

Al contestar por favor cite:2023110001801-1



05GIN15 - V8 Página 1 de 1

Bogotá, Febrero 27 de 2027

Doctor  
EDGAR SILVIO SÁNCHEZ VILLEGAS  
Gerente  
LILIANA SOFIA CEPEDA AMARIS  
Directora Científica  
SANDRA ELIANA RODRÍGUEZ GARCÍA  
Directora Administrativa  
MARLESBY SOTELO PUERTO  
Directora Financiera  
NUBIA GUERRERO PRECIADO  
Directora Atención al Usuario  
NEIDY ADRIANA TINJACA RUEDA  
Jefe Oficina Asesora Jurídica  
LEONARDO DUARTE DIAZ  
Jefe Oficina Asesora de Planeación y Garantía de la Calidad  
JAIRO ENRIQUE CASTRO MELO  
Director Sede HR Zipaquirá  
ANA CAROLINA SERNA RUBIO  
Coordinadora Sede UF Zipaquirá  
E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA  
E. S. D.

Ref.: Informe de Auditoría de Autoevaluación Modelo Estándar de Control Interno "MECI" Vigencia 2023

Cordial Saludo.

Adjunto envío Informe de Auditoría del tema del asunto para su conocimiento y fines pertinentes a que haya lugar.

La autoevaluación del Modelo Estándar de Control Interno "MECI" Vigencia 2023 realizada en el Hospital a través de una encuesta y como insumo para elaborar el Informe anual y diligenciar la encuesta al Departamento Administrativo de la Función Pública "DAFP" de acuerdo al Decreto 1499 de 2017 - FURAG II.



Al contestar por favor cite:2023110001801-1



05GIN15 - V8 Página 2 de 1

La Oficina Asesora de Control Interno consolidando la encuesta de Autoevaluación del grado de implementación del Modelo Estándar de Control Interno "MECI" y con el fin de dar continuidad al monitoreo sobre el modelo, realizó la encuesta a cada uno de los Directores, Subdirectores Operativos, líderes de Proyecto, líderes del cada uno de los procesos de Bogotá y las sedes ubicadas en el Municipio de Zipaquirá, basada la encuesta a cinco componentes que contempla la actualización como son: Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo, teniendo como referente el Modelo COSO y permeada por una asignación clara de responsabilidades frente a la Gestión de Riesgos y del Control (enmarcado los Lineamientos Estratégicos y las Tres Líneas de Defensa).

Este Informe de Auditoría de Autoevaluación Modelo Estándar de Control Interno "MECI" Vigencia 2023 será publicado en la página Web del hospital en; Control Interno / Informes Anuales / Vigencia 2023.

Anexo: Ocho (8) Folios.

Atentamente,



**YETICA JHASVELL HERNÁNDEZ ARIZA**  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA  
NIT. 899.999.032-5

RESULTADOS DE LA ENCUESTA AUTOEVALUACIÓN DE IMPLEMENTACION DEL MODELO  
ESTANDAR DE CONTROL INTERNO "MECI" – VIGENCIA 2023

INFORME DE AUDITORÍA

Bogotá D.C, FEBRERO DE 2023

A handwritten signature is located in the bottom right corner of the page. It consists of several overlapping, stylized lines that form a unique mark.

A handwritten signature is located in the bottom left corner of the page. It consists of several overlapping, stylized lines that form a unique mark.

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

**INDICE**

<b>1. ASPECTOS GENERALES</b>	
1.1. Objetivo de la Auditoría	3
1.2. Ficha técnica de la Encuesta	3
<b>2. RESULTADO TABULACION DE LA ENCUESTA</b>	<b>5</b>
<b>3. RIESGOS</b>	<b>7</b>
<b>4. RECOMENDACIONES</b>	<b>7</b>

# OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

## 1. ASPECTOS GENERALES

### 1.1.OBJETIVO

Dentro de la estructura del MECI, aparece el Componente de Autoevaluación Institucional, el cual le permite a cada responsable del proceso, procedimientos, plan o proyecto y sus funcionarios medir la efectividad de sus controles y los resultados de la gestión en tiempo real, verificando su capacidad para cumplir las metas y los resultados a su cargo y tomar las medidas correctivas que sean necesarias para el cumplimiento de los objetivos previstos por la entidad.

