



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

## INFORME PORMENORIZADO

### ESTADO DE CONTROL INTERNO PERIODO ENERO A ABRIL DE 2018

*Los logros de una organización son el resultado de los  
esfuerzos combinados de cada individuo.*

<b>JEFE DE CONTROL INTERNO HCVP</b>	<b>SUSAN NAGED GAMBOA</b>	<b>PERIODO EVALUADO - 2017 PRIMER CUATRIENIO</b>
		<b>FECHA ELABORACIÓN MAYO 15 DE 2018</b>

*Ganar no es solo un pensamiento, si no es todo en lo que hay que pensar.*

*Usted no gana de vez en cuando; usted no hace las cosas correctas de vez en cuando; usted las tiene que hacer bien constantemente.*

*Eso le creara un hábito que lo lleve a la victoria"*

**Vince Lombardi**



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*En cumplimiento a lo ordenado, Por la ley 1474/2011–Art. 9– Parágrafo 3° **Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la Gestión**”, la oficina de control interno del HOSPITAL CAMILO VILLAZÓN PUMAREJO, de I NIVEL E.S.E., se permite presentar el informe pormenorizado del estado de CONTROL INTERNO de la entidad, correspondiente al primer cuatrienio del año 2018.*

*Por medio del cual se pretende resaltar los avances alcanzados y las dificultades presentadas, encada uno de los subsistemas que conforman la estructura del Modelo Estándar de Control Interno–MECI, como resultado de las actuaciones de la oficina de Control Interno institucional durante el periodo evaluado.*

*Este informe tiene como insumo primordial los lineamientos establecidos en el decreto **943 del 21 de mayo de 2014**, expedido por el departamento administrativo de la función pública, **DAFP** para la actualización del MECI; y basados en el nivel de implementación de este modelo dentro de la institución, proyectando realizar los ajustes necesarios, tomando como referencia lo establecido en el Artículo 4° - Inciso 2.*

*El propósito que tiene este estudio a través del rol de la Oficina de Control Interno es la de realizar una evaluación al control interno existente y la presentación de una propuesta de mejoramiento que implementadas adecuadamente contribuirá a despejar el camino hacia niveles óptimos en el desarrollo del objeto social del Hospital Camilo Villazón de Pueblo Bello.*

## **OBJETIVO GENERAL.**

*Evaluar el Sistema de Control Interno del Hospital Camilo Villazón de Pueblo Bello. Mediante la utilización de herramientas de investigación con el fin de presentar una propuesta de mejoramiento que se traduzca en una optimización de recursos y aumento de la satisfacción de los clientes internos y externos de Nuestra Institución*

## **OBJETIVO ESPECIFICO.**

- *Recolectar la información general mediante encuesta, entrevistas no formales indagaciones y documentación de la empresa para conocer su contextualización y llevar a cabo un análisis preliminar del Sistema de Control Interno.*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

- *Evaluar los elementos del control interno de la Empresa mediante la metodología del MECI con el fin de obtener un diagnóstico de las debilidades y oportunidades de mejora.*
- *Diseñar una propuesta de mejoramiento del Sistema de Control Interno para el Hospital Camilo Villazón de Pueblo Bello, mediante el análisis de la información recolectada como instrumento que permita elevar el nivel de gestión.*

## **ALCANCE.**

*El presente informe evaluativo del Sistema de Control Interno del Hospital Camilo Villazón de Pueblo Bello I NIVEL E.S.E. se realiza con base en las actividades desarrolladas por la Oficina Asesora de Control Interno en las diferentes dependencias durante el período comprendido entre el Mes de Enero; febrero; Marzo y abril de 2018.*

*En cuanto a la actualización del Modelo Estándar de Control Interno, de acuerdo a lo establecido en el Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, a la fecha se realizaron varias capacitaciones, al personal administrativo y parte de los asistenciales con el objetivo principal de la que la socialización en los procesos y procedimiento Del Modelo Estándar De Control Interno MECI, en el Hospital Camilo Villazón sean distinguidos por todos los clientes. Iniciado el proceso de ajuste de la plataforma estratégica y demás elementos del modelo relacionados en el decreto 943 de 2.014*

*En lo que respecta al tema de información y comunicación se mantiene la práctica del uso de buzones de quejas y sugerencias en todo el Hospital Camilo Villazón Pumarejo de Pueblo Bello, los cuales están disponible semanalmente con la participación de un representante de la asociación de usuarios, la coordinadora del SIAU y algunas veces con el representante de la oficina de Control Interno.*

*Con respecto a las quejas y reclamos podemos concluir que durante los primeros cuatro meses de la presente anualidad se presentaron nueve (9) quejas, donde se le dio el trámite correspondiente y contestación.*

*Consideramos importante hacer resaltar que todas las inconformidades fueron respondidas con mediatez; tomando las medidas necesarias para el mejoramiento continuo de la prestación el servicio.*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

Seguidamente procederemos analizar el ESTADO PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS del Hospital Camilo Villazón Pumarejo; a corte marzo 31 de 2018.

## INGRESOS PRESUPUESTALES

El Monto de los Ingresos asciende a la suma de DOS MIL DOSCIENTOS SESENTA Y UN MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CUARENTA Y OCHO PESOS (\$2.261.965.048) MONEDA CORRIENTE, se ha reconocido un 32 % de los ingresos equivalente a la suma de SETESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES SETESCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS (\$734.745.442) MONEDA CORRIENTE, de los cuales se ha recaudado el 25% equivalente a la suma de QUINIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y UN MIL NOVECIENTOS TREINTA Y UN PESOS (\$559.561.931) MONEDA CORRIENTE.

