



Hospital Regional de SoGamoso
 Empresa Social del Estado
 Control Interno



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

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:		CARLOS ANDRS TORRES MORENO		Periodo evaluado: Marzo 2017 a Junio 30 de 2017
Módulo		Estado		Recomendaciones
Dimensiones	Componente	Estado	Recomendaciones	
Control de Planeación y Gestión	Talento humano	Acuerdos, compromisos o protocolos éticos	El Hospital cuenta con políticas estratégicas claras como misión, visión, principios y valores normalizados según acto administrativo, cuyo contenido y enfoque puede garantizar una adecuada conciencia y conducta ética. Estas políticas El código de ética y buen gobierno recoge las doctrinas y políticas del Hospital, el cual esta normalizado bajo acto administrativo de la Junta Directiva. Dentro del liderazgo directivo se observa una conciencia en la cual se establecen metas desafiantes y realizables, y en concordancia con las principales necesidades de la mayoría de los clientes internos y externos.	Aunque la misión y visión se cumplen de forma coherente dentro del Hospital; los principios, valores y políticas requieren una mayor difusión e implementación en la cotidianidad. Se recomienda la creación de una política que permita identificar a los clientes interno y externos y sus necesidades, junto con su divulgación e implementación.
		Desarrollo del talento humano	Existe el Manual de funciones y competencias laborales. Se continuan realizando los programas de inducción a todos los colaboradores del hospital, los primeros martes de cada mes, con una jornada única, donde los Se realizan periodicamente actividades de bienestar. Como ejemplo se citan: despedida de medicos internos, actividad de integración de fin de año, compartir de navidad, entre otras.	Se recomienda actualización de los manuales de funciones y competencias laborales con vencimiento cada tres años. Aun no se encuentra formalizado un plan de formación y capacitación. Se inciste en crear jornada de reinducción a todo el personal del hospital mínimo 1 vez al año con una meta de cobertura del 80% del personal activo. Se necesita dejar documentadas las actividades de bienestar realizadas al personal. Se recomienda la creación e implementación de un plan de incentivos específico para el Hospital. Se recomienda realizar capacitación en los nuevos formatos para realizar evaluación del desempeño y su posterior creación e implementación.
	Direcccionamiento Estratégico	Planes, programas y Proyectos	Se establecio el plan de desarrollo para la vigencia 2016 a 2020, dentro del cual se desarrollan los POA-Plan de Operación Anual de cada vigencia. Se realizo la implemetación del software CitySalud que integró el plan de desarrollo, POA y PAC. Todos los martes se realizan los comites de las áreas asistenciales del Hospital (Cronograma).	Se recomienda la creación de actas en cada comité que documenten las acciones pendientes y se realice una adecuada gestión de las mismas hasta realizar su cierre.
		Modelo de operación por procesos	Mapa de procesos actualizados en noviembre de 2016 mediante acuerdo 017, los cuales se encuentran clasificados entre estratégicos, misionales, de apoyo, de evaluación y seguimiento, divulgados mediante la intranet y google cities. A través de buzones y encuestas que hace oficina atención usuario se busca hacer la medición de satisfacción de los servicios tanto interna como externa	Continuar con la caracterización de cada uno de los procesos (mapas de procesos) hasta completar el 100%, y concluir su normalización con jornada de socialización.
		Estructura Organizacional	El Hospital cuenta con una estructura que le permite trabajar por procesos, identificando roles y responsabilidades.	
		Indicadores de Gestión	No se encuentran normalizados los indicadores de gestión.	Realizar la construcción de indicadores que permitan medir la participación de cada proceso en el cumplimiento de objetivos estratégicos.
	Administración del Riesgo	Políticas de Administración del Riesgo	Se cuenta con política de administración del riesgo y sus mapas de riesgos clasificados por áreas funcionales.	Se debe realizar normalización soportada en acto administrativo de los manuales de procedimientos y de calidad. Se recomienda la actualización de mapas de riesgos.
		Identificación del riesgo	No se cuenta con DOFA de riesgos (ni general ni por procesos).	
		Análisis y Valoración del riesgo	Existen mapas de riesgos por procesos. Se encuentra pendiente la creación del mapa de riesgos institucional	Pendiente actualización de mapas de riesgos, de acuerdo a los nuevos mapas de procesos del 2016.
	Control de Evaluación y Seguimiento	Autoevaluación Institucional	Autoevaluación del control y Gestión	El hospital cuenta con PAMEC - Plan de auditorias para el mejoramiento continuo de la calidad, el cual es un mecanismo sistemático y continuo de evaluación y mejoramiento de la calidad observada con respecto a la calidad esperada en la atención en las diferentes areas asistenciales del hospital regional de SoGamoso. Se realiza el plan anual de auditorias que busca hacer una evaluación del sistema general de control interno en toda la entidad, y evaluar los proceos y actividades que representen mayor riesgo para el cumplimiento de objetivos institucionales.
Auditoría Interna		Auditoría Interna	Se realizaron auditorias internas, centradas en el proceso de facturación, y suministro de medicamentos e insumos médicos relacionados directamente con el proceso de facturación.	
Planes de Mejoramiento		Plan de mejoramiento	Se implementa una simplificación del proceso de facturación, buscando el 100% de su sistematización en el modulo de CitySalud, proponiendo que el suministro de estos medicamentos e insumos esten ligados a la formulación médica. Esta sistematización incluye historias clínicas.	
Información y Comunicación	Interna y Externa		Para la obtención y procesamiento de información externa se cuenta con el área de SIAU. Servicio de información y atención a los usuarios. Adicional existe buzón de sugerencias, quejas y reclamos de los cuales se hace apertura mensual. Se cuenta con pagina web institucional y fans page de facebook. Todos los manuales, informes y actos administrativos se encuentran para consulta en google cities, y en la pagina web corporativa en el link de gobierno corporativo. Se realizo informe de rendición de cuentas el 17 de abril de 2017. Aunque no existe una política formal y normalizada de comunicaciones, sí existe un líder del área de comunicaciones a través del cual se centraliza toda la información que debe ser divulgada a todos los stakeholders según la autorización de publicación de dicha información.	Deficiencias de gestion documental, en etapa de inicio. Deficiencias en archivo de historias clínicas, en etapa de inicio de sistematización. Se debe implemetar una política de organización y conservación de archivo físico.
		Sistemas de informacion y comunicación	La comunicación se facilita a través de correo electrónico institucional.	La correspondencia física sólo maneja con un control manual. Se esta actualizando la base de activos a través del modulo de CitySalud.