El presente informe ejecutivo fue realizado para la Vigencia 2023, teniendo en cuenta la información suministrada por cada uno de los responsables de los procesos, utilizando como herramienta una encuesta de AUTOEVALUACIÓN DE IMPLEMENTACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO MECI.

### 1.2.FICHA TÉCNICA DE LA ENCUESTA

	DESCRIPCIÓN
OBJETIVO	Evaluar el estado de implementación del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO "MECI" e IMPLEMENTACIÓN Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD en la E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA VIGENCIA 2023.
DISEÑO Y REALIZACIÓN	La encuesta ha sido desarrollada y diseñada por la Jefe de la Oficina de Control Interno con base al MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO "MECI"
UNIVERSO	Directores, Subdirectores Operativos, líderes de Proyecto, líderes del cada uno de los procesos y Áreas de la E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA y sus sedes ubicadas en el Municipio de Zipaquirá.
TAMAÑO DE LA MUESTRA	Conformada por: Directores, Subdirectores Operativos, líderes de Proyecto, líderes de cada uno de los procesos y Áreas, conformado por Personal de Planta, trabajadores en Misión y/o Cooperados.
MUESTREO	Los Directores, Subdirectores Operativos, líderes de Proyecto, líderes del cada uno de los procesos y Áreas a los que se les solicita el diligenciamiento de encuesta que se encuentra en el Aplicativo Institucional, Sistema de Gestión Integral "ALMERA".

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

	DESCRIPCIÓN
LAS VARIABLES DE CONTROL DEL DISEÑO MUESTRAL	El personal que cuenta con más de 1 año de laborar en la institución y/o han estado desde el inicio de la implementación del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO "MECI" e IMPLEMENTACIÓN Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD en la E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA y sus sedes ubicadas en el Municipio de Zipaquirá.
NIVEL DE CONFIANZA	Nivel de confianza del 95% y error $\pm$ 5% para el análisis global y con un error de $\pm$ 10% en el caso respuesta a los datos específicos.
TIPO DE ENCUESTA	Elaborar y responder por el Aplicativo Institucional, Sistema de Gestión Integral "ALMERA".
INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE DATOS	Cuestionario que contiene 5 componentes actuales del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO "MECI". Las preguntas cerradas cuantitativas, diseñado para aplicarlas individualmente, de forma escrita por el encuestado.
EQUIPO ENCUESTADOR	Integrado por la secretaria, quien tiene a su cargo el envío, la tabulación y entrega de resultados de la encuesta, el Profesional Universitario de Control Interno, el Profesional Especializado de Control Interno y la jefe de la Oficina de Control Interno quien tiene a su cargo elaborar el informe de la Evaluación del estado implementación del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECI e IMPLEMENTACIÓN Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Vigencia 2023 de la E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA.
FECHA DE APLICACIÓN DE LA ENCUESTA	Desde el 31 de Enero hasta el 10 de Febrero de 2023.
PROCESAMIENTO	Mediante base de datos - archivo Excel
OBSERVACION	La encuesta se realiza contemplando todos los aspectos del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO "MECI" e IMPLEMENTACIÓN Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD.
DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN DE LA EVALUACIÓN	Jefe Oficina Control Interno – Yetica Jhasvelli Hernández Ariza

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

2. RESULTADOS DE LA TABULACIÓN ENCUESTA DE AUTOEVALUACIÓN MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO – MECI - VIGENCIA 2022

Dentro de la estructura del MECI, aparece el Componente AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL, componente que permite a cada uno de los responsables del Proceso, Procedimiento, Plan o Proyecto y a sus funcionarios MEDIR la efectividad de sus controles y los resultados de su gestión en tiempo real, verificando su capacidad para cumplir la metas y los resultados a su cargo y tomar las medidas correctivas que sean necesarias para el cumplimiento de los objetivos previstos, en este caso para la E.S.E. Hospital Universitario de la Samaritana. Por lo anterior se pudo evidenciar que algunas de las encuestas respondidas no fueron lo suficientemente claras en sus respuestas, como también en algunas respuestas desconocimiento de procesos, procedimientos, planes y proyectos.

La encuesta de Autoevaluación del Modelo Estándar de Control Interno – MECI para la vigencia 2023 fue socializada a 45 funcionarios Responsables de Procesos: Un (1) Gerente, Cinco (5) Directores; Dos (2) Jefes de Oficinas Asesoras; Dieciocho (18) Subdirectores (que Comprenden Once (11) cargos Misionales y Siete (7) cargos Administrativos y/o de Apoyo); Diez (10) Líderes de Proyecto; Dos (2) Profesionales Universitarios; Dos (2) Profesionales en Misión, Cuatro (4) Contratistas y Un (1) Cooperado.

