



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

## INFORME PARAMETRIZADO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD: ESE HOSPITAL SAN ANDRES  
APOSTOL**

**PERIODO EVALUADO: JULIO A DICIEMBRE DE 2024**

**ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD 69%**

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?

(Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):

Si De acuerdo a los resultados arrojados según el seguimiento al sistema de control Interno para el segundo semestre del año 2024, se puede decir que todos los componentes están operando juntos de manera integrada, sin dejar de reconocer que en algunos componentes se debe emprender acciones de mejora para su implementación. Esto teniendo en cuenta que el ambiente de control obtuvo un comportamiento Adecuado en su funcionamiento, seguido de la, actividades de control. También se observa un bajo nivel de implementación del Sistema de Control Interno en lo relacionado con la información y la comunicación y evaluación de riesgos con. Se deben seguir implementando acciones de mejora en todos los componentes a fin de que el Sistema de Control Interno de la ESE funcione acorde con lo que la norma contempla

**¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?  
(Si/No)**

Si El Sistema de Control Interno de la ESE HOSPITAL SAN ANDRÉS APOSTOL es efectivo , a pesar de estar en proceso de implementación, las acciones y actividades que se ejecutan en la entidad permiten lograr los objetivo tanto a nivel general como nivel de proceso, no obstante, se requiere ser fortalecido en todas sus líneas, lo cual permita una mejor implementación del Sistema de Control Interno, para ello es fundamental activar las líneas de defensa y establecer la responsabilidades en cada una de ellas; además se hace necesario mayor compromiso por parte de la Alta Dirección ) para que el sistema sea efectivo y se puedan lograr los objetivo evaluados.

La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No)

Si la ESE HOSPITAL SAN ANDRÉS APOSTO, dentro de la implementación del Sistema de Control Interno tiene documentada e identificada las líneas de defensas, se requiere de un empoderamiento por parte de la alta dirección, y de los responsables de los procesos, lo cual no ha permitido que se tomen decisiones frente al control

***Servicio y Entrega Con Calidad Humana***

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

Componente ¿El componente está presente y funcionando?  
Nivel de Cumplimiento componente Estado actual: Explicación de las  
Debilidades y/o Fortalezas "  
Estado del componente presentado en el informe anterior"

Ambiente de control Si 78% "DEBILIDADES:  
- el ESE hospital san Andrés apóstol no tiene procesos de gestión interna de información, no encuentra política de seguridad de la información y de privacidad de la misma.  
el ESE hospital san Andrés apóstol NO viene cumpliendo con lo establecido en la ley 594 de 2000  
-El comité Institucional de Gestión y Desempeño Institucional no es operativo  
-No se tienen mecanismos para resolver conflicto de intereses  
-Deficiencia en el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción por parte de la primera y segunda línea de defensa.  
-Deficiencia en la evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.  
- No se tienen definidas y documentadas las líneas de defensa  
-No se tiene implementado sistema de evaluación para el personal de -Planta (personal actualmente de provisionalidad)

FORTALEZAS:

- La oficina de control Interno, ejecuta los planes de mejora sobre los procesos evaluados, se evidencia seguimiento y responsabilidad por parte de los involucrados.  
-Se encuentran Actualizados y en funcionamiento el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno  
-Se cuenta con el Plan Anticorrupción y atención al ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción actualizados a la vigencia 2023  
-Se cuenta con Plan de capacitación y se viene ejecutando con el personal de planta y contratistas.  
-Se tiene Plan de auditoría interna aprobada por el comité institucional de coordinación de control interno y se ejecuta en los tiempos definidos  
- Se ajusta la Planeación estratégica de acuerdo a los cambios del entorno" "1.  
Desde la alta dirección se asumió compromiso con el Código de ética y valores, los cuales fueron socializados con todos los servidores públicos y contratistas, a su vez compromiso en la puesta en práctica de los mismos.

2. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reunió periódicamente para abordar temas de su competencia.

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

3. Desde talento humano se asumió compromiso estratégico, logrando cancelar prestaciones y sueldos atrasados.
4. Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano actualizado y con sus respectivos seguimientos
5. Ejecución del Plan de auditoría Interna lo cual permitió identificar falencias en los procesos y proyectar sus respectivas acciones de mejora"

Evaluación de riesgos Si 74% "DEBILIDADES:  
-Realizar el proceso de actualización continuo del mapa de riesgos y de los seguimientos a su materialización.  
Conforme a los lineamientos de la ESE HOSPITAL SAN ANDRES APOSTOL, debe definir las medidas de división de sus funciones y obligaciones contractuales.

-Desde el encargado de Planeación no se lideran los riesgos como segunda línea de defensa

-Desde la alta dirección no se monitorean los riesgos de corrupción, no se hace seguimiento

-No se Evidencia que la alta Dirección realice evaluación de las fallas de los controles los riesgos, esto debido a que la primera y segunda línea de defensa no es operativa

-No se evidencia que la entidad analice el impacto sobre el control interno en los diferentes niveles organizacionales

**FORTALEZAS:**

-Se cuenta con una adecuada división de funciones y estas se encuentran segregadas en varias personas

-La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.

