



CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO.

PROCESO: CONTROL DE GESTIÓN (COG).

ÁREA DE GESTIÓN: DIRECCIÓN Y GESTIÓN.

OBJETIVO GENERAL: Realizar actividades encaminadas a verificar que en la Empresa Social del estado Hospital San Juan de Dios de Concordia se establezcan políticas, planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación, evaluación y mejoramiento continuo a la gestión, con el fin de garantizar los principios de responsabilidad, transparencia, eficiencia, eficacia, economía, celeridad e imparcialidad, de acuerdo con la normatividad vigente ayudando al cumplimiento de la misión, objetivos y metas institucionales.

RECURSOS REQUERIDOS

HUMANOS	FÍSICOS	FINANCIEROS
<p>1. Personal de Planta de la Institución:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Gerente Empresa Social del Estado.✓ Asesor de Control interno.✓ Comité de Control Interno.✓ Líderes de los Procesos. <p>2. Contratistas:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Asesor de Calidad.	<ul style="list-style-type: none">✓ Instalaciones físicas habilitadas.✓ Mobiliario y equipos de oficina.✓ Suministros de oficina.✓ Equipos de cómputo y telecomunicaciones.	<ul style="list-style-type: none">✓ Salario del Asesor de Control Interno para la correspondiente vigencia.✓ Las correspondientes apropiaciones presupuestales para realizar las diferentes actividades de control interno en la vigencia.

ENTRADAS

- ✓ Plan de Desarrollo Institucional.
- ✓ Plan de Gestión Gerencial.
- ✓ Plan de Acción de la Oficina de Control Interno.
- ✓ Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el estado Colombiano.
- ✓ Diagnóstico del Modelo Estándar de Control Interno – MECI
- ✓ Norma técnica de Calidad NTCGP 1000:2009.
- ✓ Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno del año inmediatamente anterior.
- ✓ Normatividad vigente.
- ✓ Planes de mejoramiento.
- ✓ Actas del comité de Control Interno.
- ✓ Informes de los Líderes de los diferentes procesos del Hospital.

SALIDAS

- ✓ El Plan Anual de las Auditorías Internas.
- ✓ Programa de Auditorías Internas.
- ✓ Informes de seguimiento a los diferentes planes de mejoramiento.
- ✓ Informe anual de evaluación del Sistema de Control Interno en el Hospital.
- ✓ Proceso de Control de Gestión caracterizado, implementado y evaluado.
- ✓ Manual y Programa de Auditorías Internas.
- ✓ Políticas de Autocontrol y Autogestión en el hospital.

