

**INFORME DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO**



---

**Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.**  
Mediana Complejidad  
Nit. 891500084-7

**ANGÉLICA MARÍA ZÚÑIGA TRUJILLO**  
**Jefe De Control Interno**

**PERIODO EVALUADO: Julio a diciembre de 2020**

**Santander de Quilichao, Enero 30 de 2021**

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

## TABLA DE CONTENIDO

	<b>Pág.</b>
INTRODUCCIÓN.....	3
1. Desde la institucionalidad .....	4
2. Evaluación general del sistema.....	5
3. Recomendaciones .....	12

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

## INTRODUCCIÓN

La oficina de Control Interno del Hospital Francisco de Paula Santander, dando cumplimiento de lo dispuesto en el decreto 2106 de 2019 expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, presenta el Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de julio y el 31 de diciembre de 2020. El informe ha sido elaborado con base en el formato dispuesto por la función pública.

El desarrollo del presente informe, está enmarcado en el avance en el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en el Hospital Francisco de Paula Santander, establecido mediante el Decreto 1499 de 2017 versión 3, actualizada en diciembre de 2019.

Así las cosas se cuenta con el siguiente esquema

**DIMENSIONES:** 1. Talento Humano 2. Direccionamiento Estratégico y Planeación 3. Gestión de Valores para Resultados 4. Evaluación de Resultados 5. Información y Comunicación 6. Gestión del conocimiento y la Innovación 7. Control Interno

**COMPONENTES:** Ambiente de Control, Gestión de los Riesgos Institucionales, Actividades de Control, Información y Comunicación, Monitoreo y Supervisión Continua

**LÍNEAS DE DEFENSA:** Línea Estratégica, Primera Línea, Segunda Línea, Tercera Línea

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

## 1. DESDE LA INSTITUCIONALIDAD:

En desarrollo del decreto 1499 de 2017 mediante el cual se integraron los sistemas de Desarrollo Administrativo y el Sistema de Gestión de la Calidad articulándolos con el Sistema de Control Interno mediante el Modelo Integrado de Planeación y Gestión V3, el Hospital Francisco de Paula Santander a través de la oficina de planeación, gestión y proyectos ha continuado con el desarrollo de actividades para la implementación del modelo. Desde la oficina de control interno, se ha realizado el respectivo seguimiento a dichas actividades con los siguientes avances.

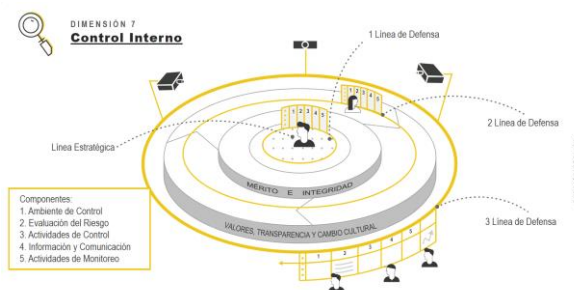
- Mediante resolución Nro. 346 del 27 de octubre de 2017 la E.S.E conformó el comité Institucional de Gestión y desempeño dando así cumplimiento al Artículo 2.2.22.3.9 del decreto 1499 de 2017 el cual insta a las entidades a la integración de dicho comité el cual se encargará de orientar la implementación del modelo y de igual manera sustituye los comités que no sean obligatorios por mandato legal.
- Mediante resolución 345 del 27 de octubre de 2017 se conforma el Comité Institucional de Control Interno dando cumplimiento al Artículo 8 del decreto 648 de 2017, la cual se modifica en febrero de 2019 mediante resolución Nro 052.

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

## 2. EVALUACION GENERAL DEL SISTEMA CON BASE EN EL FORMATO ESTABLECIDO POR LA FUNCION PUBLICA.

Nombre de la Entidad:	<b>HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER E.S.E.</b>
Periodo Evaluado:	<b>JULIO A DICIEMBRE DE 2020</b>



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**76%**

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)



Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.  
Mediana Complejidad  
NIT: 891500084-7

