISI. CONTINGENCIAS POR DEMANDAS PROC. JURIDICOS</b>		<b>375</b>	
<b>(-) DEPRECIACIONES</b>		<b>991</b>	
<b>(-) AMORTIZACIONES LICENCIAS SOFTWARE</b>		<b>212</b>	
<b>PERDIDA OPERATIVA</b>		<b>-8.702</b>	<b>-7,06%</b>
<b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES :</b>		<b>43.660</b>	<b>35,42%</b>
Ingresos No Tributarios - Estampillas	1.511		
Transferencias S.S.I. Subvenciones Gubernamentales	10.511		
Otros Ingresos Financieros	293		
Arrendamientos, aprovechamientos, responsabil. Fiscales	297		
Otros Ingresos (Recuperaciones cartera)	15.610		
Ajuste de otros ingresos (Diversos)	7.438		
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES :</b>		<b>9.310</b>	<b>7,55%</b>
Financieros (Pérdida por baja C x C)	6.888		
Comisiones bancarias	16		
Devoluciones, descuentos y rebajas en ventas	57		
Diversos (Sentencias, baja en activos no financieros, Multas, diversos)	2.349		
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>25.648</b>	<b>20,81%</b>



**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL (RESULTADOS EN MLLS. \$) DEL HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA E.S.F. Enero a febrero 2019 (Feb. 7/19). ANALISIS VERTICAL**

<b>INGRESOS OPERACIONALES :</b>	<b>25,160</b>	<b>100.00%</b>
Venta de Servicios de Salud		
<b>(-) COSTOS OPERACIONALES :</b>	<b>15,334</b>	<b>60.95%</b>
Costo de los Servicios de Salud		
<b>(-) GASTOS :</b>	<b>1,922</b>	<b>7.64%</b>
Administrativos	1,252	
Generales	599	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	71	
<b>UTILIDAD OPERACIONAL SIN PROVISIONES, DEPREC. Y AMORTIZ.</b>	<b>7,904</b>	<b>31.41%</b>
<b>(-) PROVISIONES DE CARTERA</b>	<b>4,409</b>	
<b>(-) PROVISI. CONTINGENCIAS POR DEMANDAS PROC. JURIDICOS</b>	<b>2,172</b>	
<b>(-) DEPRECIACIONES</b>	<b>206</b>	
<b>(-) AMORTIZACIONES LICENCIAS SOFTWARE</b>	<b>212</b>	
<b>PERDIDA OPERATIVA</b>	<b>905</b>	<b>3.60%</b>
<b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES :</b>	<b>3,255</b>	<b>12.94%</b>
Ingresos No Tributarios - Estampillas	0	
Transferencias S.S.F. Subvenciones Gubernamentales	325	
Otros Ingresos Financieros	14	
Arrendamientos, aprovechamientos, responsabilidades Fiscales	55	
Otros Ingresos (Recuperaciones cartera)	1,797	
Ajuste de otros ingresos (Diversos)	1,054	
<b>(-) GATOS NO OPERACIONALES :</b>	<b>1,772</b>	<b>5.06%</b>
Financieros (Pérdida por baja C x C)	599	
Comisiones bancarias	222	
Devoluciones, descuentos y rebajas en ventas	0	
Diversos (Sentencias, baja en activos no financieros, Multas, diversos)	451	
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>2,888</b>	<b>11.48%</b>



#### **Plan de Auditoría.**

Se realizó la propuesta del Plan de Auditoría para el año 2019 y se presentó ante el Comité de Control Interno.

#### **Comité de Control Interno.**

Realización reunión del Comité de Control Interno en el mes de febrero de 2019.

#### **Austeridad del Gasto.**

Se realizó seguimiento y se presentó el informe de Austeridad del Gasto del cuarto trimestre del año 2018.

#### **Plan Operativo Anual.**

Se realizó seguimiento al Plan Operativo Anual (POA) de la vigencia 2018, revisando las 25 autoevaluaciones de los procesos, calificándose con el 81% de cumplimiento por la oficina de Control Interno de la entidad.

#### **Plan de Mejoramiento de la Contraloría.**

Se realizó seguimiento a las 63 acciones a realizar, presentando una ejecución del 91% del plan de 2.014 - 2015. Y se inició con la socialización y requerimientos del Plan de Mejoramiento de 2.018.

