



**VIGENCIA 2023**

# **INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023**

**BELINDA BAENA ORTIZ**

Jefe de Control Interno

**ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA**

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos Nit. 802.007.798-1</p>	<p><b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b></p>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página 2 de 14
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

## INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno de gestión, contribuye de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de Gestión de la E.S.E Centro de Salud de Galapa; a través de un ejercicio independiente y objetivo de evaluación y asesoría enmarcada en las funciones establecidas en la ley 87 de 1993 para el cumplimiento de la misión institucional.

Las funciones de la oficina de control interno se enmarca en cinco principales: valoración del riesgo, acompañamiento y asesoría, evaluación y seguimiento, fomento de la cultura del control y relación con los entes externos; así mismo la misión de la oficina de control interno debe estar centrada en asesorar a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos.

El control interno constituye un proceso aplicado por la máxima autoridad, la dirección y el personal de cada institución, que proporciona seguridad razonable de que se protegen los recursos públicos y se alcancen los objetivos institucionales.

Bajo esta normatividad se da a conocer la gestión de la vigencia 2023 relacionada con los cinco roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación de la gestión del riesgo y evaluación y seguimiento.

Así mismo, fueron realizadas acciones dirigidas por la Jefe de la oficina de Control Interno como líder del proceso de control, seguimiento y evaluación, con el propósito de medir la efectividad y economía de controles establecidos para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos Nit. 802.007.798-1</p>	<p><b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b></p>		<p>Versión:01</p>
			<p>Código: SGC-FT-77</p>
			<p>Página <b>3</b> de <b>14</b></p>
<p>Elaborado por: Jefe de Control Interno</p>	<p>Revisado por: Comité de Control Interno</p>	<p>Aprobado por: Gerencia</p>	<p>Vigencia desde: 04- 01-2024</p>

## 1. SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El sistema de Control Interno es el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos se realicen de acuerdo con las normas, las políticas trazadas por la dirección y las metas u objetivos previstos.

### Objetivos del Sistema de Control Interno



 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<p>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</p>		<p>Versión:01</p>
			<p>Código: SGC-FT-77</p>
			<p>Página 4 de 14</p>
<p>Elaborado por: Jefe de Control Interno</p>	<p>Revisado por: Comité de Control Interno</p>	<p>Aprobado por: Gerencia</p>	<p>Vigencia desde: 04- 01-2024</p>

## 2. ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



**Liderazgo estratégico:** La oficina de control interno debe convertirse en un soporte estratégico para la toma de decisiones de la gerencia agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la entidad. Este rol hace referencia a las actividades que los jefes de control interno deberán realizar frente a su nominador, así como aquellas relacionadas con su posicionamiento al interior de la entidad en la que se desempeña

**Enfoque de la prevención:** Concentrar parte de sus funciones en verificar que los controles asociados a todas las actividades de la organización estén definidos adecuadamente, sean apropiados y se mejoren de manera permanente. Para ello, es necesario que dichas unidades acompañen y asesoren a la Alta Dirección y a las diferentes áreas de la entidad y, que motiven al interior de estas propuestas de mejoramiento institucional.

**Relación con entes externos de control:** La Oficina de control interno sirve como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos. Para el desarrollo de este rol se debe identificar previamente la información referente a: fechas de visita, alcance de las auditorías, informes periódicos, requerimientos previos del órgano de control, entre otros aspectos, los cuales pueden ser previstos y comunicados oportunamente a la administración.



 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página 6 de 14
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

De las auditorías programadas se realizaron las siguientes:

Auditorías realizadas	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
TESORERIA			X									
FACTURACION					X							
ALMACEN								X				
CONTRATAACION									X			
GESTIÓN DE TECNOLOGIA Y DE LA INFORMACION										X		
GESTIÓN FINANCIERA (Contabilidad)											X	
BIENESTAR SOCIAL												X

De las auditorías realizadas se obtuvieron los siguientes resultados:

Mes	Proceso	Hallazgos	Oportunidades de Mejora
Marzo	Tesorería	0	0
Mayo	Facturación	6	7
Agosto	Almacén	4	5
Septiembre	Contratación	4	3
Octubre	Gestión de Tecnología e Inform.	7	7
Noviembre	Contabilidad	15	15
Diciembre	Bienestar Social	6	1

Sobre las auditorías realizadas se suscribieron los correspondientes planes de mejoramiento sobre los cuales la oficina de control interno realizará seguimientos a las acciones establecidas para determinar sus avances.

### 3.2. Seguimiento a planes de mejoramiento internos vigencia 2023

La oficina de control interno en cumplimiento a lo dispuesto en la ley 87 de 1993 y el decreto 648 de 2017 la oficina de control interno de gestión realizó el seguimiento a los planes de mejoramiento de los procesos con Hallazgos, sin embargo, no se evidenció compromiso en los avances, ya sea por falta de recurso humano, recursos financieros o directrices gerenciales no fue posible los avances en las oportunidades de mejora. Se adjuntan los planes de mejoramiento.