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com
Nit 890907297-3



PASOS ESTABLECIDOS EN EL PROCESO BAJO EL CICLO PHVA

CICLO	INSUMOS	ACTIVIDADES	PRODUCTOS
P	<ul style="list-style-type: none"> • Normatividad vigente en materia de Control Interno. 	1. Identificar el marco normativo sobre el Control Interno que se debe aplicar en el Hospital, con base en el principio de auto regulación.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Listado Maestro de documentos externos (Normograma del proceso).
	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditorías de vigencias anteriores. • Manual o Guía de Auditorías. 	2. Formular el Plan y el Programa Anual de Auditorías Internas del Hospital.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Plan Anual de Auditorías Internas. ✓ Programa de Auditorías Internas.
	<ul style="list-style-type: none"> • Presupuesto de la vigencia. • Estudio de necesidades de personal. • Requerimiento de bienes devolutivos y de consumo. 	3. Determinar los recursos necesarios para implementar el proceso de Control de Gestión.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Informe de las Necesidades de recursos del proceso de Control de Gestión.
	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Desarrollo Institucional. • Plan de Gestión gerencial. • Plan de acción de la oficina de control interno. 	4. Programar las actividades frente a la evaluación del Sistema de Control Interno en el Hospital.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cronograma de actividades para realizar la evaluación y seguimiento al sistema de control interno.
	<ul style="list-style-type: none"> • Encuestas • Indicadores • Evaluaciones • Informes de auditorías • Formatos de PQRSD 	5. Identificar fuentes de mejoramiento.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Registro de acciones a implementar
H	<ul style="list-style-type: none"> • Matriz de evaluación del sistema de control interno del DAFP. (Página web). • Diagnóstico del sistema de control Interno. • Manual Técnico del MECI 	1. Realizar la evaluación independiente de sistema de control interno.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Informes anuales y cuatrimestrales de la evaluación del sistema de control Interno. ✓ Certificado de reporte del informe de evaluación del sistema de control interno
	<ul style="list-style-type: none"> • Proceso de contratación. • Proceso de Gestión del Talento Humano. • Proceso de Gestión de bienes y suministros. • Proceso de Gestión Financiera. 	2. Realizar el proceso de contratación en el hospital para acceder a los recursos necesarios en el proceso de Control de Gestión	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Contratos formalizados. ✓ Personal contratado. ✓ Bienes recibidos.
	<ul style="list-style-type: none"> • Informe de auditorías de vigencias anteriores. • Plan Anual de Auditorías internas aprobado. • Programa de Auditorías internas aprobado. • Planes de mejoramiento institucional, por procesos e individual de vigencias. 	3. Ejecutar el Plan Anual de las Auditorías Internas.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Informes de Auditorías internas. ✓ Actas de reunión del Comité de control Interno. ✓ Actas del proceso de auditoría. ✓ Planes de mejoramiento establecidos.

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
 Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
 hospitalconcordia@gmail.com
 Nit 890907297-3



CICLO	INSUMOS	ACTIVIDADES	PRODUCTOS
H	<ul style="list-style-type: none"> Informe o registro de productos no conformes 	4. Elaborar Planes de mejoramiento	✓ Planes de mejoramiento
V	<ul style="list-style-type: none"> Informe anual de evaluación del sistema de control interno DAFP. Informe cuatrimestral de la oficina de control interno. 	1. Realizar el estudio y seguimiento a los informes del evaluación al sistema de control interno	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Actas de reunión del comité de control interno. ✓ Análisis de resultados de la evaluación al proceso.
	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Auditorías internas. Actas de reunión del Comité de control Interno. Actas del proceso de auditoría. Planes de mejoramiento establecidos. 	2. Evaluación y seguimiento al Plan y al Programa Anual de Auditorías Internas.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Correcciones o ajustes a los procesos o actividades auditadas ✓ Acciones correctivas, preventivas y de mejora implementadas. ✓ Planes de mejoramiento evaluados. ✓ Indicadores establecidos
	<ul style="list-style-type: none"> Planes de mejoramiento establecidos. Actas de reunión del Comité de control Interno 	3. Evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Acciones correctivas, preventivas y de mejora implementadas. ✓ Plan de mejoramiento evaluado
A	<ul style="list-style-type: none"> Informe de las acciones de correctivas, preventivas y de mejora Indicadores calculados Planes de mejoramiento de vigencias anteriores 	<ol style="list-style-type: none"> Acciones establecidas e implementadas frente al proceso de Control de Gestión Elaboración de los planes de mejoramiento 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Proceso de Control de Gestión mejorado y actualizado. ✓ Planes de mejoramiento

DESDOBLAMIENTO DE LA CALIDAD

IDENTIFICACIÓN DE LOS USUARIOS – CLIENTES		NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS – CLIENTES
CLIENTES EXTERNOS	Usuarios:	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Agilidad en los trámites administrativos. ✓ Fomentar el diálogo y la retroalimentación entre los usuarios y el Hospital, para lo cual se debe fortalecer los mecanismos de participación ciudadana. ✓ Implementar mejoras en la prestación de servicios y atención al ciudadano. ✓ Promover los derechos y deberes de los usuarios, por los diferentes medios de comunicación ✓ Fortalecer el procedimiento de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones – PQRSDf en el Hospital