En el siguiente cuadro se podrá razonar, los factores de manera sintetizada los ingresos definitivos, reconocimiento, porcentaje del mismo recaudo, porcentaje del recaudo y cuenta por cobrar.

## INGRESOS PRESUPUESTALES

		DEFINITIVO	RECONOC	% RECON	RECAUDOS	% RECAU	TOTAL POR COBRAR
<b>0</b>	<b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>118,416,507</b>	<b>118,416,507</b>	<b>0%</b>	<b>118,416,507</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>
<b>1</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>2,143,548,541</b>	<b>616,328,935</b>	<b>29%</b>	<b>441,145,424</b>	<b>21%</b>	<b>175,183,511</b>
<b>11</b>	<b>INGRESOS CORRIENTE</b>	<b>1,863,548,541</b>	<b>488,984,720</b>	<b>26%</b>	<b>313,801,209</b>	<b>17%</b>	<b>175,183,511</b>
<b>111</b>	<b>INGRESOS SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>1,688,233,233</b>	<b>474,480,140</b>	<b>28%</b>	<b>299,296,629</b>	<b>18%</b>	<b>175,183,511</b>
<b>1110</b>	<b>PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>1,688,233,233</b>	<b>474,480,140</b>	<b>28%</b>	<b>299,296,629</b>	<b>18%</b>	<b>175,183,511</b>
111001	Régimen Subsidiado	1,641,308,543	382,911,290	23%	293,058,329	18%	89,852,961
111002	Régimen Contributivo	28,744,514	39,931,900	139%	1,802,950	6%	38,128,950
111003	Atencion a la Poblacion Pobre en lo no cubierto con subsidio a la demanda (con situacion de fondos)	0	12,938,900	0%	0	0%	12,938,900
111004	Atencion a la Poblacion Pobre en lo no cubierto con subsidio a la demanda (APORTES PATRONALES)	0	0	0%	0	0%	0
111005	IPS Publicas y Privadas	284,835	8,636,500	3032%	0	0%	8,636,500
111006	Regimen Especial	3,553,577	5,300,650	149%	0	0%	5,300,650
111007	Compañías de Seguros - Accidentes de Transito (SOAT)	117,379	13,453,250	11461%	0	0%	13,453,250
111008	Cuotas de Recuperación y Particulares	14,224,385	4,435,350	0%	4,435,350	31%	0
111009	Otras Entidades	0	3,511,500	0%	0	0%	3,511,500
111010	Otros Convenios o Contratos con el Departamento	0	3,360,800	0%	0	0%	3,360,800
111012	Convenios Alcaldia Municipal (PIC Y OTROS)	0	0	0%	0	0%	0
<b>1120</b>	<b>APORTES</b>	<b>171,200,000</b>	<b>14,179,778</b>	<b>0%</b>	<b>14,179,778</b>	<b>8%</b>	<b>0</b>
112001	Aportes Nacionales	0	0	0%	0	0%	0
112002	Departamentales	171,200,000	14,179,778	0%	14,179,778	8%	0
<b>1130</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4,115,308</b>	<b>324,802</b>	<b>8%</b>	<b>324,802</b>	<b>8%</b>	<b>0</b>
113001	Otros Ingresos	4,115,308	324,802	8%	324,802	0%	0



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

<b>12</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>280,000,000</b>	<b>127,344,215</b>	<b>45%</b>	<b>127,344,215</b>	<b>45%</b>	<b>0</b>
<b>1210</b>	<b>RECURSOS DEL BALANCE</b>	<b>280,000,000</b>	<b>127,344,215</b>	<b>45%</b>	<b>127,344,215</b>	<b>45%</b>	<b>0</b>
121001	Recuperación de Cartera	280,000,000	127,344,215	45%	127,344,215	45%	0
	<b>TOTAL INGRESOS INCLUYENDO LA DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>2,261,965,048</b>	<b>734,745,442</b>	<b>32%</b>	<b>559,561,931</b>	<b>25%</b>	<b>175,183,511</b>

De igual manera verificaremos el presupuesto de gastos del Hospital Camilo Villazón Pumarejo, donde se podrá constatar los valores comprometidos y porcentaje de lo presupuestado con relación a la vigencia fiscal de 2018.

Los compromisos adquiridos a vigencia 31 marzo de 2018 remontan a la suma de MIL CIENTO DIECISIETE MILLONES NOVENTA CINCO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA PESOS (\$1.117.095.850) MONEDA CORRIENTE, lo que equivale al 49% de los Ingresos del Hospital, Donde se han cancelado el 24 % de los compromisos equivalente a la suma de QUINIENTOS CUARENTA Y CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS VEINTICINCO MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS (\$544.425.463) MONEDA CORRIENTE