**INFORMES  
FR-CI-05  
Versión 1**



**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b>	En proceso	El Modelo Integrado de Planeación y Gestión es un sistema dinámico, el cual requiere de permanente seguimiento, actualización de manuales ETC. Con corte al 31 de Diciembre de 2020, el hospital FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, continua en el proceso de Implementación del Modelo y continúa en las acciones que conllevan a la implementación de sus componentes, trabajando de manera articulada con el Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad, el cual es obligatorio en las entidades de salud.
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	Si	El hospital cuenta con un direccionamiento estratégico bien definido el cual le ha permitido aplicar los principios de autoregulación y autocontrol. En este orden de ideas, los procesos cuentan con líderes que tienen claro el objetivo de cada proceso y propenden siempre por cumplir los objetivos propuestos. Al hacer las evaluaciones de seguimiento, se evidencia que aunque hay efectividad en los controles establecidos, siempre hay mejoras que realizar
<b>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	Si	El Hospital Francisco de Paula Santander, estableció mediante la política de control interno y mediante la política de gestión del riesgo las responsabilidades frente al sistema de control interno a través de las líneas de defensa.

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
<p><b>Ambiente de control</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>79%</b></p>	<p><b>Fortalezas:</b> Se cuenta con una plataforma estrategica establecida, se cuenta con oficina de planeacion la cual se encarga de planear todolo relacionado con el direccionamiento estrategico. La entidad ha mostrado el compromiso frente al codigo de integridad. Se cuenta con los mecanismos como son el Comité Institucional de Control Interno y las lineas de defensa establecidas en la politica de gestion del riesgo. Se tiene establecida la politica de gestion del riesgo. Se cuenta con un sistema robusto de sistemas de información que permite consolidar, y generar las bases de datos para elaboracion de informes a diferentes entidades. Se realiza seguimiento por parte de los supervisores al cumplimiento de las acciones de contratistas principalmente proveedores de tecnologias y tercerizados.</p> <p><b>Debilidades:</b> Aunque se cuenta con el codigo de integridad, No se cuenta con politica de integridad documentada. Se debe avanzar en la construcción de dicha politica, los manuales de procesos y procedimientos se encuentran pendientes de actualización. No se cuenta con TRD actualizadas. Se debe replantear el PIC y el plan de bienestar social teniendo en cuenta los impactos generados por la pandemia. Teniendo en cuenta el impacto generado por la pandemia, se deben revisar los mapas de riesgos por procesos y hacer los ajustes a que haya lugar.</p>	<p>75%</p>	<p>79%</p>

**“Siempre mejor”**

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)



Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.  
Mediana Complejidad  
NIT: 891500084-7

**INFORMES  
FR-CI-05  
Versión 1**



Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Evaluación de riesgos	Si	71%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con política de gestión del riesgo, con identificación de riesgos por procesos, con objetivos claros tanto para el logro de la misión institucional como para el logro de los objetivos por proceso. Los procesos ejercen autocontrol sobre las actividades que les corresponde a cada uno. La alta dirección hace seguimiento permanente a todo lo relacionado con la gestión institucional. La elaboración de informes trimestrales a entes de control, permiten tener un conocimiento permanente del desarrollo de las operaciones de la entidad.</p> <p><b>Debilidades:</b> Durante el periodo de la vigencia, no se ha realizado revisión a los riesgos que están planteados. Lo cual puede conllevar a una posible materialización de los mismos debido a los duros cambios que se han presentado en el entorno externo de la entidad. (Impacto por pandemia covid 19) la cual ha afectado tanto la venta de servicios, como el flujo de recursos para el cumplimiento de las obligaciones que son inherentes al funcionamiento de la misma. La baja facturación conllevó al cierre de la vigencia a una baja en el recaudo por la operación corriente generando que la entidad al 31 de diciembre de 2020 quede en sus pasivos con cuentas por pagar superiores a los 3 mil millones de pesos</p>	68%	71%

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)





Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.  
Mediana Complejidad  
NIT: 891500084-7

**INFORMES  
FR-CI-05  
Versión 1**



Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Actividades de control	Si	77%	<p><b>Fortalezas:</b> Desde el direccionamiento estratégico, el Hospital cuenta con mapa de procesos actualizado y aprobado por Consejo Directivo. Cada proceso tiene un lider asignado el cual permite la segregación de funciones. De igual manera, cada lider conoce el objetivo de su proceso y propende por el cumplimiento de las actividades programadas. Por otro lado, en el hospital se tiene establecido el Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad el cual se articula con el MIPG.</p> <p>Respecto a las Tecnologías de Información, la entidad cuenta con un sistema robusto el cual es controlado por el proceso de direccion T.I. En este proceso se realizan las actividades de control relacionadas con la verificación del cumplimiento de las actividades de soporte tecnologico. Desde este proceso se tienen establecidos controles de acceso a los equipos de computo y a los software en los cuales se procesa la informacion de la entidad tanto administrativa, como asistencial.</p> <p><b>Debilidades:</b> Los procesos y procedimientos de la entidad se encuentran desactualizados y teniendo en cuenta los cambios que se han presentado en el entorno de la entidad, debe realizarse actualización de los riesgos que hay en este momento documentados por proceso.</p>	67%	77%

