

# ***ACTUALIZACIÓN MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO***

***Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora del Pilar de Medina***



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina

*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# POST TEST CAPACITACION CONTROL INTERNO - MECI



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

## OBJETIVO

Consolidar el MECI como una herramienta de control que sirva a las entidades para facilitar la implementación y fortalecimiento de sus Sistemas de Control Interno, asegurando razonablemente el cumplimiento de sus objetivos

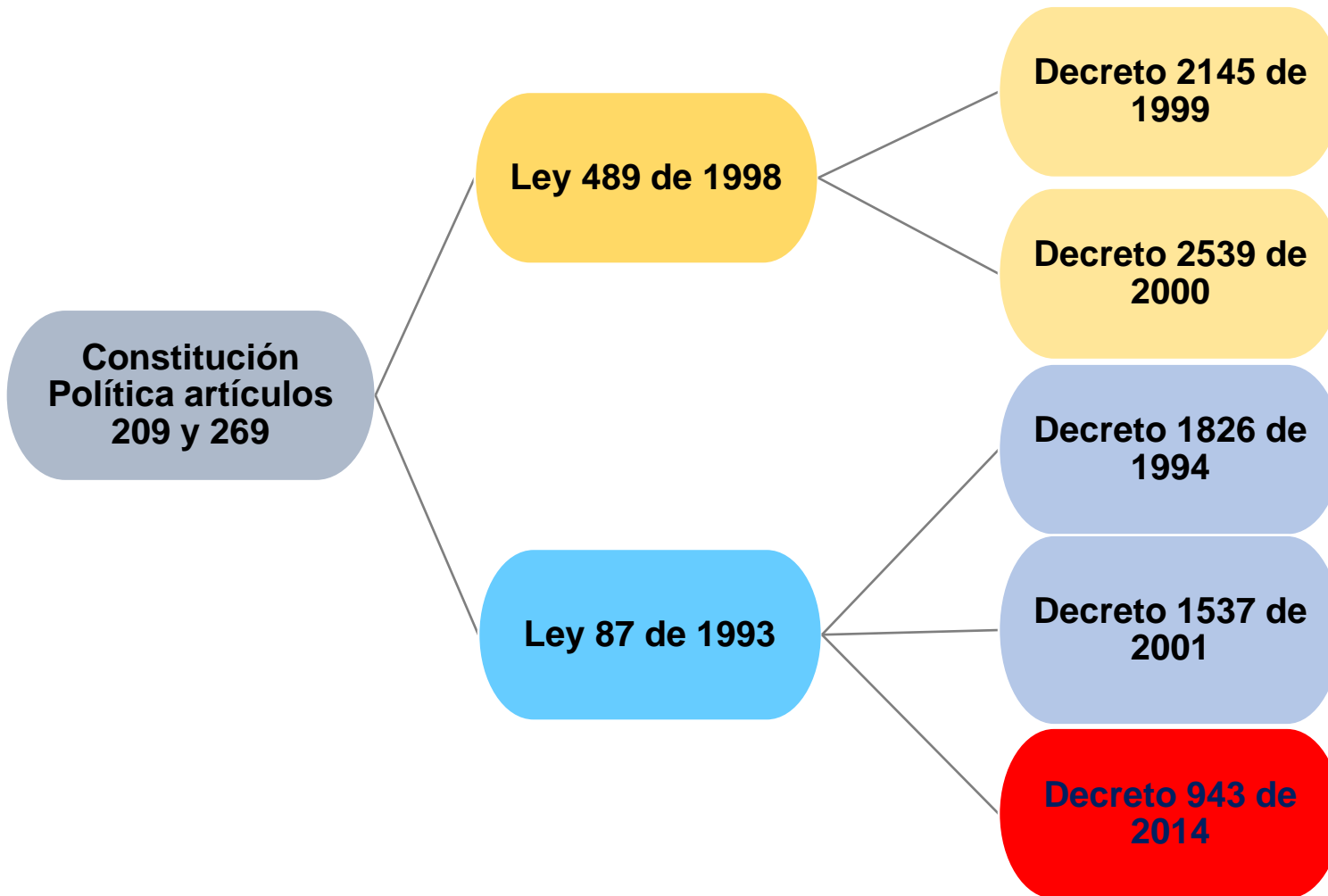


Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# EVOLUCIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN COLOMBIA



- Instancias de articulación y competencias
- Servidor Público: Eje Central CI

- Modifica el decreto 2145

- CCSCI

- Elementos técnicos de CI
- Roles OCI

- Deroga 1599 de 2005 (MECI)
- Actualiza el MECI



# DECRETO 943 DEL 21 DE MAYO DE 2014

*“POR EL CUAL SE ACTUALIZA EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA EL ESTADO COLOMBIANO - MECI”*

**ARTÍCULO 1.** **Adóptese** la **actualización** del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano **MECI**, en el cual se determinan las generalidades y estructura necesaria para establecer, implementar y fortalecer un Sistema de Control Interno en las entidades y organismos obligados a su implementación, de acuerdo con lo dispuesto en el **artículo 5° de la Ley 87 de 1993**.