## PRESUPUESTO DE GASTOS

		INICIAL	DEFINITIVO	COMPROMISOS	% COM P	RECAUDOS	% RECAU	SALDO POR EJECUTAR	CTAS X PAGAR
<b>2</b>	<b>GASTOS</b>	<b>2,143,548,541</b>	<b>2,261,965,048</b>	<b>1,117,095,850</b>	<b>49%</b>	<b>544,425,463</b>	<b>24%</b>	<b>1,144,869,198</b>	<b>169,233,560</b>
<b>2.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,763,237,684</b>	<b>1,807,475,243</b>	<b>699,767,640</b>	<b>39%</b>	<b>284,341,636</b>	<b>16%</b>	<b>1,107,707,603</b>	<b>98,413,410</b>
<b>211</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>1,519,008,388</b>	<b>1,562,545,947</b>	<b>562,870,139</b>	<b>36%</b>	<b>242,827,775</b>	<b>16%</b>	<b>999,675,808</b>	<b>88,908,363</b>
21101	Servicios Personales Asociados a la Nómina	664,472,388	664,472,388	118,145,596	18%	76,371,207	11%	546,326,792	41,774,389
2110112	VIGENCIAS ANTERIORES	38,510,000	38,510,000	38,509,316	0%	38,509,316	100%	684	0
<b>21102</b>	<b>Servicios Personales Indirectos</b>	<b>637,326,000</b>	<b>680,863,559</b>	<b>408,021,843</b>	<b>60%</b>	<b>142,627,268</b>	<b>21%</b>	<b>272,841,716</b>	<b>34,260,574</b>
2110201	Personal asistencial	369,916,000	386,416,000	196,438,331	51%	71,849,998	19%	189,977,669	20,179,332
2110202	Personal Administrativo	267,410,000	294,447,559	211,583,512	72%	70,777,270	24%	82,864,047	14,081,242
2110203	VIGENCIAS ANTERIORES	44,110,857	62,051,000	62,051,000	0%	52,323,000	84%	0	9,728,000
<b>21103</b>	<b>Contribuciones Inherentes a la Nómina S. Privado</b>	<b>146,590,000</b>	<b>146,590,000</b>	<b>20,459,400</b>	<b>14%</b>	<b>13,225,000</b>	<b>9%</b>	<b>126,130,600</b>	<b>7,234,400</b>
2110301	Sin situación de fondos	0	0	0	0%	0		0	0
2110302	Con situación de fondos	146,590,000	146,590,000	20,459,400	14%	13,225,000	9%	126,130,600	7,234,400
2110303	Vigencias anteriores	6,880,000	54,843,380	54,841,379	0%	54,841,379	100%	2,001	0



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

<b>21104</b>	<b>Contribuciones Inherentes a la Nómina S. Público</b>	<b>70,620,000</b>	<b>70,620,000</b>	<b>16,243,300</b>	<b>23%</b>	<b>10,604,300</b>	<b>15%</b>	<b>54,376,700</b>	<b>5,639,000</b>
2110401	Sin situación de fondos	0	0	0	0%	0		0	0
2110402	con situación de fondos	70,620,000	70,620,000	16,243,300	23%	10,604,300	15%	54,376,700	5,639,000
2110403	Vigencias Anteriores	5,660,000	5,660,000	5,657,500	100%	5,657,500	100%	2,500	0
<b>212</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>244,229,296</b>	<b>244,929,296</b>	<b>136,897,501</b>	<b>56%</b>	<b>41,513,861</b>	<b>17%</b>	<b>108,031,795</b>	<b>9,505,047</b>
21201	Adquisición de Bienes	69,173,319	69,173,319	38,309,720	55%	6,978,500	10%	30,863,599	0
21302	Adquisición de Servicios	175,055,977	175,755,977	98,587,781	56%	34,535,361	20%	77,168,196	9,505,047
21203	VIGENCIAS ANTERIORES	16,050,000	16,050,000	16,045,850	0%	5,045,850	31%	4,150	11,000,000
<b>213</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
21301	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0	0	0		0		0	0
<b>22</b>	<b>GASTOS OPERACIÓN COMERCIAL EN PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>142,000,000</b>	<b>142,000,000</b>	<b>115,000,000</b>	<b>81%</b>	<b>3,233,617</b>	<b>2%</b>	<b>27,000,000</b>	<b>50,092,150</b>
221	GASTOS DE COMERCIALIZACION	67,000,000	67,000,000	40,000,000	60%	0	0%	27,000,000	20,000,000
222	GASTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	75,000,000	75,000,000	75,000,000	100%	3,233,617	4%	0	30,092,150
223	VIGENCIAS ANTERIORES	77,600,000	85,875,425	75,723,165	0%	75,723,165	88%	10,152,260	0
<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>49,500,000</b>	<b>49,500,000</b>	<b>49,500,000</b>	<b>0%</b>	<b>24,750,000</b>	<b>50%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2301	INVERSION DOTACION E.S.E.	49,500,000	49,500,000	49,500,000	0%	24,750,000	50%	0	0
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2,143,548,541</b>	<b>2,261,965,048</b>	<b>1,117,095,850</b>	<b>49%</b>	<b>544,425,463</b>	<b>24%</b>	<b>1,144,869,198</b>	<b>169,233,560</b>

Con base en la información recolectada pudimos establecer el siguiente análisis:

TIPO PAGADOR	CONTRATADO	FACTURADO	Glosa Inicial (Objeciones)	Glosa Definitivo	Recaudo Vigencia Actual	Recaudado vigencias ant	Total Recaudado
REGIMEN CONTRIBUTIVO		40,122,587		190,687	1,802,950	30,183,894	31,986,844
REGIMEN SUBSIDIADO	159,492,858	458,863,575		9,309	293,058,329	40,501,705	333,560,034
...Población Pobre no afiliada al Régimen Subsidiado		19,008,463		6,069,563			0
...Servicios No POSS de la Población Afiliada al Régimen Subsidiado							0
SOAT	0	13,453,250				160,600	160,600
PIC							0
OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD		26,410,502		1,165,702	4,435,350	56,498,016	60,933,366
<b>TOTAL VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>159,492,858</b>	<b>557,858,377</b>	<b>0</b>	<b>7,435,261</b>	<b>299,296,629</b>	<b>127,344,215</b>	<b>426,640,844</b>





# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

Para efecto de ilustración nos permitimos aclarar que la fecha correspondiente solo se encuentra firmado contrato con la EPS SALUDVIDA y se debe a que pasa de la vigencia con las demás EPS estamos en proceso de negociación.