-Se cuenta con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y la Matriz de Riesgos de Corrupción actualizada para la vigencia 2024

1. Desde la dependencia encargada de liderar el talento humano, se están colocando al día las prestaciones sociales y sueldos atrasados

2. Para este periodo de informe se evidencia el registro de las hojas de vida de funcionarios y contratistas en el aplicativo SIGEP.

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

3. Se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y se realizó control a los distintos programas y contratos

**ACTIVIDADES DE CONTROL** **SI** **71%**  
**"DEBILIDADES:**

-Frente a la Comunicación externa, la entidad debe establecer mayores controles y medidas de gestión de información.

- La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones en diferentes personas lo que aumenta el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación.

-Existe deficiencia en la verificación de la ejecución de controles por parte de los responsables tal como han sido diseñados.

-La entidad no evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.

**FORTALEZAS:**

-Se cuenta documentada la dimensión de control interno basada en tres líneas de defensa

1. Para la vigencia 2024 se realizaron actividades de control encaminadas a evaluar el cumplimiento, para ello se realizaron audiencias públicas de rendición de cuentas.

2. Se llevo a cabo la ejecución del Plan de Auditorías internas y se dio a conocer a la alta dirección, así como a los responsables de los procesos auditados, se entregaron los informes de auditorías se realizaron advertencias y llamados al autocontrol

**INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN** **SI** **52%** **"DEBILIDADES:**

-La entidad no cuenta con procesos o procedimientos escritos para la evaluación de la comunicación externa

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

- La entidad no cuenta con sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos
- La administración no cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)
- La entidad no cuenta con canales internos para la denuncia anónima.
- La entidad no realiza evaluación de percepción de los usuarios o grupos de valor

FORTALEZAS:

-Se actualizo de la página web institucional de la ESE HOSPITAL SAN ANDRSE APSTOL que permite cumplir con los parámetros de índice de transparencia y acceso a la información pública (ITA) según lo establecido en la resolución 1519 de 2020, acto administrativo articulado a la política de Gobierno Digital del país.

-Se cuenta con canal de medición de percepción de usuarios a través de encuestas de satisfacción realizadas por el SIAU en todas las sedes y de todas las áreas.

-Se realiza informe semestral de las PQRSD y éste es tenido en cuenta por la alta dirección para la implementación de acciones de mejora.

-La

la entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos por todo nivel de la organización.

1. se cuenta con página web institucional, en esta se dio a conocer la gestión desarrollada durante la vigencia 2024, mediante la publicación de noticias de interés ciudadano. dispuso de un link de transparencia y acceso a la información pública de los informes por dependencias.

2. Se promovió la información por las redes sociales lo cual permitió una mayor interacción con la comunidad.

3. Se surgiere con la implementación de las tablas de retención documental, facilitando la organización de información interna de acuerdo a los procesos y procedimientos del ente territorial.

4. Se rindieron los distintos informes que por Ley se deben rendir a ls entes de control.

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

**MONITOREO**

**SI**

**73%**

**"DEBILIDADES:**

No se ha implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa.

-No se cuenta con procesos o servicios de tercerización

**FORTALEZAS:**

-El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución

- La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.

- Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?

- Se cumple la aprobación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría por parte del CICI. Se evidencia socialización y evaluación de resultados de los informes del Sistema de Control Interno en el CICI.

Se encuentra la evidencia de ejecución de auditorías acordes al cronograma de acuerdo a plan anual de auditoría.

Se evidencian avances en la definición de procedimientos frente a las líneas de defensa, ha monitores de los controles y riesgos.

-Se evidencian acciones de mejora resultantes de auditorías de entes de control, lo que posibilita la mejora continua frente a la evaluación independiente. Hay continua evaluación de PQRS por parte del SIAU, Calidad y Control Interno y se realizan acciones de mejora frente a ello.

***Servicio y Entrega Con Calidad Humana***

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
*Hospital San Andrés Apóstol*  
NIT 812.001.332-0

Los Informes, hallazgos, deficiencias, entre otros se comunican a los líderes de procesos, la coordinación de calidad y planeación y la gerencia para la definición y seguimiento de planes de acción o mejora.

Desde la oficina de control interno se ejecutó las auditorías internas programadas para la vigencia 2024, se rindió el informe de control interno contable, se realizaron los respectivos seguimientos a los planes de mejoramiento y al Plan anticorrupción y atención al ciudadano y se rindieron los demás informes que por Ley se deben publicar en la página web institucional

Se da en la ciudad de san Andrés de sotavento córdoba, a los 15 días del mes de enero de 2025.

---

JOAQUIN RAMON FERNANDEZ PEREZ  
JEFE DE CONTROL INTERNO

*Servicio y Entrega Con Calidad Humana*

Diagonal 8ª No.4-38 Barrio Los Laureles, San Andrés de Sotavento (Córdoba).

Correos Corporativos: [Gerencia@hosanapostol.org](mailto:Gerencia@hosanapostol.org) // [sistema@hosanapostol.org](mailto:sistema@hosanapostol.org)

Página. Web. [www.hosanapostol.org](http://www.hosanapostol.org)