.....EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	
.....1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO	
.....1.1.1 IDENTIFICACIÓN	
.....1. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DEL PROCESO CONTABLE QUE DEBEN SUMINISTRARSE A LAS DEMÁS ÁREAS DE LA ENTIDAD Y A LOS USUARIOS EXTERNOS?	5 0



Hospital Regional de Sogamoso
Empresa Social del Estado
Control Interno



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

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:	CARLOS ANDRS TORRES MORENO		Periodo evaluado: Marzo 2017 a Junio 30 de 2017
			Fecha de elaboración: Julio 2017
.....2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?	5	0	
.....3. SE TIENEN IDENTIFICADOS EN LA ENTIDAD LOS PROCESOS QUE GENERAN TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES Y QUE POR LO TANTO SE CONSTITUYEN EN PROVEEDORES DE INFORMACIÓN DEL PROCESO CONTABLE?	5	0	
.....4. EXISTE UNA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?	5	0	
.....5. SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?	5	0	
.....6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA?	5	0	
.....7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?	5	0	
.....8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O SOPORTE?	5	0	
.....9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?	5	0	
.....10. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA APLICABLE PARA LA ENTIDAD?	5	0	
.....11. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN ESTÁN SOPORTADOS EN DOCUMENTOS IDÓNEOS Y DE CONFORMIDAD CON LA NATURALEZA DE LOS MISMOS?	5	0	
.....12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN?	5	0	
.....13. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN FUERON INTERPRETADOS DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	0	
.....1.1.2. CLASIFICACIÓN			
.....14. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES (LLEVADOS A CABO EN LOS PROCESOS PROVEEDORES DE LA ENTIDAD HAN SIDO INCLUIDOS EN EL PROCESO CONTABLE?	5	0	
.....15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE CLASIFICACIÓN EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS?	5	0	
.....16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA?	5	0	
.....17. LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES CORRESPONDE A UNA CORRECTA INTERPRETACIÓN TANTO DEL MARCO CONCEPTUAL COMO DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	0	
.....18. EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADO PARA LA CLASIFICACIÓN DE LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES, CORRESPONDE A LA ÚLTIMA VERSIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?	5	0	
.....19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS ?	5	0	
.....20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO?	5	0	
.....21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?	5	0	
.....1.1.3. REGISTRO Y AJUSTES			
.....22. SE REALIZAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS ENTRE LAS ÁREAS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, Y DEMÁS ÁREAS Y/O PROCESOS DE LA ENTIDAD?	5	0	
.....23. SE REALIZAN PERIODICAMENTE TOMAS FÍSICAS DE BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES Y SE CONFRONTA CON LOS REGISTROS CONTABLES PARA HACER LOS AJUSTES PERTINENTES?	5	0	
.....24. LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?	5	0	
.....25. SE HACEN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ADECUADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?	5	0	
.....26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA Y GUARDANDO EL CONSECUTIVO DE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO HAYA LUGAR?	5	0	
.....27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?	5	0	
.....28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?	5	0	
.....29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?	4	0	



