

INFORME EJECUTIVO DE LA GESTION DE CONTROL INTERNO

VIGENCIA 2023

UNIDAD CONTROL INTERNO

La unidad de control interno ha desarrollado el plan de auditoria contemplado para la vigencia 2023, sin embargo muchas de ellas han sido modificadas de acuerdo a la necesidad, debido a que se presentaron auditorías externas que no estaban contempladas en el inicio de la vigencia.

Se generó una actualización del mapa de riesgos que correspondió para el área de contratación, para la vigencia 2024 se tiene establecido una revisión para cada área y poder tener una mejor actualización y que estos sean evaluados con regularidad por cada líder de área.

En gestión transparente se cumplieron con los tiempos establecidos el montaje de cada informe, como también con la elaboración de los CHIP requeridos por los entes de control.

Todos los soportes generados que cada actividad realizada están grabados en las carpetas que se encuentran en el computador, generando respaldo por parte del área de sistemas.

A continuación relato en forma general lo realizado y como se presenta algunas de la áreas de la corporación que las identifico como unidad.

UNIDAD DE TALENTO HUMANO

Durante la vigencia 2023 se logra un adecuado proceso de recobro de incapacidades, generando una conciliación con cada eps, lo cual se logra con el cambio de personal de nómina.

El área de control interno realizó auditoria a la nómina generada quincenalmente, e informado a la líder de Talento Humano de cualquier inconsistencia que se hubiese detectado para su corrección a la mayor brevedad.

El banco de horas existente generado en periodos anteriores se ha depurado es forma adecuado.

Se realizaron entregas de dotación a los empleados que lo ameritaban de acuerdo a salario.

Se logró cumplir en un alto porcentaje el cronograma de vacaciones estipulado teniendo en cuenta que habían cargos próximos a cumplir 3 periodos en esta vigencia.

UNIDAD FINANCIERA

Esta unidad compuesta por la dirección administrativa y financiera tuvo cambio en la dirección en tres ocasiones durante esta vigencia, lo que ha dificultado que los procesos internos se establezcan en una forma adecuada.

Se ha generado un proceso de depuración continuado del proceso de cartera, logrando que sea posible una conciliación con todas las entidades.

Se tiene unas cuentas por pagar depuradas, en el sentido que se sabe realmente lo que se debe, con fue con el apoyo de los empleados existente de lograr que cada factura quedará registrada en el mismo mes por cada proveedor.

Aún se tiene falta de personal en el área, debido a que solo existe una persona por cada cargo, no existe un par que permita que en alguna eventualidad pueda ser reemplazado.

UNIDAD DE FACTURACION

La unidad ha logrado un proceso de facturación del día a día permitiendo que la radicación permanente ante las entidades; se logre un flujo de di-

nero mensualmente permitiendo en gran medida para cumplir con las obligaciones contraídas en el que hacer de la Corporación.

El área de control interno realiza seguimiento del suministro de la información facturación-radición-glosas, para el área administrativa.

UNIDAD DE COMPRAS – ACTIVOS FIJOS

La unidad de compras ha tenido cambios en su personal durante esta vigencia, que ha llevado a tener algunas dificultades en su desarrollo sin embargo desde el área de Control interno se genera seguimiento para que las facturas generas por las compras sean ingresadas al sistema día a día, con ello evitando retrasos para el proceso contable.

Con la unidad de activos fijos, también se tuvo algunas dificultadas con el personal, sin embargo desde el área de talento humano se logra llevar la persona para el puesto para el cual fue contratado debido a que esta desempeñando otra labor, con ello se logra estabilizar, permitiendo que se logre generar inventario y seguimiento a los movimientos de los activos de la corporación.

Desde el área de control interno se realiza acompañamiento al proceso de inventarios generados en la corporación.

UNIDAD BIOINGENIERIA

La unidad de bio ingeniería durante la vigencia 2023, tuvo un reto muy grande frente a los imprevistos de muchos de los equipos que posee la Corporación por que cumplieron su vida útil, y a través de sus mantenimiento permiten ampliar su vida.