## **PASIVO**

Podemos resaltar que el pasivo que posee el Hospital Camilo Villazón Pumarejo a marzo 31 de 2018, es por la suma de DOSCIENTOS TREINTA CUATRO MILLONES DIECISEIS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS (\$234.016.884) MONEDA CORRIENTE.

## **PASIVOS**

Concepto	Saldo Mayor a 360 Días	Saldo Menor a 360 Días	Total
<u>23 Préstamos por pagar</u>	0	0	0
<u>24 Cuentas por pagar</u>	0	177.863.600	177.863.600
<u>.....2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales</u>	0	70.711.947	70.711.947
<u>.....240720 Recaudos por clasificar (Consignaciones sin identificar)</u>	0	46.228.584	46.228.584
<u>.....2407 Recursos a favor de terceros (Diferentes a 240720)</u>	0	7.491.789	7.491.789
<u>.....2424 Descuentos de nómina</u>	0	7.590.218	7.590.218
<u>.....242401 Aportes a fondos pensionales</u>	0	1.672.472	1.672.472
<u>.....242402 Aportes a seguridad social en salud</u>	0	1.605.072	1.605.072
<u>.....242490 Otros descuentos de nómina (diferentes a la 242401/02)</u>	0	4.312.674	4.312.674



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

<u>.....2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre</u>	0	633.430	633.430
<u>.....249050 Aportes al ICBF y SENA</u>	0	2.000.300	2.000.300
<u>.....249054 Honorarios</u>	0	35.034.332	35.034.332
<u>.....249055 Servicios</u>	0	8.173.000	8.173.000
<u>25 Beneficios a los empleados</u>	0	46.136.400	46.136.400
<u>.....2511 Beneficios a los empleados a corto plazo</u>	0	46.136.400	46.136.400
<u>.....251101 Nómina por pagar</u>	0	35.263.300	35.263.300
<u>.....251111 Aportes a riesgos laborales</u>	0	978.600	978.600
<u>.....251122 Aportes a fondos pensionales ? empleador</u>	0	4.798.000	4.798.000
<u>.....251123 Aportes a seguridad social en salud ? empleador</u>	0	3.496.400	3.496.400
<u>.....251124 Aportes a cajas de compensación familiar</u>	0	1.600.100	1.600.100
<u>29 Otros Pasivos</u>	0	10.016.884	10.016.884
<u>.....2910 Ingresos recibidos por anticipado</u>	0	10.016.884	10.016.884
<u>.....291007 Ventas</u>	0	10.016.884	10.016.884
<u>2 Total Pasivos</u>	0	234.016.884	234.016.884

Del Cuadro anterior se puede descontar del monto total del Pasivo, tan solo se adeudan con afectación presupuestal la suma de CIENTO SESENTA Y NUEVE MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y TRES MIL QUINIENTOS SESENTA PESOS (\$169.233.560) MONEDA CORRIENTE, la diferencia corresponde a pasivo estimados, producto de descuentos efectuados a los contratistas (Estampillas y retención en la fuente) Anticipo por ventas de salud y recaudos por clasificar, lo que son sin afectación presupuestal.





# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*De igual manera es importante despuntar, que las únicas obligaciones que superan los sesenta días es la de proveedores, por consiguiente, podemos afirmar que no tenemos obligaciones que superan los 360 días.*

*Por todo lo anterior se hace necesario con carácter urgente que nuestra institución hospitalaria de primera complejidad, requiere de la cooperación interinstitucional del orden Municipal y Departamental, para que las diferentes IPS cancelen de manera oportuna, de igual manera estudiar la posibilidad de celebración de convenios de cooperación, para evitar un caos financiero e ingresar al estado en que se encuentran la mayoría de los hospitales del Cesar.*

## **BALANCE GENERAL**

*El balance General del Hospital Camilo Villazón Pumarejo 31 de marzo de 2018, presenta los siguientes saldos*

➤ ACTIVO		2.060.672.635
CORRIENTE	810.477.581	
NO CORRIENTE	1.250.195.054	
➤ PASIVO		234.016.884
➤ PATRIMONIO	1.826.655.751	

*Lo anterior es considerado en término general, donde se hace necesario precisar que el Activo Corriente se encuentra conformado por las cuentas por cobrar por los servicios de salud que la ESE - HCVP pretende recaudar en un tiempo no superior a un año, tomando como corte la fecha del balance Marzo 31 de 2018; Saldo del Efectivo, Otros deudores diferentes a la venta del servicio de salud, Inventario y otros activos, que los conforman los SOAT y Póliza a nombre de la institución.*

*El Activo no corriente lo conforma las cuentas por cobrar por los servicios de salud que la ESE - HCVP no pretende recaudar en un tiempo no superior a un año, tomando como corte la fecha del balance marzo 31 de 2018; la propiedad, planta y equipo y los otros activos que lo atienden los bienes intangibles.*