Hospital Regional de Sogamoso
Empresa Social del Estado
Control Interno



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

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:	CARLOS ANDRS TORRES MORENO		Periodo evaluado: Marzo 2017 a Junio 30 de 2017
			Fecha de elaboración: Julio 2017
.....30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	4	0	
.....31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS?	5	0	
.....32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	0	
.....33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	0	
.....1.2 ETAPA DE REVELACIÓN			
.....1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES			
.....34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	0	
.....35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	5	0	
.....36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	5	0	
.....37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL, Y A LOS DEMÁS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	0	
.....38. LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	0	
.....39. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO FÍSICO QUE CORRESPONDE?	5	0	
.....40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?	5	0	
.....1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN			
.....41. SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, Y A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?	5	0	
.....42. SE PUBLICA MENSUALMENTE EN LUGAR VISIBLE Y DE FÁCIL ACCESO A LA COMUNIDAD EL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL?	4		Se hace Publicacion periodica de estados financieros aunque no mensual en la pagina web del hospital
.....43. SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD?	5		Los estados financieros del Hospital son acompañados de notas e indicadores financieros que facilitan su analisis e interpretacion
.....44. LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS ANÁLISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	5	0	
.....45. LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN?	5		Los resultados de la informacion contable y financiera es insumo para el analisis por parte de la secretaria departamental de salud y el ministerio de la salud para su viabilidad financiera asi como por parte de los integrantes de la junta directiva para evaluacion de gestion del Gerente
.....46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGÉNEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	0	
.....1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL			
.....1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS			
.....47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?	4		Aun faltan acciones de control a la matriz de riesgos y seguimeitno a los mismos
.....48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	5	0	
.....49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	4	0	
.....50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5		Los niveles de autoridad y responsabilidad del proceso contable estan establecidos en el proceso y en cabeza del lider del mismo.
.....51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?	5	0	
.....52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB	5	0	
.....53. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN A TRAVÉS DE LA ENTIDAD Y SU RESPECTIVO EFECTO EN EL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?	5	0	
.....54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	4		A travez del comité de sostenibilidad contable se han realizado las depuraciones y ajustes necesarios a fin de que la informacion contable y financiera sea lo mas exacta posible.
.....55. LOS BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE O EN BASES DE DATOS ADMINISTRADAS POR OTRAS DEPENDENCIAS?	5	0	
.....56. LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS PERMANENTEMENTE DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	4	0	
.....57 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?	5	0	



Hospital Regional de Sogamoso
 Empresa Social del Estado
 Control Interno



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

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:		CARLOS ANDRÉS TORRES MORENO		Periodo evaluado: Marzo 2017 a Junio 30 de 2017
				Fecha de elaboración: Julio 2017
.....58. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE CUMPLEN CON LOS REQUERIMIENTOS TÉCNICOS SEÑALADOS POR LA ENTIDAD DE ACUERDO CON LA RESPONSABILIDAD QUE DEMANDA EL EJERCICIO DE LA PROFESIÓN CONTABLE EN EL SECTOR PÚBLICO?	5	0		
.....59. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O MECANISMO DE ACTUALIZACIÓN PERMANENTE PARA LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE Y SE LLEVA A CABO EN FORMA SATISFACTORIA?	5	0		
.....60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR?	5	0		
.....61. EXISTE UNA POLÍTICA PARA LLEVAR A CABO EN FORMA ADECUADA EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN TODAS LAS ÁREAS O DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES?	5	0		
.....62. LOS SOPORTES DOCUMENTALES DE LOS REGISTROS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE ORGANIZADOS Y ARCHIVADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA?	5	0		
FORTALEZAS	0		El personal del area contable y financiera y el personal de apoyo es idoneo y cpacitado con aplia experiencia lo que ha permitido generar con satisfaccion el registro de todos los hechos economicos que afectan al hospital y son susebitibles de ser reconocidos permitiendo generar una informacion contable de calidad para ello se apoyan en el sistema SIESA UNO 8.5	
DEBILIDADES	0		No se cuenta con la integracion del 100% del sistema de informacion, por lo cual se requiere de mayor cantidad de conciliaciones entre los procesos para obtener una informacion más depurada. Con la migracion al nuevo sistema de registro e informacion contable y financiera se hace necesario la modificacion de los procesos a fin que estos esten acordes al nuevo software y faciliten aun mas el registro y consolidacion de	
AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS	0		Se vienen adelantando actividades tendientes a mejorar y actualizar mapas de riesgos de todo el proceso y hacer seguimeitno a planes de mejora .	
RECOMENDACIONES	0		Realizar una integracion 100% de contabilidad con los procesos de prsupeusto y tesoreria aprovechando la implemtacion 100% de software citisalud	


 CARLOS ANDRÉS TORRES MORENO
 Asesor Control Interno
 Hospital Regional de Sogamoso