#### **Conclusiones y Recomendaciones.**

- Se resalta el compromiso institucional con el mérito al realizar los nombramientos de los nuevos funcionarios en la entidad como resultado de la convocatoria 426 de 2016 adelantada por la CNSC.
- Es de resaltar igualmente el compromiso de los funcionarios con el manejo de los riesgos identificados en la entidad que como resultado no se materializó ninguno.
- Se evidencia la preocupación de lograr un clima laboral óptimo al realizar el documento para su medición, programa de humanización "sembrando compasión" y actividades de Bienestar Social.
- Se evidencia el compromiso con la integridad al realizarse el código de integridad y su socialización con los líderes de procesos mediante los correos institucionales.
- Se recomienda realizar capacitaciones presenciales a los funcionarios del código de integridad para su debido empoderamiento.



CONTRALORÍA GENERAL DEL PERÚ

- Reforzar esfuerzos para lograr el cumplimiento total del POA en las diferentes dependencias y en planes de mejoramiento de la contraloría de los años 2014 y 2015.
- Continuar con la recuperación Judicial en General, pero principalmente con el cobro de la cartera reconocida a Caprecom por \$25.840 Mlls. los cuales se han recuperado en el año 2.017 \$9.589 Mlls y en el año 2.018 \$ 9.811 Mlls. quedando un saldo por cobrar de \$6.440 Mlls. para el 2.019., así mismo a Saludcoop, Humana Vivir y Comfenalco EPS.
- Realizar las actividades necesarias para el registro de \$11.823 Mlls. en facturación de la vigencia 2.018.
- Conciliar los valores de las pretensiones de los demandantes registrados por Jurídica Vs. Contabilidad pues en la primera los valores son \$ 128.259 Mlls. y lo registrado en cuentas de orden son \$ 114.751 Mlls.
- Hacer los ajustes de inventarios , de acuerdo al físico realizado en los últimos de Diciembre donde la diferencia fue de \$398.000 , es de resaltar que comparada con los otros años, ha sido mínima comparada con el total del inventario de \$2.998 Mlls.
- Elaborar más esfuerzos en el cobro y recaudo de la cartera vigente, pues para el año 2.018 presupuestalmente de un reconocimiento de \$194.351 Mlls. , solo se recaudó \$127.501 y las obligaciones fueron de \$162.106 Mlls. presentando un desequilibrio de \$ 34.605 Mlls. ; control Interno utilizo la matriz del Informe 2193.
- Conciliar los saldos del módulo de Activos Fijos Vs. Contabilidad pues el primero tiene valores históricos y sobre ellos se está elaborando la depreciación automática y Contabilidad tiene valores de acuerdo a la realidad económica y según el nuevo marco normativo, pero está depreciando con lo enviado por el módulo de Activos fijos.
- Continuar con el cumplimiento de las metas del PGIR. Ejm. Ingresos por servicios superiores a los \$10.000 Mlls. mensuales.
- Continuar con el cumplimiento de los indicadores Fenix, los cuales ya están por encima de la line base y muy cerca de la meta del periodo y mejorar aquellos que están por cumplir.
- Después del trabajo de las áreas responsables de la información coordinadas con Contabilidad lograr mantener ese acierto de depuración para la obtención de resultados como el informe limpio entregado por la firma Contralora referente a



Certificar los Estados Financieros sin Salvedades; continuar con el proceso de saneamiento Contable.

- Es importante resaltar la gestión del Equipo Directivo para lograr la exoneración del Impuesto predial del Hospital por el tiempo de 10 años.
- Seguir tramitando ante los despachos judiciales la defensa jurídica a los procesos ejecutivos para su culminación y prevenir el daño antijurídico derivado de las acciones judiciales.
- Continuar con los trámites para el cobro a la Gobernación del Tolima de los \$20.000 Mlls. según Ordenanza o si fuese necesario, tramitar ante la Asamblea el destino de los recursos para inversión.
- Continuar con el proceso de la Venta de la Sede El Limonar.
- Continuar con las actividades de los proyectos del acelerador lineal viabilizado por el Ministerio de Salud sin cofinanciación y el de resonancia magnética con los respectivos ajustes.
- Ejecutar las actividades del plan y del cronograma de gestión e implementación para el cumplimiento del objetivo de la prórroga según la Resolución NO. 315 de Nov. 298 e 2.018 Emitido por el Ministerio de Salud y protección social.

Ibagué, Marzo 27 de 2.019

Diego Fernando Guzmán García  
Jefe de Control Interno  
Hospital Federico Lleras Acosta E.S.E.