*Lo anterior es considerado en término general, donde se hace necesario precisar que el Activo Corriente se encuentra conformado por las cuentas por cobrar por los servicios de salud que la ESE - HCVP pretende recaudar en un tiempo no superior a un año, tomando como corte la fecha del balance marzo 31 de 2018; Saldo del Efectivo, Otros deudores diferentes a la venta del servicio de salud, Inventario y otros activos, que los conforman los SOAT y Póliza a nombre de la institución.*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*El Activo no corriente lo conforma las cuentas por cobrar por los servicios de salud que la ESE - HCVP no pretende recaudar en un tiempo no superior a un año, tomando como corte la fecha del balance marzo 31 de 2018; la propiedad, planta y equipo y los otros activos que lo atienden los bienes intangibles.*

*Así mismo se elaboró la socialización del informe del 2193, correspondiente al primer trimestre del 2018, fue realizada el día 4 de mayo de 2018; con una nutrida participación de los funcionarios; donde podemos concluir que el compromiso institucional e interpersonal donde día a día crece el principio de responsabilidad y sentido de pertenencia para con la única Institución Hospitalaria del Municipio de Pueblo Bello. Con respecto a los bienes que hacen parte del activo de nuestra institución y mejoramiento continuo de la prestación del servicio de salud a nuestros usuarios- Clientes, hacemos propia la oportunidad para reiterar el gran entusiasmo de compañerismo entre los diferentes funcionarios del Hospital Camilo Villazón Pumarejo.*

*Teniendo como soporte el presupuesto de Ingresos y gastos de la presente vigencia fiscal, se aprobó en la suma de DOS MIL CIENTO CUARENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS CUARENTA Y UN PEOS (\$2.143.548.541); no obstante que los ingresos iniciales a final de año fueron superados en un 28.5%.*

*Para la presente vigencia fiscal, la administración y junta directiva, tomó como medida preventiva, parca en acrecentar el presupuesto inicial de Ingresos y gastos tan solo el 9.87%; ósea se proyectó para la presente vigencia fiscal por la suma de DOS MIL QUINIENTOS CUARENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS CUARENTA Y UN PESOS (\$2.143.548.541 MONEDA CORRIENTE. En enero 12 de 2018; le fue adicionado la disponibilidad inicial de CIENTO DIECIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS DIECISEIS MIL QUINIENTOS SIETE PEEOS (\$118.416.507) MONEDA CORRIENTE, para un presupuesto definitivo de DOS MIL DOSCIENTOS SESENTA Y UN MILLON NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CUARENTA Y OCHO PESOS (\$2.261.965.048) MONEDA CORRIENTE.*

<b>EJECUCIÓN DE INGRESOS MARZO 2018</b>		
INGRESOS INCLUYENDO LAS ADICIONES	2.261.965.048	%
RECONOCIMIENTO ACUMULADO	616.328.935	100%
RECAUDO ACUMULADO	441.145.424	72%
TOTAL, POR COBRAR	175.183.511	28%

*Por otra parte, la ejecución de gastos podemos compendiarla que los compromisos adquiridos durante los primeros tres (3) meses, en otros términos, a 31 de Marzo de 2018 el Hospital Camilo Villazón Pumarejo, suscribió Setenta y Tres (73) contratos, los cuales ascienden a la suma de SEICIENTOS NOVENTA*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y UN MIL NOVECIENTOS SETENTA PESOS (\$690.831.970) MONEDA CORRIENTE, equivalente al 32% del presupuesto inicial de la Institución, valga la oportunidad de clarificar que corresponde al servicio operativo, apoyo administrativo, suministros, compraventa de medicamentos e insumos etc., para el buen funcionamiento de la institución hospitalaria; por términos de 4, 5, 6, 10 y 11 meses de duración.

<b>EJECUCION DE GASTOS – CORTE- MARZO 30 2018</b>		
PRESUPUESTO DE GASTOS INCLUIDA DISPONIBILIDAD INICIAL	2.261.965.048	%
COMPROMISO ACUMULADO	1.117.095.856	49%
GIROS ACUMULADOS CAUSADOS	544.425.463	24%
OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	713.659.023	32%

Una vez analizada la ejecución presupuestal a corte marzo 31 de 2018 se encuentra debidamente reconocida, cancelada y adicionada al presupuesto, valor que fue indicado anteriormente, lo cual corresponde a la suma CIENTO DIECIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS DIECISEIS MIL QUINIENTOS SIETE PESOS (\$118.416.507) MONEDA CORRIENTE.

Considero oportuno hacer un llamado a los organismo de Vigilancia y control del sector salud del orden departamental y nacional, para efecto de coadyuvar los grandes esfuerzos que ha realizado el señor gerente doctor RAMON ARIZA PERTUZ, para pactar y suscribir de manera bilateral el contrato de prestación de servicio de salud de la EPS indígena más grande de nuestro Municipio; como es Dusakawi, quien tiene más de 22.000 afiliados en nuestra región, quien pretende contratar o reducir el porcentaje de la UPC o en su defecto pactar por Evento.

Circunstancias que asentaría en Grave Peligro al único establecimiento habilitado para la prestación del servicio de salud al único municipio que se encuentra empotrado el 100% de su territorio, en el pulmón del mundo, como es la Sierra nevada de Santa Marta, como es de su conocimiento dichos servicios generan unos costos fijos como es el de Urgencias; Hospitalización; laboratorio, Odontología, farmacia, ambulancia etc.

