

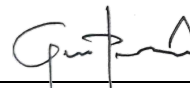


**SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL RESULTADO DE LA AUDITORIA ESPECIAL RENDICION Y REVISION DE CUENTA, VIGENCIA 2020  
EFECTUADA POR LA CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA**

ENTIDAD	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD "SANTA ISABEL" BUENAVISTA-BOYACÁ
NIT	820.003.550-8
REPRESENTANTE LEGAL	EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
MODALIDAD DE AUDITORIA	ESPECIAL
VIGENCIA AUDITADA	2020
FECHA DE SUSCRIPCION	2022

No. de hallazgo	Descripción del hallazgo (Según informe definitivo)	Acción de mejora	Meta propuesta (Objetivo)	METAS	Fecha Informe Final de la de la Actividad	Responsable (Nombre y Cargo)	CRITERIOS		Avance	Observaciones
							CUMPLIM IENTO	EFFECTIVI DAD		
1	<p>Presentan el informe de gestión, mencionando generalidades de la ESE, GESTION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA, donde describen comportamiento de los ingresos. Plasmando el formato de ejecución presupuestal 2020 registrando presupuesto inicial modificaciones, presupuesto definitivo y recaudos. Igualmente hacen mención a la cartera vigencia 2020 donde indican una cartera por valor de \$170.130.104 relacionando las EPS deudoras. También presentan el comportamiento de los gastos con un formato de ejecución de gastos y unos indicadores financieros de: Liquidez, solidez, endeudamiento y apalancamiento. Igualmente efectúan un Análisis estados financieros balance general y estado de actividad. También presentan una denominada: GESTION ASISTENCIAL, donde relacionan una serie de actividades desarrolladas por la ESE, Informan que la Empresa está dando cumplimiento a la normatividad materializando el seguimiento a la implementación del Sistema</p> <p>Obligatorio de garantía de la Calidad de la atención en salud con enfoque en seguridad del paciente, mejorando la calidad, oportunidad y accesibilidad a los servicios. Entre otros temas tratados. Encontrando que son demasiado optimistas, al mencionar que se aplica un óptimo nivel de tecnología pues con este informe no se puede conocer la efectividad en la gestión YA QUE NO SE ELABORARON LOS INDICADORES PROPIAMENTE DICHSO donde demuestren el porcentaje de</p>	Elaborar Indicadores del gestion Financiera y contable	Socializar indicadores de gestion Financiera a los colaboradores de la ESE	Socializar indicadores de gestion Financiera a los colaboradores de la ESE	30/06/2022	Contador	2	2	100%	<p>Se dió cumplimiento a la acción propuesta el 22 de febrero de la vigencia 2023, desarrollando la socialización de indicadores de la vigencia 2022 a los colaboradores de la Empresa Social del Estado Centro de Salud "Santa Isabel" del municipio de Buenavista - Boyacá.</p> <p>-Acta 001 de Socialización de los indicadores financieros de la vigencia 2022 a los funcionarios de la ESE Santa Isabel.</p> <p>-Presentación socialización acta001.</p> <p>-Formato de asistencia de fecha 22 de febrero de 2023.</p>

2	<p>Según el formato FO1- AGR BALANCE GENERAL a 31 de diciembre de 2020 el Estado de Situación Financiera 2020; del Grupo 15 Inventarios, tiene un valor \$185.781.184 y a diciembre 31 de 2019 registraba un valor de 36.108.416 con una variación de \$149.672.768, Encontrando que no presentaron documento alguno que sustente la variación. Además, en la información complementaria presentada como parte de la rendición de la cuenta no presentaron información del grupo 15 INVENTARIOS. Por lo cual se constata que almacén NO tiene un listado de existencias con su respectiva codificación contable. Igualmente, no se puede verificar si la ESE maneja un software integrado entre el área de contabilidad y las demás dependencias. Respecto de la información de inventarios, se tiene que la Empresa Social del Estado de Buenavista, presentan un listado conformado por bienes propiedad de los cuales, se describe: Marca, modelo, referencia, ubicación, función, estado, nivel de uso, fecha de referencia, fecha de corte, valor reposición, valor salvamento, valor unidad/ año, depreciación acumulada,</p>	<p>Realizar e implementar un control minucioso de manera trimestral entre los inventarios físicos, contables y el reporte generado por el software para evitar diferencias en los mismos. Se deja constancia por medio de acta.</p>	<p>Tener 100% identificado físicamente y contablemente los inventarios.</p>	<p>Tener 100% identificado físicamente y contablemente los inventarios.</p>	30/06/2022	Tesorería y Amacén	2	2	100%	<p>Frente a la acción No. 2 del Plan de mejoramiento se dio cumplimiento con la realización de inventario físico de almacén según acta No. 001 de 2022.</p>
3	<p>En el informe de evaluación de control interno según lo establecido en la Ley 87 de 1993 y en la Ley 474 de 2011, con el propósito de adoptar y actualizar el Modelo Estándar de Control Interno de la ESE, se presenta un informe del Estado del Sistema de Control Interno. Teniendo en cuenta la expedición del Decreto 1499 del 2017 se definió un solo Sistema de Gestión, el cual se articula con el Sistema de Control Interno, estableciendo en su artículo 2.2.23.2. Objetivo: Dar a conocer los avances del sistema de control interno en la Institución con base en la última versión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, haciendo énfasis en la séptima dimensión, teniendo en cuenta los cinco (5) componentes de la estructura del MECI: 1. Ambiente de control; 2. Evaluación del riesgo; 3. Actividades de control, 4. Información y comunicación y 5. Actividades de monitoreo. En este se menciona la implementación del modelo integrado de</p>	<p>Efectuar acciones en la aplicación de los procesos de auditorías elaborando su respectivo plan de mejoramiento, con el rol de control interno</p>	<p>Consolidar el 100% de los soportes y socializar el resultado de las auditorías en el comité de control interno</p>	<p>Consolidar el 100% de los soportes y socializar el resultado de las auditorías en el comité de control interno</p>	30/06/2022	Control Interno	2	2	100%	<p>En relación al cumplimiento de la Acción 3 del Plan de mejoramiento se realiza Auditoría de la vigencia 2022, al proceso de gestión financiera de la ESE Centro de Salud "Santa Isabel" de Buenavista y socializado su resultado según acta No. 01 del Comité Institucional de Control Interno de la empresa.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Estados Financieros con corte a diciembre 2022</li> <li>2. Acta de Arqueo de Caja del 01 septiembre de 2022- soportes</li> <li>3. Acta Comité de Coordinación de Control Interno</li> <li>4. Asistencia Comité</li> </ol>



EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA

Representante legal ESE Centro de Salud Buenavista