A la cual respondieron el 93% de funcionarios socializados de la forma requerida para el tabulado de la evaluación, cabe aclarar que la muestra de encuestados que dieron respuesta a la Autoevaluación fue en aumento; para el año 2019 fue de 34 encuestados, para el año 2020 fueron 42 encuestados, para el año 2021 y año 2022 fue de 45 encuestados, mientras que para el año 2023 disminuyo en un 10%, ya que se solicitó que se diligenciara la Encuesta a cuarenta y cinco (45) responsables de procesos, áreas y Oficinas Asesoras con comunicado No.2023110000879-1 fechado febrero 01 de 2023, siendo respondida la Encuesta por cuarenta y dos (42) responsables de proceso.

Los responsables de Proceso que representan el 10% en NO participan en dar respuesta a la Encuesta de Autoevaluación Modelo Estándar de Control Interno "MECI" Vigencia 2023 fueron: Oficina Asesora de Planeación y Garantía de la Calidad, Subdirección de Neurocirugía y Banco de Sangre.

La Calificación de la presente encuesta está contemplada con cuarenta y dos (42) preguntas para Cinco (5) Componentes; Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo; dicha calificación será tomada con valor absoluto; Cinco (5) cuando la respuesta sea **SI**, Cero (0) cuando la respuesta es **NO** y cuando la respuesta es **EN PROCESO** se califica con tres (3), donde el resultado promedio de cada una de las respuestas se multiplica por el valor absoluto descrito anteriormente y posteriormente será sumado todos estos resultados promediando por componente; es así que da el resultado final de la encuesta.

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
 INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



VERSIÓN: 1.0	FORMATO: INFORME DE AUDITORIAS INDEPENDIENTES	CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1
--------------	---	---------------------------------

El cumplimiento por componente del MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO – MECI en la E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA de acuerdo a la encuesta diligenciada para la vigencia 20232 por cada uno de los encuestados y/o Responsables de Procesos fue de 4.772.

DESCRIPCION	Número de preguntas	AUTOEVALUACIÓN VIGENCIA 2022	AUTOEVALUACIÓN VIGENCIA 2023	VARIACION
		CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO	
AMBIENTE DE CONTROL	12	4,817	4,917	0,100
EVALUACIÓN DEL RIESGO	10	4,313	4,315	0,002
ACTIVIDADES DE CONTROL	5	4,871	4,876	0,005
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	6	4,921	4,980	0,060
ACTIVIDADES DE MONITOREO	9	4,868	4,773	-0,096
TOTAL PREGUNTAS	42			
CUMPLIMIENTO PROMEDIO		4,758	4,772	0,014

Fuente Encuesta de Evaluación del MECI 2023–Servidores Públicos

Realizando el análisis respectivo a cada uno de los componentes se puede concluir que: Comparados los cinco (5) componentes; cuatro (4) de ellos se sitúan por encima de 4.77, mientras que el componente de EVALUACIÓN DEL RIESGO se encuentra por debajo, con un cumplimiento del 4.315, manteniendo su comportamiento comparado con la vigencia anterior.

**Componente EVALUACIÓN DEL RIESGO con un cumplimiento del 4.315;** en las preguntas:

LOS LÍDERES DE LOS PROGRAMAS, PROYECTOS O PROCESOS DE LA E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA, JUNTO CON SU EQUIPO DE TRABAJO:

- ¿Identifican deficiencias en las maneras de controlar los Riesgos o problemas en sus procesos, programas y proyectos, y propone los ajustes necesarios? El 90% de los encuestados indicaron que **SI** identifican y proponen ajustes, es decir Treinta y ocho (38) encuestados, mientras que el 10% restante contestó con NO o se encuentra EN PROCESO. Siendo los siguientes procesos que se encuentran en el 10%: quien contestó NO; Proyecto CI Disciplinario y Laboratorio Clínico; y quien contestó EN PROCESO; Subdirección Ginecología y Coordinación Sede UF Zipaquirá.

