



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL  
E.S.E.  
ZARZAL - VALLE DEL CAUCA  
Nit: 891900441-1



# CARTILLA MECI :2014



- ▶ **MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO**
  - ▶ **ACTUALIZACIÓN**
  - ▶ **DECRETO 943 DE 2014 .**
  
- ▶ **Elaboró: ADRIANA CORDOBA HENAO**
- ▶ **Jefe de Control Interno**

**“La Calidad nunca es un accidente ;siempre es el resultado un esfuerzo de la inteligencia ”**

**Jhon Ruskin**

### **¿QUÉ ES CONTROL INTERNO ?**

Es un proceso bajo la responsabilidad de todo el personal del hospital , buscando garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas trazadas con el apoyo de la Alta Dirección ,da ciertas categorías como es ser eficaces y eficientes en todos los procesos , dar información confiable siendo así transparentes en la administración y dando cumplimiento y manteniendo actualizadas la normatividad vigente aplicables al área de la Salud.

Ente que verifica y hace seguimiento al cumplimiento de los procedimientos , manuales , guías y protocolos institucionales ,igualmente al avance de los hallazgos resultado de auditorias interna y externas.

## Control Interno es control : Mide la eficacia + eficiencia + efectividad

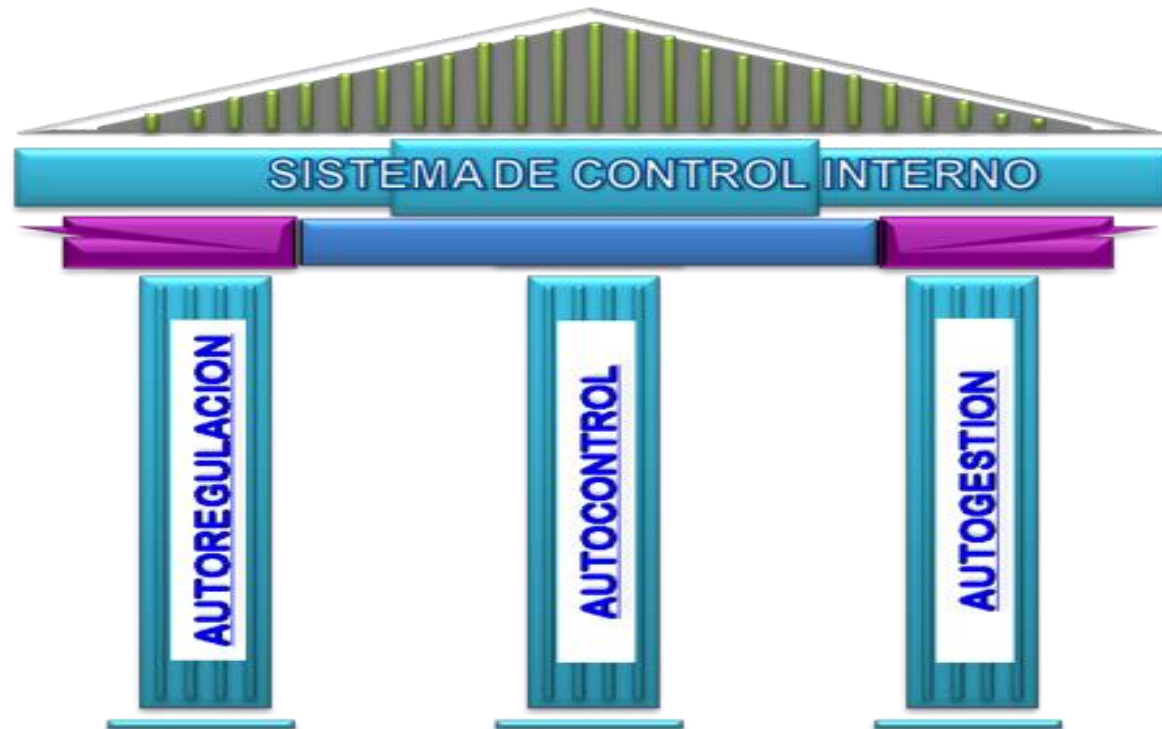
### Que es.....

- ▶ Es una cultura organizacional , intrínseca a todos los cargos por ende todo el grupo humano lo debe implementar en el ejercicio de sus funciones encaminados al mejoramiento continuo en los servicios del hospital

### No es....

- ▶ Policivo ,perseguidor o atemorizante
- ▶ Sancionatorio ,ni Disciplinario ,ni fiscal, ni administrativo , ni penal.
- ▶ Intolerante o rígido, ni obstaculizar la gestión
- ▶ No es ente externo al hospital.

# MECI - PRINCIPIOS



## MECI: 2014 DEFINE ASI :AUTOCONTROL

- ▶ El Autocontrol es la capacidad en manos de todo el personal humano del hospital independientemente de cargo, y nivel de autoridad que ocupe, para evaluar y ejercer sus propios controles de su trabajo, tomando acciones que le permitan corregir de manera oportuna ,así dar cumplimiento a los resultados esperados de sus funciones establecidos dentro de la Misión Institucional.