Por lo anterior se requiere de la coordinación interinstitucional de manera decidida; porque de lo contrario, en un tiempo no muy lejano, los servicios se menguarían, posiblemente a media marcha, como consecuencia del retardo o no pago o de nómina, lo que generaría una mala calidad del servicio, malestar de los funcionarios, lo que ineludiblemente conllevaría al desmejoramiento del servicio y a una reestructuración hospitalaria



## **COMPORTAMIENTO DE LA PRODUCCIÓN**

*Es importante aclarar que a continuación se detallaran los cambios reflejados en el primer trimestre del periodo 2018, frente a una comparación para el mismo trimestre del periodo 2017.*

*Es ese orden de ideas procedemos a detallar los valores por ítem, como se muestra a continuación:*

### ➤ **DOSIS DE BIOLÓGICO APLICADAS**

*Para este trimestre se observan 1332 dosis aplicadas, las cuales incluyen las aplicadas a los perros y gatos del municipio de pueblo bello. Que de manera general aumentó en casi 500 biológicos aplicados.*

### ➤ **OTROS CONTROLES DE ENFERMERIA DE PYP**

*Los controles de enfermería reflejan 976 actividades realizadas en este primer trimestre aumentando frente al comparativo del mismo periodo del año 2017 por 97 actividades.*

### ➤ **LOS OTROS CONTROLES DE ENFERMERÍA DE PYP DIFERENTES A ATENCIÓN PRENATAL Y CRECIMIENTO Y DESARROLLO**

*Se puede decir que la producción se mantuvo en esta variable, pues analizando la comparación del primer trimestre de 2018 frente a periodo 2017 la variación es de -1 actividad.*

### ➤ **CITOLOGIA CERVICOVAGINAL**

*Esta variable se observa una estabilidad en las actividades de citologías, comparando 81 actividades realizadas durante este trimestre frente a las 81 reportadas para la vigencia del 2017 en el mismo periodo.*

### ➤ **CONSULTA DE MEDICINA GENERAL ELECTIVA REALIZADA**

*Se puede afirmar que la producción se mantuvo en esta variable, pues analizando la comparación del primer trimestre de 2018 frente a periodo 2017 la variación es de 2 actividades más para este periodo.*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

➤ **CONSULTA DE MEDICINA GENERAL URGENTE REALIZADA**

*Comparativamente estas consultas aumentaron en 841 actividades para el periodo del primer trimestre, como resultado de la implementación de estrategias de seguimientos a los usuarios, además de coordinación y comunicación entre los distintos programas que maneja el HCVP.*

➤ **OTRAS CONSULTAS ELECTIVAS REALIZADAS POR PROFESIONALES DIFERENTES A MEDICO, ENFERMERO U ODONTOLOGO (PSICOLOGIA, NUTRICIONISTA, OPTOMETRIA Y OTRAS)**

*En este trimestre no se reportaron actividades o consultas electivas por estos profesionales ya que en la actualidad aún no se tiene convenio con el ente territorial para realizar este tipo de consultas o atenciones.*

➤ **TOTAL DE CONSULTAS DE ODONTOLOGÍA REALIZADAS (valoración)**

*En esta variable se observa que se presentó una disminución de 34 actividades, que representativamente no es un porcentaje alto, pues el valor del total de para este trimestre fue de 942; es decir, que en este trimestre hubo una disminución de 3.48% frente al primer trimestre de 2017.*

➤ **NÚMEROS DE SESIONES DE ODONTOLOGÍA REALIZADAS**

*El número de sesiones de odontologías para este primer trimestre del año 2018 frente al mismo periodo del 2017, es claramente notorio el aumento que se obtuvo en esta variable con un 75.71% pasando de 778 actividades para el 2017 a 1367 actividades para el 2018.*

➤ **TOTAL DE TRATAMIENTOS TERMINADOS (PACIENTE TERMINADO)**

*Manteniendo una correlación con la variable anterior se observa que también hubo un aumento en el número de pacientes terminados de un 188.76% arrojando un total de 257 pacientes terminados para el 2018, frente a los 89 reportados en el año 2017. Esto refleja el resultado de estrategias implementadas por los profesionales del área en cuanto al seguimiento del usuario y satisfacción del mismo.*





# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

➤ **SELLANTES APLICADOS**

*Concordando con la sustentación de la variable anterior, que busca realizar una atención más integral a los pacientes, se puede notar que en el comparativo realizado para esta variable se aprecia claramente un gran aumento superando por más de 400 actividades en este trimestre.*

➤ **SUPERFICIE OBTURADAS**

*En esta variable hubo un aumento de 562 actividades en comparación a la misma vigencia del periodo anterior. Reflejando un aumento de 65.65%*

➤ **EXODONCIAS**

*En esta variable se refleja un aumento de 86 actividades para primer trimestre de 2018 frente a primero trimestre del año 2017, esta variable debería ir disminuyendo cada año, no obstante, es oportuno mencionar que esta actividad es la última opción para los profesionales.*

➤ **PARTOS**

*Para el primer trimestre se observan 8 partos más que en el periodo de la vigencia anterior. Aumentando en un 100%*

➤ **EGRESOS NO QUIRÚRGICOS**

*Para esta variable se observa un aumento del 36.17% en el primer trimestre del año 2018 frente a el mismo periodo del año 2017, pasando de 94 a 128 actividades.*

➤ **PACIENTES EN OBSERVACIÓN**

*Para esta variable se presenta un aumento considerable pasando de 270 actividades para el primer trimestre del 2017 a 2006 actividades para el primer trimestre del año 2018, aumentando en un 642%.*