PARA EL MANEJO DE LOS PROBLEMAS (RIESGOS) QUE AFECTEN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS U OBJETIVOS INSTITUCIONALES, HA PODIDO EVIDENCIAR SI EN LA E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA:

- Se define espacios de reunión para conocerlos y propender acciones para su solución. El 90% de los encuestados indicaron que **SI** contaban con los espacios de reunión como son los



# OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

Comités Institucionales, es decir Treinta y ocho (38), mientras que el 10% restante contesto con NO o se encuentra EN PROCESO.

Siendo los siguientes procesos que se encuentran en el 10%: quien contesto NO; Proyecto Enfermería; y quien contesto EN PROCESO; Subdirección Ginecología, Subdirección Ortopedia y Proyecto Estadística.

La actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI considera el ejercicio del Control Interno como Transversal a las demás dimensiones. La estructura del MECI actualizado está integrada por cinco (5) componentes como son: Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo, teniendo como referente el Modelo COSO y permeada por una asignación clara de responsabilidades frente a la gestión del Riesgo y del Control (enmarcado los lineamientos Estratégicos y las tres (3) líneas de defensa).

### 3. RIESGOS

Según la Matriz de Riesgos Institucionales III Trimestre 2022 como en la Matriz de Riesgos de Corrupción vigencia 2022 se observa que NO hay riesgos relacionados a la implementación del Modelo Estándar de Control Interno "MECI".

### 4. RECOMENDACIONES

Dado que los resultados de esta Autoevaluación resultan del análisis de la información recolectada y con la aplicación de una encuesta a los responsables de Procesos entre Directores, Subdirectores, líderes de Proyecto, Profesionales que lideran cada uno de los procesos de la E.S.E. se observa:

a.

**Condición:** Al revisar los resultados de la Autoevaluación de Implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI, realizada por el Gerente, Directores, Subdirectores, Líderes de Proyecto, Profesionales que lideran cada uno de los procesos de la E.S.E. se observó que el componente con menor cumplimiento fue: **Componente de Evaluación del Riesgo.**

**Criterio:** Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.21.5.3, Decreto 1599 de 2015 Por medio del cual se dispone la implementación del Modelo Estándar de Control Interno "MECI", Guía del Modelo Integrado de Planeación y Gestión "MIPG".

**Causa:** Según lo informado en la Autoevaluación se presenta falta de autonomía para tomar acciones para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (Riesgos).

**Efecto:** Falta de oportunidad en la Gestión del Riesgo.

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME DE  
AUDITORIAS INDEPENDIENTES

CODIGO DEL DOCUMENTO: 05AC01-V1

b.

**Condición:** Algunas de las encuestas respondidas no fueron lo suficientemente claras en sus respuestas, como también algunas respuestas presentan desconocimiento de procesos, procedimientos, planes y proyectos.

**Criterio:** Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.21.5.3, Decreto 1599 de 2015 Por medio del cual se dispone la implementación del Modelo Estándar de Control Interno "MECI", Guía del Modelo Integrado de Planeación y Gestión "MIPG".


**Causa:** Según lo respondido en la Autoevaluación se presenta desconocimiento o falta de auto capacitación en los procesos, procedimientos, planes y proyectos, como también en la normatividad relacionada con el Modelo Estándar de Control Interno MECI.

**Efecto:** Falta de eficiencia en procesos, actividades a cargo, como eficiencia en los controles que permitan el ejercicio de autocontrol en su gestión.

De las recomendaciones del presente Informe de Auditoría se debe elaborar Plan de Mejoramiento por los responsables de proceso, coordinado con la Segunda línea de Defensa, es decir por la Oficina de Planeación y Garantía de la Calidad.

SOLICITUD: Las Recomendaciones registradas anteriormente en el presente Informe de Auditoría, que requieran Plan de Mejoramiento, deben quedar plasmadas conforme se enuncian, no deben ser modificadas de manera total o parcial.

El presente informe de Auditoría es de carácter institucional, la verificación se realiza a información mínima publicada en el sitio WEB de propiedad de la EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA e Intranet, si bien es cierto que la información está bajo la responsabilidad de cada uno de los funcionarios públicos, no puede ser de carácter individual ni tampoco personal, por lo tanto las Recomendaciones aquí registradas, como los Planes de Mejoramiento a que dé lugar esta Auditoría son de carácter Institucional.

  
YETICA JHASVELLI HERNANDEZ ARIZA  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

  
JOHN BONZA DUQUE  
Profesional Universitario

Bogotá, Febrero 27 de 2023