**MECI: 2014 DEFINE ASI :**

## **AUTOREGULACION**

La E.S.E Hospital Departamental San Rafael Zarzal debe tener la capacidad para implementar a su interior métodos , normas y procedimientos que fortalezcan el Sistema de Control Interno concordante con la norma vigente.

- ▶ Es la habilidad de una persona para controlar su comportamiento



# MECI: 2014 DEFINE ASI : AUTOGESTION

- ▶ Es la capacidad que tiene el Hospital Departamental San Rafael E.S.E para interpretar, coordinar, aplicar y evaluar de manera efectiva ,eficiente y eficaz la Gestión Administrativa asignada por lo estamentos legales .



# RESPONSABLES DEL MECI:2014 EN EL H.D.S.R E.S.E

*Todos somos responsables  
del Control Interno*

**Reunirse en equipo  
es el principio.  
Mantenerse en  
equipo es el progreso.  
Trabajar en equipo  
asegura el éxito.**

@Candidman





# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

## EL ROL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE LA ALTA DIRECCIÓN

- ▶ Responsable de la Implementación y fortalecimiento MECI
- ▶ Facilitar los Recursos Necesarios
- ▶ Designar el Representante de la Alta Dirección



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE COMITE DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO

- ▶ Recomendar pautas para la implementación y fortalecimiento del MECI
- ▶ Estudiar el estado del Sistema de Control Interno.
- ▶ Aprobar el Programa de Auditorias
- ▶ Velar por la Implementación de Controles



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DEL REPRESENTANTE DE LA ALTA DIRECCION

- ▶ Orientar ,dirigir y coordinar el Proyecto de Implementación y /o fortalecimiento.
- ▶ Dirigir y coordinar las actividades del Grupo MECI.
- ▶ Someter a consideración del Comité de Coordinación de Control ,la aprobación de las actividades para el fortalecimiento del MECI



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE OFICINA DE CONTROL INTERNO

- ▶ Evaluación del estado y avance de la implementación y fortalecimiento MECI:2014
- ▶ Seguimiento al cumplimiento y efectividad de los Planes de Mejoramiento.
- ▶ Sugerir que se realicen Acciones de Mejora ,preventivas o correctivas según sean las circunstancias
- ▶ Asesoría Permanente.



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE EQUIPO MECI

- ▶ Apoyar el proceso de implementación y fortalecimiento del MECI:2014.
- ▶ Asesorar a las Áreas de la entidad en la implementación y fortalecimiento MECI:2014
- ▶ Revisar, analizar y consolidar la información para presentar la propuesta para la implementación y fortalecimiento MECI:2014



# ROLES Y RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS

- ▶ Son responsables por la operatividad eficiente de los procesos , actividades y tareas a su cargo.
- ▶ Supervisión continua a la eficacia de los controles
- ▶ Autoevaluación permanente a los resultados de su labor
- ▶ Tomar acciones que permitan el ejercicio del Autocontrol en sus puestos de trabajo.

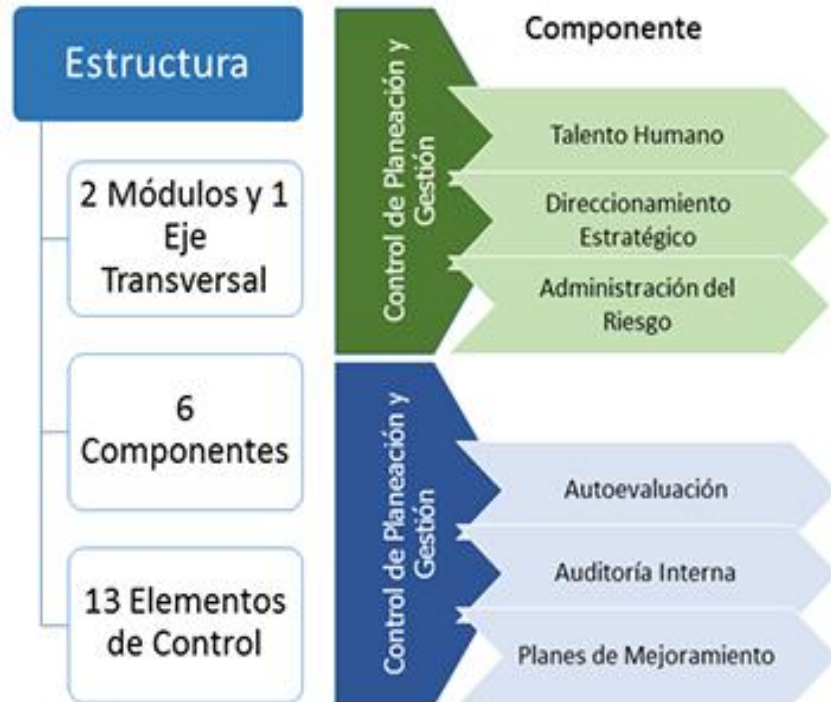


# ESTRUCTURA DEL MECI:2014





## MECI :2014 QUEDARA ASÍ



- ▶ La actualización del MECI :2014 quedó así:
- ▶ (2) dos módulos de control (Módulo de control de planeación y gestión y módulo de control de evaluación y seguimiento).
- ▶ (6) seis componentes .
- ▶ (13) trece elementos.
- ▶ De igual manera, existe un eje transversal al modelo como es el de “Información y Comunicación”.