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página 7 de 14
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

### 3.3. Informes de Ley

Durante el periodo de enero a marzo de 2023 se elaboraron los siguientes informes de ley:

MES ENTREGA	INFORME	PERIODO
Enero 2023	Informe trimestral de Austeridad del Gasto	Cuarto trimestre 2022
Enero 2023	Informe semestral de seguimiento PQRSDF	Segundo semestre 2022
Enero 2023	Evaluación del Estado de Control Interno	Segundo semestre 2022
Enero 2023	Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Tercer cuatrimestre 2022
Febrero 2023	Informe Evaluación Control Interno Contable - Chip Contable	Vigencia 2022
Marzo 2023	Informe de derechos de autor	Vigencia 2022
Mayo 2023	Informe trimestral de Austeridad del Gasto	Primer trimestre 2023
Mayo 2023	Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Primer cuatrimestre 2023
Mayo 2023	Informe Rendición de Cuentas	Vigencia 2022
Julio 2023	Evaluación del Estado de Control Interno	Primer semestre 2023
Julio 2023	Informe trimestral de Austeridad del Gasto	Segundo trimestre 2023
Julio 2023	Informe semestral de seguimiento PQRSDF	Primer semestre 2023
Julio 2023	Reporte FURAG	Vigencia 2022
Agosto 2023	Reporte Cumplimiento ITA	Vigencia 2023
Septiembre 2023	Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Segundo cuatrimestre 2023
Octubre 2023	Informe trimestral de Austeridad del Gasto	Tercer trimestre 2023

Todos los informes fueron enviados para su respectiva publicación en la página web de la entidad.

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>8</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

### 3.4. Informe de control interno contable

La oficina de control interno cumplió con la resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016 que establece el reporte de la evaluación de control interno contable, la cual se debe presentar antes del 28 de febrero mediante el aplicativo CHIP de la contaduría general de la nación; procedimiento que orienta a los responsables de la información financiera de la E.S.E CENTRO DE SALUD DE GALAPA, para el mejoramiento continuo del trabajo.

Es la medición que se hace del control interno en el proceso contable de una entidad, con el propósito de determinar la existencia de controles y su efectividad para la prevención y neutralización del riesgo asociado a la gestión contable, y de esta manera establecer el grado de confianza que se le puede otorgar. En ejercicio de la autoevaluación como fundamento del control interno, los contadores (quienes preparan información financiera) y los demás servidores públicos de las diferentes áreas que identifican hechos económicos susceptibles de ser reconocidos contablemente, son responsables, en lo que corresponda, por la operatividad eficiente del proceso contable y las actividades y tareas a su cargo; por la supervisión continua de la efectividad de los controles integrados; y por el desarrollo de la autoevaluación permanente de los resultados de su labor, como parte del cumplimiento de las metas previstas por la dependencia a la cual pertenecen, en consonancia con los objetivos institucionales.

269108296 - E.S.E Centro de Salud Galapa - Atlántico

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	2022-01-12	<u>CGN2016 EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE</u>	2023-02-27 15:14:03.0	2023-02-27 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría

### 3.5. Reporte FURAG

El FURAG es el instrumento que permite medir anualmente a las entidades públicas nacionales y territoriales en el ejercicio de la gestión y desempeño de su labor, bajo los criterios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, sus 7 dimensiones y 18 políticas, y sobre el avance del Sistema de Control Interno.

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página 9 de 14
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

En el mes de julio se realizó el respectivo reporte desde la oficina de control interno, cumpliendo con las fechas establecidas.



**El Departamento Administrativo de la Función Pública**

**CERTIFICA**

**Que se ha diligenciado la información a través del aplicativo **FURAG**, con las siguientes condiciones:**

**ENTIDAD:** CENTRO DE SALUD GALAPA - ATLANTICO

**DEPARTAMENTO:** Atlantico

**MUNICIPIO:** GALAPA

**TIPO DE FORMULARIO:** MIPG

**ROL DILIGENCIADOR:** Jefe de control interno

**NOMBRE DILIGENCIADOR:** BELINDA PATRICIA BAENA ORTIZ con **C.C No.32843977**

**HABILITADO DESDE – HASTA:** 21/06/2023 - 28/07/2023

**VIGENCIA REPORTADA:** 2022

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>10</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

### 3.6. Otras actividades

✓ Adicionalmente durante la vigencia 2023 se realizó seguimiento al Calendario de reportes de Obligatorio cumplimiento, en el cual se detectaron que varios reportes no se están cargando oportunamente en las plataformas, como lo son:

- **Formato FT002 Estados Financieros Plataforma SuperSalud**

El reporte de la vigencia 2022 no fue cargado en la plataforma:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022		No fue cargado

- **Formato FT004 Cuentas por pagar Plataforma SuperSalud**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados, pero no los valida, una de las dos firmas no permite la validez, por lo tanto, estos cargues no están aceptados por la plataforma.