➤ **TOTAL DIAS DE ESTANCIA DE LOS EGRESOS**





# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*Este indicador se ve afectado por el de Egresos no quirúrgicos, por lo tanto aumentó casi proporcionalmente con 63 días más que en el periodo anterior.*

➤ **EXAMENES DE LABORATORIO**

*Este indicador aumentó considerablemente frente a la comparación que realiza con el año 2017, aumentando en 1219 actividades. Para un aumento comparativo del 31.84%.*

➤ **VISITAS DOMICILIARIAS E INSTITUCIONALES Y TALLERES COLECTIVOS**

*Se Reportaron 851 actividades, aumentando considerablemente con respecto a los reportados en el mismo periodo de 2017, obteniendo como resultado una diferencia de 745 visitas más. Esto debido a que se implementó una estrategia de conglomerar a varias familias de un mismo sector del cada barrio intervenido, con el fin de impactar en más familias con el PIC.*

➤ **SESIONES DE TALLERES COLECTIVOS:**

*Consecuente con lo anterior, esta variable aumento en más de 2800 actividades frente a las presentadas en el año 2017, esto por las estrategias implementadas y orientadas al trabajo colectivo*

**Fortaleza:**

*Se encuentra socializado el Modelo Estándar de control Interno del Hospital Camilo Villazón Pumarejo de Pueblo Bello -Cesar, el cual ha sido acogido por los funcionarios de la institución, exaltado el sentido de pertenencia y el principio del Auto control.*

*Una de las principales fortalezas de nuestra institución, en la presente vigencia fiscal consiste en el ánimo, entusiasmo e integración de todos nuestros compañeros, existe una gran armonía laboral; donde la cultura el autocontrol ha progresado de manera consiente y con mucha responsabilidad obviamente con el concurso y apoyo de la alta gerencia.*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*Por otra se ha estimulado todo el personal con reuniones de integración de trabajo donde se analiza los avances y se ha efectuado el seguimiento oportuno de los planes de mejoramiento.*

*No obstante, a la dificultad económica n que se encuentra nuestra institución hospitalaria, resaltamos el gran esfuerzo del señor gerente en organizar el archivo institucional, donde fue adecuado un sitio para el mismo y organizado de manera adecuada, ya no se encuentran embutidas la documentación e historias en sacos. Podemos afirmar que se minimizaron los riesgos de la perdida de la información institucional al no cumplir con los parámetros de la ley 594 de 2000 Lo anterior era una debilidad invariable.*

### **Debilidades:**

*Persiste la debilidades en el sistema de información del software, el cual ha generado una serie de inconsistencia en la información, motivo por el cual se le efectuó un seguimiento y análisis rigurosos, donde el contratista ha realizado varios ajustes y en la actualidad se le efectúa el seguimiento permanente para evitar estos graves errores, lo cual ha mejorado ostensiblemente, de igual manera se requiere adquirir con carácter urgente el software de Almacén y Farmacia, pero todas estas debilidades se solucionan es con recursos económicos, pero tenemos que ser objetivos y cociente que durante la vigencia del 2017 fue físicamente imposible de cumplir y satisfacer esta necesidad tan anhelada y la posición de fortaleza y dominación de la EPS DUSAKAWI, al no contratar ni girar los recursos pertinentes por la prestación del servicio de sus afiliados, ha complicado mas la situación, donde por primera él H.C.V.P vez se han retrasado en los pagos de nómina, contratistas, proveedores etc.*

*El Hospital Camilo Villazón Pumarejo aplica la evaluación del desempeño laboral tan solo a una persona de carrera administrativa, en cumplimiento de la Ley 909/2004; para lo cual aplica el modelo tipo establecido por la CNSC. Que por cierto ya cumplió con los requisitos para pensionarse.*

*Estructura Organizacional, del Hospital Camilo Villazón Pumarejo cuenta con una estructura organizacional que identifica los niveles de autoridad y el organigrama que los interrelaciona.*

*En la estructura orgánica de la ESE, existe línea de comunicación directa y correos personalizados, se cuenta con documento formalizado para expedir*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*comunicaciones entre los procesos. La estructura organizacional y los procesos son relacionados a través del mapa de procesos del Hospital.*

## **ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO**

**EL HOSPITAL CAMILO VILLAZÓN PUMAREJO** de Pueblo Bello ha identificado sus riesgos por procesos, los cuales se encuentran registrados en el mapa de riesgos de cada proceso.

*Para el seguimiento a los riesgos y aplicación de los correspondientes controles, la asesora de la Oficina de Control interno cuenta en la actualidad con la identificación de los mismos, donde cada área debe periódicamente reportar las correspondientes actividades de seguimiento.*

*Para el fortalecimiento de la cultura de seguimiento, control y registro, la entidad aplica a través de la Oficina Técnico Operativo y con el apoyo del Área de Comunicaciones, estrategias de acompañamiento en todo el hospital*

*En nuestro caso concreto nuestra institución hospitalaria tienen unos costos fijos ineludibles; porque el servicio de urgencia requiere uno costos fijos lleguen o no lleguen nuestros usuarios el servicio debe estar presto a cualquier eventualidad para la atención adecuada, pertinente y oportuna de unos de los principales derechos fundamentales que se encuentran garantizados en nuestra constitución política como es la Salud y el derecho a la vida; circunstancia de modo tiempo y lugar que no quiere concebir la EPS (DUSAKAWI) al pretender cancelarnos los servicios por eventualidades.*