Por el gran deterioro en que se encuentra algunas áreas de la estructura, el líder de la unidad genero un informe detallado de toda la infraestructura, el cual es de conocimiento por parte de las directivas de la Corporación.

Uno de los logros de esta unidad con el área de farmacia fue la recertificación de gases medicinales por parte del INVIMA.

Es de anotar que esta área no posee dentro del presupuesto un rubro específico para el mantenimiento por eventos que se presenten y hallan que resolver inmediatamente, todo se realiza por caja menor lo cual no es lo debido.

UNIDAD AMBIENTAL

Esta unidad ésta comprendida por la gestión ambiental, aseo, lavandería, vigilancia-portería y alimentación.

Cada uno de estos componentes tienen sus líderes los cuales son los supervisores de las empresas que prestan el servicio, el área de control interno realiza un seguimiento permanente a dichos servicios, y generando sugerencia a los supervisores cuando se presentan situaciones que pueden generar dificultad en la prestación del servicio.

La permanente comunicación con cada uno de los supervisores ha logrado mitigar los riesgos en presentación de eventos para la inadecuada prestación del servicio.

UNIDAD JURIDICA

Esta unidad compuesta un una líder jurídica, con apoyo de un abogado en contrato por prestación de servicios y una gestora es contratación, y teniendo en cuenta que hubo cambio de líder del área desde el 18/09/2023, preocupa el proceso de tutelas, que viene en crecimiento causados en gran medida por el incremento de solicitudes para la prestación que la corporación no es capaz de cumplir con los tiempos estipulados le ésta llevando a dicha unidad un mayor tiempo en resolver y dar trámite a la tutela.

ASISTENCIA AUDITORIAS EXTERNAS

Durante la vigencia 2023 se han presentado varias auditorias de calidad como han sido las de ARL SURA- COOSALUD- POSITIVA-SALUD TOTAL-SAVIA- SALUD OCUPACIONAL DE TOA, Secretaria de Salud Municipal y Departamental, Contraloría; a las cuales se les ha dado la asistencia correcta por parte del área de Control Interno, además de generar con apoyo del área de calidad, los respectivos planes de mejora y cumplir con los hallazgos generados en cada una de ellas.

Los planes de mejora se presentan cada área correspondiente para que desarrollen la actividad y poder cumplir con estipulado.

CONVENIOS Y CONTRATOS

Se han cerrado algunos convenios de la vigencia 2022, que permitieron generar ingresos nuevos a la Corporación, uno de los convenios pendiente de cerrar de vigencia 2022 ha sido el numero ----- el cual ha tenido dificultad por el cambio de algunos supervisores del municipio del Municipio de Medellín, que cada vez que se genera el cambio, el nuevo supervisor designada inicia el proceso de revisión.

Los contratos internos han tenido un desarrollo normal, sin embargo algunos no se realizan por parte de los supervisores su liquidación debido que se les debe varias facturas, y estos solo se cierran y liquidan cuando se esta al día en los pagos de las facturas generadas, que por parte de la Corporación solo se efectúa cuando se tienen los recursos para su pago final.

COMITES

Los comités se realizaron por cada una de las áreas en los tiempos establecidos con un gran porcentaje de cumplimiento.

CONCLUSIONES

La unidad auditora durante la vigencia 2023, generó acompañamiento para el mejoramiento de los procesos en cada una de las áreas donde fue requerido y lograr un auto control de cada uno de ellas.

Se sugiere a la director ejecutivo solicitar a la Junta Directiva la autorización para la revisión y actualización del reglamento interno de trabajo teniendo en cuenta los cambios generados por el Ministerio de Trabajo a partir del segundo semestre de la vigencia 2023. Como también una autorización para la revisión y actualización del estatuto de contratación de la Corporación.

Todos los soportes de las auditorías realizadas internas y externas están soportadas en las carpetas del computador identificadas correctamente bajo el nombre respectivo.

GUSTAVO A. ARBOLEDA LOPEZ
Lider de Control Interno
CHICM