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
4 trim 2022	31 enero	Cargado
1 trim 2023	20 abril	Error de Validación firma
2 trim 2023	20 julio	Error de Validación firma
3 trim 2023		No fue cargado
4 trim 2023		

- **Formato FT026 Contratación Plataforma SuperSalud**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
4 trim 2022	18 enero	Cargado oportuno
1 trim 2023	17 abril	Cargado oportuno
2 trim 2023	18 julio	Cargado oportuno
3 trim 2023	15 noviembre	Extemporáneo
4 trim 2023		

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>11</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

- **Formato FT025 Facturación Plataforma SuperSalud**

Los 12 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue	Tiempo Cargue
Enero	15 marzo	Cargado	Retrasmitido
Febrero	21 marzo	Cargado	Retrasmitido
Marzo	11 mayo	Cargado	Extemporáneo
Abril	29 mayo	Cargado	Extemporáneo
Mayo	26 junio	Cargado	Extemporáneo
Junio	25 julio	Cargado	Extemporáneo
Julio	25 agosto	Cargado	Extemporáneo
Agosto		No Cargado	
Septiembre		No Cargado	
Octubre		No Cargado	
Noviembre		No Cargado	

- **Formato GT004 Alianza de Asociación de Usuarios Plataforma SuperSalud**

El reporte de la vigencia 2022 fue cargado en la plataforma así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022	24 enero	Cargado oportuno

- **Formato ST002 Aplicación del PAMEC Plataforma SuperSalud**

El reporte de la vigencia 2022 fue cargado en la plataforma así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022	22 Febrero	Cargado oportuno

- **Formato GT003 Rendición de Cuentas Plataforma SuperSalud**

El reporte de la vigencia 2022 fue cargado en la plataforma así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022	29 marzo	Cargado oportuno

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>12</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

- **Formato ST006 Reclamaciones por Accidentes de Tránsito Plataforma SuperSalud**

El reporte de la vigencia 2022 fue cargado en la plataforma así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022		No cargado

- **Información Saneamiento de Cartera Circular 030 Plataforma PISIS**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
1 trim 2023	3 mayo	Cargado extemporáneo
2 trim 2023	31 julio	Cargado oportuno
3 trim 2023	30 octubre	Cargado oportuno
4 trim 2023		

- **Información 2193 Plataforma SIHO Ministerio de Salud**

Los 5 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Anual 2022	30 marzo	Cargado oportuno
1 trim 2023	31 mayo	Cargado oportuno
2 trim 2023	8 agosto	Cargado oportuno
3 trim 2023	8 noviembre	Cargado oportuno
4 trim 2023		

- **Información Contable Pública – Convergencia Chip CGN**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
1 trim 2023	30 abril	Cargado oportuno
2 trim 2023	30 julio	Cargado oportuno
3 trim 2023	30 octubre	Cargado oportuno
4 trim 2023		

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos NIT 802.007.798-1</p>	<b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>13</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

- **CUIPO – CGR Presupuestal**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
1 trim 2023	1 mayo	Cargado oportuno
2 trim 2023	30 julio	Cargado oportuno
3 trim 2023	30 octubre	Cargado oportuno
4 trim 2023		

- **Reporte información personal y costos – CGR**

El cargue de la vigencia 2022 fue realizado así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022	30 marzo	Cargado oportuno

- **Reporte información exógena - Dian**

El cargue de la vigencia 2022 fue realizado así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022	14 junio	Cargado oportuno

- **Reporte información Rendición de Cuentas – Contraloría del Atlántico**

El cargue y el envío de la vigencia 2022 fue realizado así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
Vigencia 2022 Línea	6 febrero	Cargado oportuno
Vigencia 2022 Físico	28 febrero	Envío oportuno

- **Reporte Indicadores de Calidad – Ministerio de Salud**

Los 4 reportes de la vigencia 2023 fueron cargados así:

Reporte	Fecha Cargue	Estado Cargue
1 trim 2023	21 abril	Cargado oportuno
2 trim 2023	27 julio	Cargado oportuno
3 trim 2023	18 octubre	Cargado oportuno
4 trim 2023	15 Enero 2024	Cargado oportuno

 <p><b>ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b> Progreso en Salud para Todos Nit. 802.007.798-1</p>	<p><b>INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023</b></p>		Versión:01
			Código: SGC-FT-77
			Página <b>14</b> de <b>14</b>
Elaborado por: Jefe de Control Interno	Revisado por: Comité de Control Interno	Aprobado por: Gerencia	Vigencia desde: 04- 01-2024

- ✓ Verificación de las pólizas de aseguramiento exigidas a la entidad según lo reportado por la subdirección financiera de la entidad.
  
- ✓ Asistencia a los diferentes comités convocados.
  
- ✓ Asistencia a capacitaciones realizadas por la entidad.



**BELINDA BAENA ORTIZ**

Jefe de Control Interno de Gestión