



**CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020**

MUNICIPIO DE SABANALARGA

**PROPUESTA DE TRABAJO ANUAL DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018**

**PRESENTADO
AL COMITÉ DE COORDINACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EMPRESA
SOCIAL DEL ESTADO CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”**

**DARIO JUNIOR CUENTAS MANOTAS
JEFE DE CONTROL INTERNO**

FEBRERO 2018



**CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020**

INTRODUCCION

La oficina de control interno, fundamentada en los principios y objetivos de control interno desarrolla su responsabilidad de evaluación y auditoria, apoyada en las herramientas de gestión: MECI, SGC, logrando la eficiencia, eficacia, efectividad y transparencia en el ejercicio de la administración del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”, para tal fin en el 2018 continua ejerciendo sus funciones acorde con tres objetivos:

1. Evaluar, medir, acompañar, asesorar y hacer seguimiento en forma selectiva e independiente al sistema de control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”.
2. Fomentar la cultura de control interno, autocontrol y relación con entes externos, como instrumentos de calidad en el servicio y gestión pública.
3. Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento resultantes de auditorías practicadas por la Contraloría General de la Nación, entes de control interno.

En cumplimiento de estos objetivos, encausaremos nuestro actuar dentro del marco de los roles:

Valoración de riesgos.
Acompañamiento y asesorías.
Evaluación y seguimientos.
Fomentos de la cultura de control.
Relación con entes externos.

El plan de acción se sustenta en la visión, misión, política de calidad, principios y valores que sustentaran el plan de desarrollo del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”, señala las acciones y plan de auditorías a realizar en el 2018.



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

MISIÓN

Somos una Empresa Social del Estado que presta servicios de primer nivel de atención en salud conformamos un equipo de trabajo capacitado con vocación de servicio, y comprometido con el mejoramiento continuo de sus procesos en procura de ofrecer una atención primaria en salud oportuna, segura con calidad y calidez a los usuarios y familiares. Trabajamos para mejorar la calidad de vida de la población del Municipio de Sabanalarga y su área de influencia, contribuyendo así al desarrollo de la sociedad. Todo esto lo hacemos posible porque somos trabajadores solidarios con responsabilidad social y ante todo, comprometidos con nuestra misión.

VISIÓN

Para el año 2020 seremos una institución prestadora de servicios de salud de primer nivel líder en el Dpto. del Atlántico y la Costa Caribe que cumpla con estándares de calidad, garantizando la satisfacción de los usuario y su familia con un modelo de atención humanizado, basado en el mejoramiento continuo de la calidad; fortaleciendo el desarrollo del Talento Humano y el trabajo en equipo garantizaremos la sostenibilidad y rentabilidad financiera y social de la empresa



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

OBJETIVOS DE CONTROL INTERNO

- ✓ Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afecten.
- ✓ Garantizar la eficacia, eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional.
- ✓ Velar por que todas las actividades y recursos de organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- ✓ Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional.
- ✓ Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y sus registros.
- ✓ Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presentan en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos.
- ✓ Garantizar que el sistema de control interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación.
- ✓ Vela porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características.

PROPOSITO

El sistema de control interno tiene como propósito fundamental lograr las eficacias, eficiencias, efectividad y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman en estado colombiano y cualificar a los servidores públicos desarrollando sus competencias con el fin de acercarse al ciudadano y cumplir con los fines institucionales para los que fueron creados.



**CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020**

BASE LEGAL

- ✓ Constitución política de Colombia, artículo 209 y 269.
- ✓ Ley 87 de 1993 (norma para el ejercicio del control interno).
- ✓ Ley 489 de 1998, Ley 909 de 2004, Ley 951 de 2005, Ley 962 de 2005, Ley 872 de 2003 SGC.
- ✓ Directiva presidencial 02 de 1994, 01 de 2004, 08 de 2003, 02 de 2002, 09 de 1999.
- ✓ Directivo presidencial 04 del 2000 (controla la corrupción y jefes de oficina).
- ✓ Decreto 599 de 2005 (adopción del manual estándar de control interno).
- ✓ Decreto 2070 de 1997 (composición del concejo asesor de control interno).
- ✓ Decreto 2145 de 1999 (normas del control interno nacional y territorial).
- ✓ Decreto 188 de 2004 (otorga competencias a través de la dirección de control interno y racionalización de trámites).
- ✓ Decreto 1537 de 2001 (reglamenta la ley 87 de 1993).
- ✓ Decreto 1027 de 2007 (informe ejecutivo anual).
- ✓ Resolución No. 048 de 2004 de la C.G.N control interno contable y funciones O.C.I.