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
 Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
 hospitalconcordia@gmail.com
 Nit 890907297-3



IDENTIFICACIÓN DE LOS USUARIOS – CLIENTES		NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS – CLIENTES
CLIENTES EXTERNOS	Entes de Vigilancia y Control:	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presentación en forma oportuna, completa y veraz del informe de evaluación del sistema de control interno. ✓ Facilitar el cumplimiento de las exigencias de Ley o las solicitudes formales realizadas por los entes de control y otras Entidades. ✓ Cumplimiento de la normatividad vigente en materia de control interno. ✓ Seguimiento y Cumplimiento con los Planes de Mejoramiento Institucionales.
	Audidores Externos	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Deben tener un valor agregado y que realmente la auditoría externa aporte al logro de los objetivos institucionales. ✓ Entregar elementos de juicio frente a la mejora continua de los sistemas y los procesos. ✓ Independencia en el manejo del proceso dentro de la entidad.
IDENTIFICACIÓN DE LOS USUARIOS – CLIENTES		NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS – CLIENTES
CLIENTES INTERNOS	Procesos de Dirección y Gestión	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Auditorías bajo los principios de integridad, objetividad, confidencialidad, competencia y con reglas de conducta claras. ✓ El Debido acompañamiento en la elaboración, implementación y seguimiento a la Planeación estratégica. Plan de Desarrollo Institucional y Planes de acción y operativos. ✓ Seguimiento a los diferentes indicadores de los procesos de dirección y gestión. ✓ Establecer la política administración del riesgo de los procesos de dirección y gestión. ✓ Definir y establecer las políticas de operación de los procesos de dirección y gestión. ✓ Formulación y seguimiento a los planes de mejoramiento. ✓ Manejo adecuado de la documentación de los procesos de dirección y gestión. ✓ Fortalecer los sistemas de comunicación e información de los procesos de dirección y gestión.
	Procesos Misionales	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Pertinencia en la prestación de los servicios de salud. ✓ Mejoramiento de la calidad de los servicios de salud. ✓ Actualización y capacitación continúa a los funcionarios. ✓ Conocimientos de normas, manuales, guías protocolos norma trazadas para la prestación de los servicios de salud ✓ Auditorías bajo los principios de integridad, objetividad, confidencialidad, competencia y con reglas de conducta claras.



IDENTIFICACIÓN DE LOS USUARIOS – CLIENTES		NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS – CLIENTES
CLIENTES INTERNOS	Procesos Misionales	<ul style="list-style-type: none">✓ Seguimiento a los diferentes indicadores de los procesos misionales.✓ Establecer la política administración del riesgo de los procesos misionales.✓ Definir y establecer las políticas de operación de los procesos misionales.✓ Formulación y seguimiento a los planes de mejoramiento.✓ Manejo adecuado de la documentación de los procesos misionales.✓ Fortalecer los sistemas de comunicación e información de los procesos misionales.
	El Comité de Control Interno	<ul style="list-style-type: none">✓ Evaluación y Seguimiento a los Planes de Mejoramiento por procesos.✓ Conocimiento de los informes de las auditorías internas y externas.✓ Contar con las respectivas actas de las reuniones del comité de control interno.✓ Adopción y reglamentación del Comité de Control Interno del Hospital
	Procesos de Apoyo	<ul style="list-style-type: none">✓ Presentación oportuna, completa y veraz de los informes relacionados con los procesos de apoyo.✓ Auditorías bajo los principios de integridad, objetividad, confidencialidad, competencia y con reglas de conducta claras✓ Seguimiento a los diferentes indicadores de los procesos de apoyo.✓ Establecer la política administración del riesgo de los procesos de apoyo.✓ Definir y establecer las políticas de operación de los procesos de apoyo.✓ Formulación y seguimiento a los planes de mejoramiento.✓ Manejo adecuado de la documentación de los procesos de apoyo.✓ Fortalecer los sistemas de comunicación e información de los procesos de apoyo✓ Actualización y capacitación continua a los funcionarios.