**DECRETO 943 DE 2014**

**MECI:2014**

**Debe ser actualizado en las entidades donde está implementado es hasta el 21 de Diciembre de 2014**

**Se actualiza a través de cinco fases**



# APRENDAMOS TERMINOS MECI:2014

## ALTA DIRECCION

- ▶ Persona o grupo de personas del máximo nivel jerárquico que dirigen y controlan una entidad



## AMBIENTE DE CONTROL

- ▶ El entorno de control comprende la actitud la conciencia y las acciones de los directores y administración respecto del sistema de control interno y su importancia en la entidad.



## AUDITORIA INTERNA

- ▶ Es la que se realiza de forma independiente y objetiva para mejorar los procesos de la entidad, ayudando así al logro de objetivos aportando un informe sistemático y disciplinario para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos ,control y gobierno.



## AUDITORIA EXTERNA

- ▶ Es un proceso de examen y análisis de determinados sistemas de la entidad llevado a cabo por una persona o entidad especializada ajena a la entidad.



# CALIDAD



Es el grado en el que un conjunto de características inherentes cumplen con los requisitos.

La Calidad se refiere a la capacidad que posee un objeto para satisfacer necesidades implícitas o explícitas, un cumplimiento de requisitos.

El objetivo fundamental de la Calidad, como filosofía empresarial, es satisfacer la necesidad de sus usuarios

## CLIENTE



Es la persona que utiliza los servicios de un profesional o de una empresa ,especialmente la que lo hace regularmente

Tenemos en el Hospital 2 clases de clientes:

### CLIENTES INTERNOS

Es alguien que pertenece al hospital, por su ubicación de puesto de trabajo, sea operativo ,administrativo o ejecutivo, recibe de otros algún producto o servicio ,que debe utilizar para para alguna de sus labores

### CLIENTES EXTERNOS

Es alguien que utiliza el hospital los servicios pero no forma parte de la organización.

# EFECTIVIDAD

**La efectividad se puede aprender**



- ▶ Es la capacidad o facultad para lograr un objetivo o fin deseado , que se ha definido previamente , y para el cual se han desplegado acciones estratégicas para llegar a el.

## EFICACIA



- ▶ Es la capacidad de alcanzar el efecto que espera o desea tras la realización de una acción



## EFICIENCIA



- ▶ Se refiere al uso racional de los medios para alcanzar un objetivo predeterminado ( es decir , cumplir un objetivo con el mínimo de recursos disponibles y tiempos)

## ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL



- ▶ Es el marco en el que se desenvuelve la organización, de acuerdo con el cual las tareas son divididas, agrupadas, coordinadas y controladas, para el logro de objetivos. Desde un punto de vista mas amplio, comprende tanto la estructura formal (que incluye todo lo que está previsto en la organización), como la estructura informal (que surge de la interacción entre los miembros de la organización y con el medio externo a ella) dando lugar a la estructura real de la organización.

## GESTION



- ▶ Es el conjunto de responsabilidades sobre un proceso (es decir, sobre un conjunto de actividades coordinadas para planificar, controlar y mejorar el hospital) lo que incluye:
- ▶ La preocupación por la disposición de los recursos y estructuras necesarias para que tenga lugar.
- ▶ La coordinación de sus actividades (y correspondientes interacciones).

## RIESGOS

- ▶ El riesgo se define como la combinación de la probabilidad de que se produzca un evento y sus consecuencias negativas. Los factores que lo componen son la amenaza y la vulnerabilidad impidiéndose así alcanzar el objetivo del hospital



## GESTION DE RIESGOS

- ▶ Proceso que sirve para identificar, evaluar, dar manejo y controlar la ocurrencia de los riesgos garantizando así el logro de la Misión del hospital



## INDICADORES



- ▶ Es un elemento que se utiliza para indicar o señalar algo, son variables cuantitativas y/o cualitativas que al medirse, nos dan claridad como estamos frente a las metas trazadas en el hospital

## AUTOCONTROL



- ▶ El autocontrol es la habilidad de dominar las propias emociones, comportamientos también puede ser entendido como la capacidad de gestión eficiente del futuro.
- ▶ Esta capacidad de controlar o regular la propia conducta, está dentro de un conjunto de capacidades para soportar problemas y adversidades, el nombre de dicho conjunto se denomina “fortalezas”.



TU Y YO SOMOS EL SELLO DE MECI 2014

**¡Hoy mejor que ayer, mañana mejor que hoy!”  
su significado es que siempre es posible hacer mejor  
las cosas. Ningún día debe pasar sin una cierta  
mejora.**



***Muchas Gracias por su  
Atención***