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

PLAN DE ACCION Y AUDITORIAS, OFICINA DE CONTROL INTERNO.

Alcanzar la sostenibilidad del sistema de control interno, en el CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”, contribuyendo al fortalecimiento de los principios de AUTOCONTROL, AUTOGESTION y AUTOREGULACION, como consolidar la vocación del municipio para el desarrollo regional sostenible, garantizar la calidad y equidad en la prestación de servicios de salud, satisfaciendo al ciudadano interno y externo.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS CON VALOR DE PONDERACIÓN.

Código de descripción	% Ponderación
Evaluar, medir, acompañar, asesorar y hacer seguimiento en forma selectiva e independiente al sistema de control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”.	20%
Fomentar la cultura del control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA” y fortalecer el autocontrol, como instrumento de la calidad en el servicio y gestión pública.	50%
Realizar seguimiento a los planes de mejoramientos resultantes de las auditorias practicadas por la Contraloría General de la Republica, entes de control interno y recomendaciones de la oficina de control interno.	30%

TOTAL: 100%



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

OBJETIVO: Evaluar, medir, acompañar, asesorar y hacer seguimiento en forma selectiva e independiente al sistema de control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”.

ACCIONES	METAS	INDICADOR DE GESTION	RESPONSABLE
Evaluar el sistema de control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”.	Informe de evaluación al representante legal y comité coordinador de control interno.	Informe ejecutado/informes programados.	Control Interno.
Seguimiento y participación en comités MECI, SGC, control interno.	Presencia en los comités programados y convocados.	Comités realizados/ comités programados.	Control Interno.
Seguimiento y asistencia de comités institucionales (sostenibilidad contable)	Presencia en los comités convocados.	Comités realizados/ comités programados.	Líder del proceso Control Interno.
Seguimiento al cronograma de informes de entes de control institucional y gubernamental.	Presentados en las fechas convocadas.	Informes entregados/ informes programados.	Líder del proceso. Hacienda Control Interno.
Seguimiento a administración de riesgos.	Presentados en las fechas establecidas.	Acciones ejecutadas/ informes programados.	Líder del proceso. Control Interno.
Informe ejecutivo anual, austeridad de gasto, control interno contable y evaluación a la gestión institucional.	Informes oportunos a los entes de control.	Informes presentados/ informes programados.	Control Interno.



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

OBJETIVO: Fomentar la cultura del control interno del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA” y fortalecer el autocontrol, como instrumento de la calidad en el servicio y gestión pública.

ACCIONES	METAS	INDICADOR DE GESTION	RESPONSABLE
Elaboración del plan de acción y auditores.	Plan de acción y auditorias 2018.	Plan de acción aprobado por el comité coordinador de control interno.	Control Interno.
Seguimiento al proceso del MECI.	Realizar tres seguimientos al proceso MECI.	Seguimientos realizados/ seguimientos programados.	Líder del proceso Control Interno.
Boletín de control interno.	Edita boletín trimestral.	Boletín editado.	Control Interno.
Hablamos de control: charlas, seminarios, talleres.	Realizar tres capacitaciones sobre control interno.	Capacitaciones realizadas/ capacitaciones programadas.	Control Interno.

OBJETIVO: Realizar seguimiento a los planes de mejoramientos resultantes de las auditorías practicadas por la Contraloría General de la Republica, entes de control interno y recomendaciones de la oficina de control interno.

ACCIONES	METAS	INDICADOR DE GESTION	RESPONSABLE
Seguimiento a planes de mejoramiento.	Seguimiento a planes de mejoramiento.	Planes ejecutados/ planes exigidos.	Líderes del proceso/ Control Interno.
Seguimientos a acuerdo de gestión y plan.	Cumplimiento de misión institucional.	Acuerdos cumplidos/ acuerdos comprobados.	Líderes del proceso/ Control Interno.
Seguimientos a plan de auditorías.	Cumplir auditorias programadas	Auditorias ejecutadas/ auditorias programadas.	Líderes del proceso/ Control Interno.



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

PLAN DE AUDITORIA 2018 DE OFICNA DE CONTROL INTERNO MECI.

Define la auditoria interna como el elemento de control, que permite realizar un examen sistemático, objetivo, independiente de los procesos, actividades, operaciones y resultados del CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”, permite emitir juicios basados en evidencias sobre los aspectos más importantes de la gestión, los resultados obtenidos y satisfacción de los diferentes grupos de interés.

La auditoría interna se constituye en una herramienta de retroalimentación del sistema de control interno, analiza debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados, influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad, su objetivo es formular recomendaciones de ajustes o de mejoramiento de los procesos a partir de evidencias, soportes, criterios válidos y servir de apoyo a los directivos en el proceso de toma de decisiones a fin de que se obtengan los resultados esperados.