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com
Nit 890907297-3



REQUISITOS LEGALES: La Constitución Política de 1991 (artículos 209 y 269); Leyes que están relacionadas con el control interno como son: Ley 87 de 1993 - Ley 489 de 1998 – Ley 734 de 2002 – Ley 872 de 2003 – Ley 1474 de 2011. Decretos Reglamentarios como son: Decreto 2145 de 1999 - Decreto 2539 de 2000 - Decreto 1537 de 2001 - Decreto 4110 de 2004 - Decreto 1599 de 2005 – Decreto 1011 de 2006 – Decreto 4295 de 2007 - Decreto 4485 de 2009 - Decreto 943 de 2014 – Decreto 1083 de 2015. La resolución 142 de 2006 y Circulares y Directivas Presidencias relacionadas con el control interno.

REQUISITOS DEL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD: Norma Técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000: 2009 con sus capítulos: 4.1 Requisitos Generales, 5.6. Revisión por la dirección 5.6.1 Generalidades 5.6.2 Información de entrada para la revisión, 5.6.3 Resultados de la revisión, 7.5. Producción y prestación del servicio 7.6. Control de los equipos de seguimiento y de medición, 8. Medición, análisis y mejora, 8.1. Generalidades, 8.2. Seguimiento y medición, 8.2.1 Satisfacción del cliente, 8.2.2. Auditoría interna, 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 8.2.4. Seguimiento y medición del producto y/o servicio, 8.3. Control del producto y/o servicio no conforme 8.4. Análisis de datos, 8.5. Mejora, 8.5.1. Mejora continua, 8.5.2. Acción correctiva y 8.5.3. Acción preventiva.

REQUISITOS DE LA ORGANIZACIÓN: Plan de Desarrollo Institucional, Plan de Gestión Gerencial, Planes Operativos, Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el estado Colombiano, Manual de Auditorías Internas, Plan Anual de Auditorías Internas, PAMEC, Programa de Auditorías Internas y Actas del Comité de Control Interno.

INDICADORES DE GESTIÓN

	ESTRUCTURA	PROCESO	RESULTADO
TRANSPARENCIA		✓ No. de resultados de auditorías publicadas en la página web institucional / No. de auditorías realizadas en un periodo.	
EFICIENCIA			
EFICACIA		✓ No. de Seguimientos realizados a los planes de mejoramiento en el período / No. de Planes de Mejoramiento establecidos en el período	✓ Plan Anual de auditorías Internas elaborado según lo programado
		✓ No. de auditoría internas realizadas en el período / No. de auditorías internas programadas en el año	✓ Porcentaje de avance en la implementación del MECI en un año
		✓ No de acciones correctivas, de mejora y preventivas aplicadas eficaces en el período / No de acciones correctivas, de mejora y preventivas implementadas en el período.	
		✓ No de evaluaciones al sistema de control interno ejecutadas en un año / No de Evaluaciones del Sistema de control interno programadas en el año	

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
 Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
 hospitalconcordia@gmail.com
 Nit 890907297-3



	ESTRUCTURA	PROCESO	RESULTADO
OPORTUNIDAD		✓ No. de Auditorías realizadas según cronograma / Nro. de Auditorías programadas	
			✓ Fecha de entrega del informe de evaluación del sistema de control interno / Fecha Límite de entrega del Informe de Evaluación del Sistema de control interno
IMPARCIALIDAD		✓ No. de Auditorías programadas al año / No. de áreas en el Hospital.	

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
01 - 2016	12/10/2016	Creación del Documento

RESPONSABLE DEL PROCESO: .Asesor de Control Interno.

CÓDIGO DEL DOCUMENTO: CT-COG-01	VERSIÓN: 01 - 2016	PREPARADO POR: Oficina de Control Interno.
APROBADO POR: Gerente Empresa Social del Estado.	FECHA: Octubre 12 de 2.016	FIRMA: _____

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com
Nit 890907297-3