*El señor Gerente del hospital Doctor RAMON ARIZA PERTUZ, ha colocado en conocimiento todas estas arbitrariedades ante la superintendencia de salud Ministerio de salud y Secretaria Departamental de salud, pero hasta el momento no ha existido pronunciamiento, ni actuación para colocar en cintura a la EPS mas grande de nuestra región, donde posee en nuestro territorio mas de Veintidós mil (22.000) usuarios*

## **CONCLUSIONES**

*De acuerdo con el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2015 y 2016 el diagnóstico realizado, el porcentaje de cumplimiento del modelo es medio, si bien se encuentra documentado, en la actualidad el modelo no se encuentra en el porcentaje deseado ya que presenta privaciones en cuanto a la actualización de la documentación y la continuidad sistemática de su cumplimiento.*

*Falta mayor revisión y/o evaluación a los productos mínimos definidos, esperamos que durante la presente vigencia fiscal, con la programación de una*



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

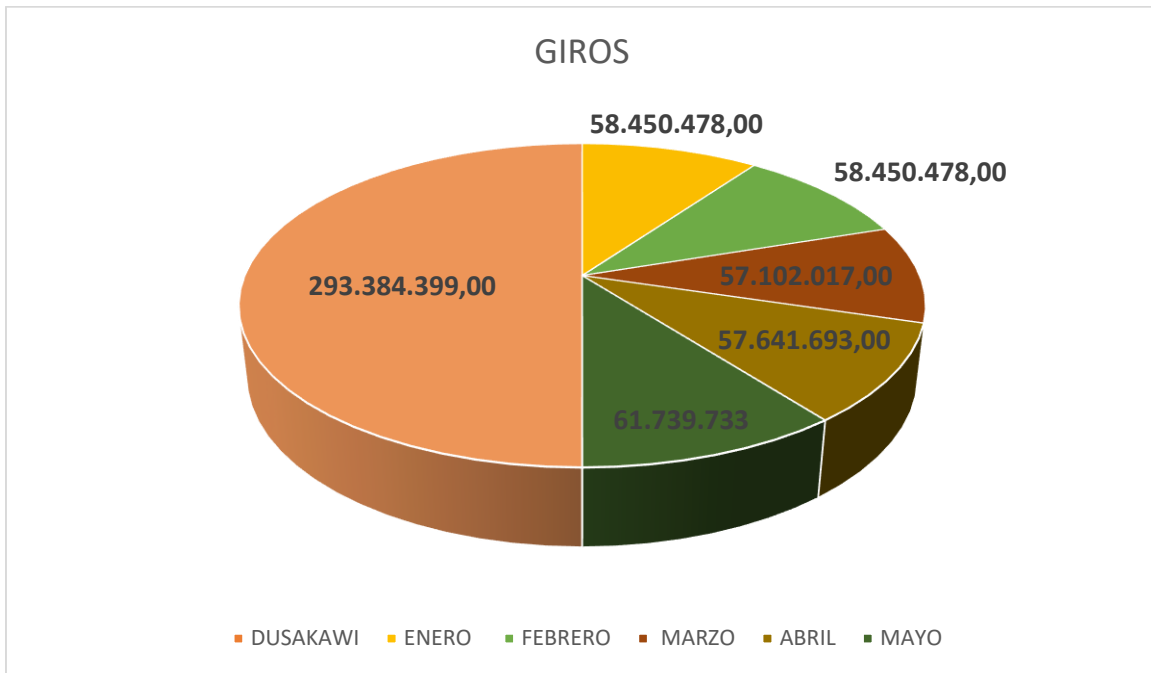
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

serie de auditoría en cada una de las dependencias y procesos, debidamente coordinada con la Auditoría de calidad y con el compromiso de la Alta Gerencia, se optimizaría el cumplimiento del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI y se obtendrá un mejoramiento continuo del sistema de Control Interno del Hospital Camilo Villazón Pumarejo.

Se requiere el apoyo interinstitucional como es la Superintendencia de Salud, Ministerio de Salud, Gobernación el Cesar a través de la Secretaria de Salud Departamental, y de la Alcaldía Municipal para la concientización de ayuda y mayor compromiso de respaldo de la EPS DUSAKAWI para con la única institución pública de salud, **que se encuentra habilitada en el municipio de Pueblo Bello.**

Si verificamos una comparación del cuatrenio ENERO; FEBRERO; ABRIL y MAYO 2017 con respecto a la presente vigencia fiscal, ha esta época el hospital había recibido la suma DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS (\$293.384.399) MONEDA CORRIENTE por los servicios brindados y prestaos a sus afiliados.



Durante la presente vigencia fiscal tan solo han girado, la suma de OCHENTA Y TRES MILLONES ETECIENTOS CINCUENTA Y UN MIL QUINIENOS SESENTA PESOS (\$83.751.560) MONEDA CORRIENTE por parte de DUSAKAWI, como contraprestación por los servicios prestados (Cápita y por Eventos) , por simple



# Hospital Camilo Villazón Pumarejo

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

*Calidad para la Vida*

*testarudez e interés de acabar con el Camilo Villazón Pumarejo, Insistimos una vez más; se requiere con carácter urgente la coordinación y decisión interinstitucional del área de la salud, para evitar hechos catastróficos en el sistema de salud del único municipio que se encuentra empotrado el 100% de su territorio, en el pulmón del mundo como es la sierra nevada de Santa Marta.*

*Atentamente.*

**SUSAN NAGED GAMBOA**

*Asesor Control Interno.*

293.384.399,00