La auditoría interna tiene alcance en tres aspectos básicos de evaluación:

CUMPLIMIENTO: verifica la adherencia en la entidad a las normas constitucionales, legales y de autorregulación que le son aplicables.

ESTRATEGICOS: hace referencia al proceso mediante el cual se evalúa y monitorea el desempeño de los sistemas gerenciales de la entidad, evalúa el logro de los objetivos misionales.

GESTION Y RESULTADOS: verifica las actividades relativas al proceso de gestión de la entidad, con el determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de recursos y los controles, de los métodos de medición e información sobre el impacto o efectos que producen los bienes y servicios entregados a la ciudadanía o a las partes interesadas.

Es importante resaltar que tanto para el proceso de evaluación como de auditoria interna, la oficina de control interno debe contemplar el ciclo PHVA. A continuación se presenta el programa de auditorías a realizar por parte de la oficina de control interno para el año 2018.



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

OBJETIVOS

- ✓ Proteger los recursos de la organización buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que la puedan afectar.
- ✓ Garantizar la eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional.
- ✓ Velar por que todas las actividades y recursos del municipio estén dirigidos al cumplimiento de sus objetivos.
- ✓ Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional.
- ✓ Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de su registro de libros.
- ✓ Definir y aplicar medidas para la prevención de riesgos, detectar y corregir las desviaciones que en presentan en la organización y que puedan afectar el logro de los objetivos de la administración.
- ✓ Garantizar que el sistema de control interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación.
- ✓ Velar por que el CENTRO MATERNO INFANTIL “E.S.E CEMINSA”, disponga de proceso de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo a su naturaleza y características.

PLAN DE CONTROL INTERNO 2019

No.	DEPENDENCIA	PROCESO AUDITAR	MECANISMO DE SUPERVISION	ACTIVIDAD AUDITORIA
1	RECURSOS HUMANOS.	GESTION DE RECURSOS HUMANOS	INFORME DE AUDITORIA.	DOS AUDITORIAS ANUALES.
		Ingreso de personal.		
		Inducción y re inducción del personal.		
		Bienestar social.		
Capacitación y formación.				



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

		Evaluación de desempeño.		
		Motivación e incentivo.		
		Nóminas y seguridad social.		
2	AREA FINANCIERA.	GESTION FINANCIERA	INFORME DE AUDITORIA.	DOS AUDITORIAS ANUALES.
		Conciliación bancaria.		
		Contabilización de ingresos.		
		Órdenes de pago.		
		Declaración de retención y estampillas.		
		Elaboración de balance actividad económica social.		
		Relación de ingresos por impuestos municipales.		
		Acuerdos de pago.		
		Ejecuciones presupuestales.		
		Pagos efectuados.		
		Generación de informes y estados financieros.		
		Reporte de información a entidades de control.		
		3		
Auditorías internas la sistema de calidad.				
Verificación de la implementación de SGC.				
Hallazgo de no conformidades.				
Implementación de acciones preventivas, correctivas y de mejora				
Control del producto no conforme, manuales protocolos e indicaciones.				

CRONOGRAMA DE AUDITORIA DE ACOMPAÑAMIENTO PERIODO: 2 SEMESTRE
VIGENCIA 2019

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FECHA INICIAL	FECHA FINAL
R. HUMANOS	Julio de los Reyes	01/08/2019	01/08/2019
CONTABILIDAD	Guillermo Peña	02/08/2019	02/08/2019
PRESUPUESTO	Hernando Quiñones	05/08/2019	05/08/2019
TESORERIA	Yuberis Morales	06/08/2019	06/08/2019
LABORATORIO	Nubia Bermejo	08/08/2019	08/08/2019
ESTADISTICA	Wilman Manotas	09/08/2019	09/08/2019



