

# AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS.



***“Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios”.  
Titiribí – Antioquia.***

**VIGENCIA 2.019.**



Hospital San Juan  
de Dios de Titiribí

*"Su salud y bienestar son nuestra  
tranquilidad"*

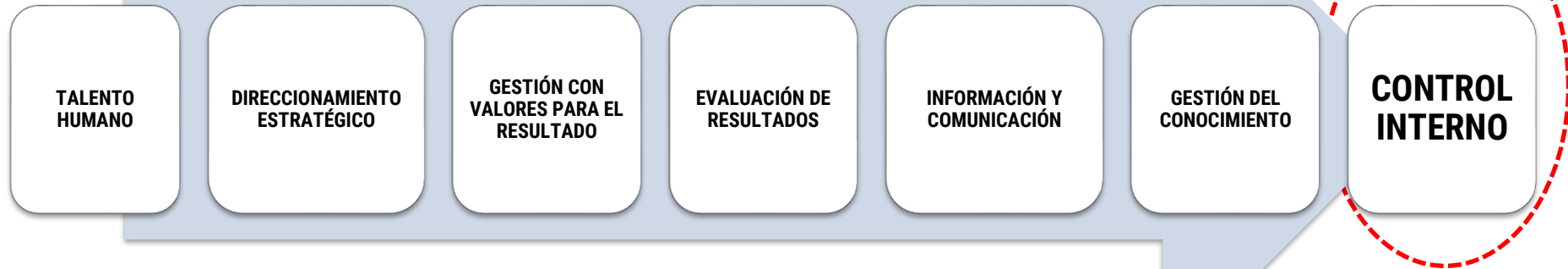
# RENDICION DE CUENTAS CONTROL INTERNO 2019

**Jesús Alberto Ramírez T**  
**Asesor Control Interno**

# MARCO TEORICO

■ **MIPG:** Modelo integrado de planeación y gestión, decreto 1499 de 2017

## Dimensiones



# MARCO TEORICO

## ■ **Control interno**

- Asegurar que todas las dimensiones cumplan su propósito.
- El Control Interno establece acciones, métodos y procedimientos de control y de gestión de riesgo
- Control interno es la tercera línea de defensa, ello quiere decir la encontramos en la función de **auditoria interna**, quien provee aseguramiento sobre la eficacia de la gestión de riesgos, control interno y gobierno, incluida la manera en que funciona la primera y segunda línea de defensa.

# MARCO TEORICO

## COMPONENTES DEL CONTROL INTERNO SEGÚN MIPG

### **Ambiente de control.**

Que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control Interno.

### **Gestión de los riesgos**

institucionales: permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales

### **Actividades de control:**

Hace referencia a la implementación de controles, esto es, de los mecanismos para dar tratamiento a los riesgos. Determinar acciones que contribuyan a mitigar los riesgos

### **Información y comunicación:**

Verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgarlos

### **Actividades de monitoreo**

Supervisión continúa, evaluaciones periódicas, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones.

# RESULTADOS 2019

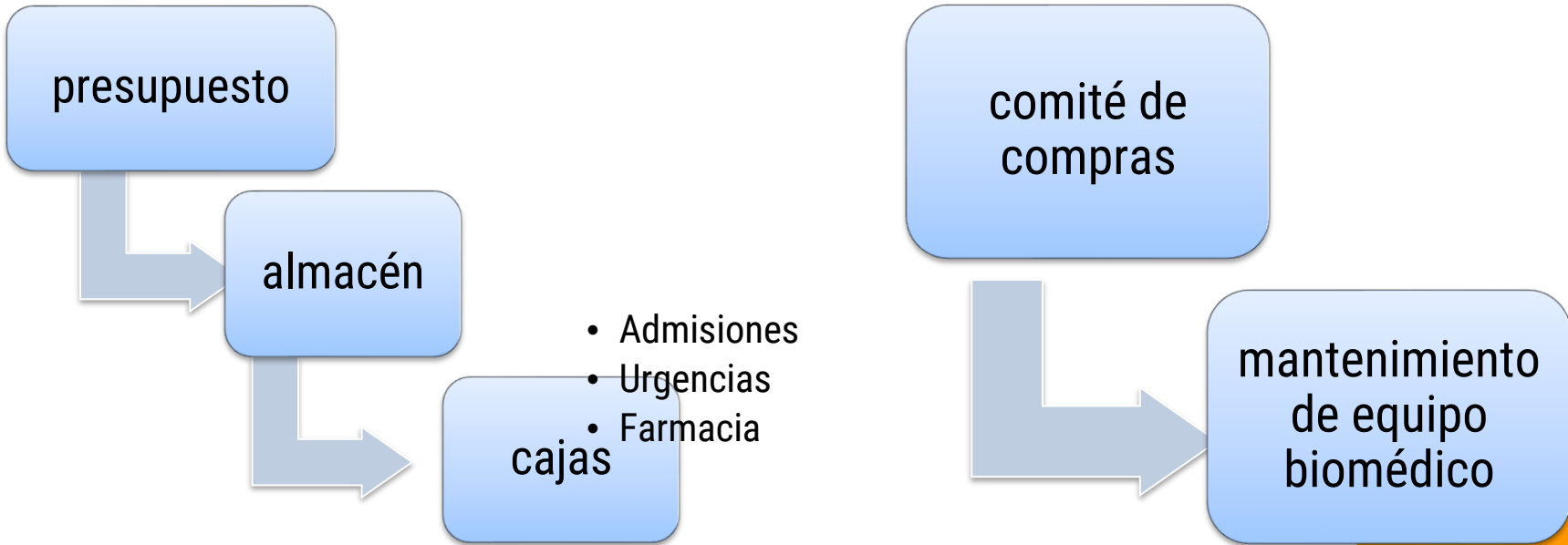
El auto diagnóstico de Gestión Política de Control Interno

COMPONENTE	CALIFICACION OBTENIDA
Ambiente de control.	67.6
Gestión de los riesgos institucionales	72.1
Actividades de control	66.5
Información y comunicación	64.5
Actividades de monitoreo	69.6

resultado total : calificación de 68.3.

# RESULTADOS 2019

## AUDITORIAS REALIZADAS: Total 12



# ASPECTOS RELEVANTES ENCONTRADOS

Existe una diferencia entre la suma del presupuesto inicial más las adiciones, frente al presupuesto definitivo de la ejecución presupuestal con corte al 31 de julio del 2019, por un valor de \$ 1.073.333, lo que indica que éste valor no fue adicionado al presupuesto de la vigencia 2019

En la auditoria al almacén no se encontraron diferencias entre el conteo aleatorio y lo reportado en el sistema Xenco

En los arqueos a las diferentes cajas que operan en las diferentes dependencias no se encontró faltantes

En cuanto al pago de la nómina, se recomienda no llevar a cabo liquidación de nómina hasta tanto no se disponga de los documentos soportes en los formatos establecidos y con las firmas correspondientes, dando cumplimiento a la normatividad vigente.

La ESE lleva a cabo los procesos propios de oficina de atención del usuario, entre los cuales está la medición de la satisfacción del usuario, mostrando un porcentaje del 99.5 a 100% como resultado excelente