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)



Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.  
Mediana Complejidad  
NIT 891500084-7

**INFORMES  
FR-CI-05  
Versión 1**



Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Información y comunicación	Si	79%	<p><b>Fortalezas:</b> El Hospital Francisco de Paula Santander, cuenta con un software de captura de información que abarca los procesos misionales y administrativos. Estos sistemas permiten la captura y procesamiento automatizada de información generando fuentes de datos para los reportes que se elaboran para los diferentes usuarios tanto internos como externos. Los sistemas de información cuentan con perfiles y permisos que delimitan modificaciones, consultas, actualizaciones o eliminación de los datos. Adicional, por tratarse de una entidad de salud, los registros clínicos cuentan con atributos de reserva y confidencialidad. Se cuenta con canales de comunicación internos como intranet, correos institucionales, extensiones telefónicas por dependencias entre otras. De igual manera se cuenta con un plan de comunicaciones.</p> <p><b>Debilidades:</b> No se cuenta con el inventario clasificado de información. El manual de procedimientos de gestión documental y el programa de gestión documental se encuentra desactualizados.</p>	79%	79%

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)



Hospital Francisco de Paula Santander E.S.E.  
Mediana Complejidad  
NIT: 891500084-7

**INFORMES  
FR-CI-05  
Versión 1**



Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Monitoreo	Si	77%	<p><b>Fortaleza:</b> Se cuenta con el comité de control Interno adoptado mediante acto administrativo. Desde la alta gerencia, se realiza seguimiento periodico al cumplimiento de las actividades tanto misionales como de apoyo, y se analizan los informes que entregan desde los diferentes procesos tanto para el Consejo Directivo, como para los entes de control. Se llevan a cabo los comités obligatorios y los comités de seguimiento por procesos. Se realiza monitoreo permanente al programa de saneamiento fiscal y financiero que tiene suscrito la entidad con el Ministerio de Hacienda.</p> <p>Respecto a los seguimientos realizados por los entes de control, la entidad siempre ha estado dispuesta a atender las visitas que realicen entidades como la Secretaría de Salud Departamental del Cauca, la Contraloria General del Cauca, La Super Salud entre otras. De igual manera se ha propendido por presentar de manera oportuna a los entes de control, todos los informes que son requeridos para seguimiento a la gestión.</p> <p><b>Debilidades:</b> Los efectos por el COVID 19 conllevó al replanteamiento del programa de auditoria interna el cual se ejecutó en un 80%. No se realizó reunion durante el segundo semestre de seguimiento al PAAI. El mapa de riesgos institucional debe ser replanteado teniendo en cuenta los riesgos que se pueden presentar por el impacto para de la pandemia en la entidad.</p>	75%	77%

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)

### 3. RECOMENDACIONES

- Se recomienda realizar un diagnóstico por cada una de las dimensiones de MIPG y elaborar un nuevo plan de acción para el avance en la implementación del modelo.
- Se recomienda incentivar la cultura de administración del riesgo por procesos para evitar la materialización de los mismos.
- Se recomienda revisar el mapa institucional de riesgos y de ser necesario actualizarlo teniendo en cuenta los cambios que se presentaron en el entorno externo debido al impacto por la pandemia COVID 19.
- Se recomienda a los procesos que lo requieran, ajustar los manuales de procesos y procedimientos
- Se recomienda documentar la política de integridad y en general todas las políticas que contiene el MIPG necesarias para una adecuada implementación del modelo.
- Se recomienda actualizar las TRD.

**ANGÉLICA MARÍA ZÚÑIGA TRUJILLO**  
**JEFE DE CONTROL INTERNO**  
**Original Firmado.**

*“Siempre mejor”*

Carrera 9 No. 2 – 92 Barrio Centro Santander de Quilichao – Cauca  
Teléfono: (2) 8292423 –Ext.115  
Email: [controlinterno@hfps.gov.co](mailto:controlinterno@hfps.gov.co)  
Web: [www.hfps.gov.co](http://www.hfps.gov.co)