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

OFICINA JURIDICA	Gina Mastrodomenico	12/08/2019	21/08/2019
ARCHIVO	Luz Marina Manotas	13/08/2019	22/08/2019
FACTURACION	Luz estela araujo	14/08/2019	23/08/2019
PYP	Lucelis Peña	15/08/2019	27/08/2019
ALMACEN	Eliana Ahumada	16/08/2019	29/08/2019
CENTRO DE SALUD CAMPO BOLIVAR	Lina Gómez Sugey Pantoja	21/08/2019	31/08/2019
PIC	Laura Izquierdo	22/08/2019	22/08/2019
CALIDAD	Norelys Machacón	23/08/2019	23/08/2019
INGENIERA DE SISTEMAS	Johandra Osorio Alcalá	26/08/2019	26/08/2019
CAMPO BOLIVAR	Lorena Berdugo	27/08/2019	27/08/2019
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Facturación	28/08/2019	28/08/2019
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Médico General del Centro de Salud	29/08/2019	29/08/2018
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Enfermera	30/08/2018	30/08/2019
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Odontología	02/09/2019	02/09/2019
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Vacunación	03/09/2019	03/09/2019
CENTRO DE SALUD CASCAJAL	Servicios Generales	04/09/2019	04/09/2019
CENTRO DE SALUD GALLEGO	Facturación	05/09/2019	05/09/2019
CENTRO DE SALUD LA PEÑA	Vacunación	06/09/2019	06/09/2019
CENTRO DE SALUD LA PEÑA	Odontología	09/09/2019	09/09/2019
CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Rosa Alcalá	10/09/2019	10/09/2019
CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Facturación	11/09/2019	11/09/2019
CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Odontología	12/09/2019	12/09/2019



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Servicios generales	13/09/2019	13/09/2019
CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Vacunación	16/09/2019	16/09/2019
CENTRO DE SALUD LA AGUADA	Enfermeras	17/09/2019	17/09/2019
CENTRO DE SALUD MOLINEROS	Enfermeras	18/09/2019	18/09/2019
CENTRO DE SALUD MOLINEROS	Facturación	19/09/2019	19/09/2019
CENTRO DE SALUD MOLINEROS	Servicios Generales	20/09/2019	20/09/2019
CENTRO DE SALUD MOLINEROS	Vacunación	23/09/2019	23/09/2019
CENTRO DE SALUD MOLINEROS	Ludys Sarmiento	24/09/2019	24/09/2019
CENTRO DE SALUD COLOMBIA	Gisell Paez	25/09/2019	25/09/2019
CENTRO DE SALUD COLOMBIA	Facturación	26/09/2019	26/09/2019
CENTRO DE SALUD COLOMBIA	Servicios Generales	01/10/2019	01/10/2019
CENTRO DE SALUD COLOMBIA	Vacunación	02/10/2019	02/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	Ludis Sarmiento	03/10/2019	03/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	Facturación	04/10/2019	04/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	Servicios Generales	07/10/2019	07/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	vacunación	08/10/2019	08/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	Odontología	09/10/2019	09/10/2019
CENTRO DE SALUD ISABEL LOPEZ	Médico General	10/10/2019	10/10/2019



CENTRO MATERNO INFANTIL
“E.S.E CEMINSA”
“ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA”
2016-2020

CENTRO DE SALUD GALLEGO	Servicios Generales	11/10/2019	11/10/2019
CENTRO DE SALUD GALLEGO	Enfermera	16/10/2019	16/10/2019
CENTRO DE SALUD GALLEGO	Médicos Generales	17/10/2019	17/10/2019
CENTRO DE SALUD GALLEGO	Médicos Generales	18/10/2019	18/10/2019
CENTRO DE SALUD GALLEGO	Vacunación	21/10/2019	21/10/2019
CENTRO DE SALUD LA PEÑA	Rosny Rodriguez	22/10/2019	22/10/2019
CENTRO DE SALUD	Enfermeras	23/10/2019	23/10/2019
CENTRO DE SALUD	Facturación	24/10/2019	24/10/2019
CENTRO DE SALUD LA PEÑA	Servicios Generales	25/10/2019	25/10/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Ramiro Oquendo Roció Figueroa	28/10/2019	28/10/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Enfermeras	29/10/2019	29/10/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Facturación y Estadística	30/10/2019	30/10/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Odontología	31/10/2019	31/10/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Vacunación	06/11/2019	06/11/2019
CENTRO DE SALUD C.D.V	Servicios Generales	07/11/2019	07/11/2019



**CENTRO MATERNO INFANTIL
"E.S.E CEMINSA"
"ATENCION HUMANIZADA Y SEGURA"
2016-2020**

CENTRO DE SALUD PARAISO	Rafael Ariza	08/11/2019	08/11/2019
CENTRO DE SALUD PARAISO	Enfermeras	13/11/2019	13/11/2019
CENTRO DE SALUD PARAISO	Facturación y Estadística	14/11/2019	14/11/2019
CENTRO DE SALUD PARAISO	Odontología	15/11/2019	15/11/2019
CENTRO DE SALUD PARAISO	Vacunación	19/11/2019	19/11/2019
CENTRO DE SALUD PARAISO	Servicios Generales	20/11/2019	20/11/2019

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

**DARIO CUENTAS MANOTAS
JEFE DE CONTROL INTERNO**

**DRA. ONERIS ILIAS M.
GERENTE E.S.E CEMINSA**