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# DECRETO 943 DEL 21 DE MAYO DE 2014

*"POR EL CUAL SE ACTUALIZA EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA EL ESTADO COLOMBIANO - MECI"*

**ARTÍCULO 2.** El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas que hacen parte del campo de aplicación del presente decreto, será responsabilidad de la **máxima autoridad** de la entidad u organismo correspondiente y de los **jefes** de cada dependencia de las entidades y organismos, así como de los demás **funcionarios** de la respectiva entidad. **(RESPONSABILIDAD DE TODOS).**



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# ¿QUÉ PROPORCIONA EL MECI?

Proporciona la estructura básica para **evaluar** la **estrategia**, la **gestión** y los propios **mecanismos de evaluación** del **proceso administrativo**, y aunque promueve una estructura uniforme puede ser **adaptada** a las necesidades específicas de cada entidad, a sus objetivos, estructura, tamaño, procesos y servicios que suministran.



# ¿QUÉ ES EL CONTROL INTERNO SEGÚN EL MECI?

El MECI concibe el **Control Interno** como un **conjunto** de **elementos interrelacionados**, donde **intervienen todos los servidores** de la entidad como responsables del control en el ejercicio de sus actividades. Busca:

Garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y la contribución de éstos a los fines del estado.

Garantiza la coordinación de las acciones y la fluidez de la información y comunicación.

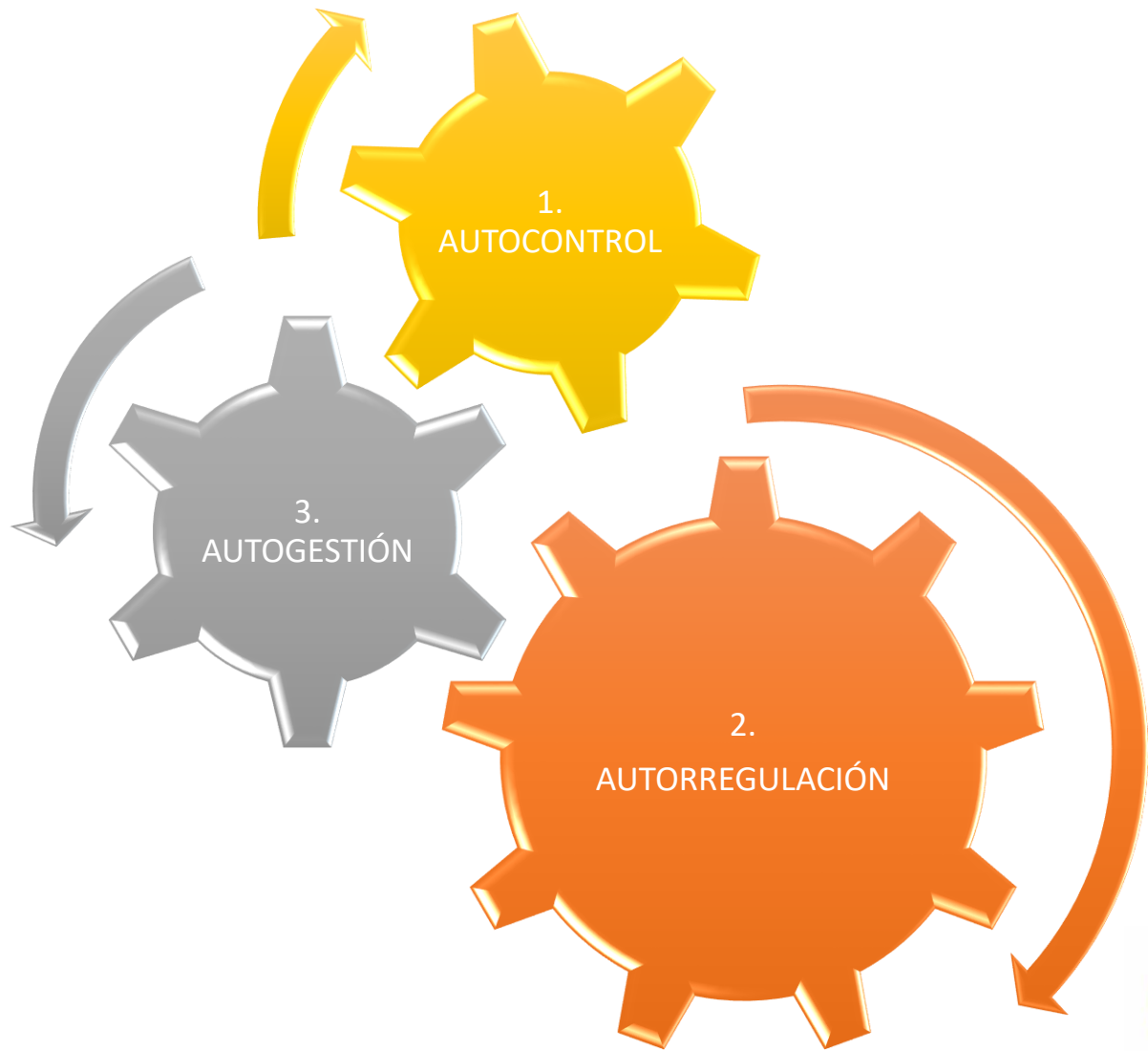
Anticipa y corrige, de manera oportuna, las debilidades que se presentan en el quehacer institucional.



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*

  
**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# ASPECTOS FILOSÓFICOS QUE SUSTENTAN EL MECI



## PILARES FUNDAMENTALES DE CONTROL INTERNO

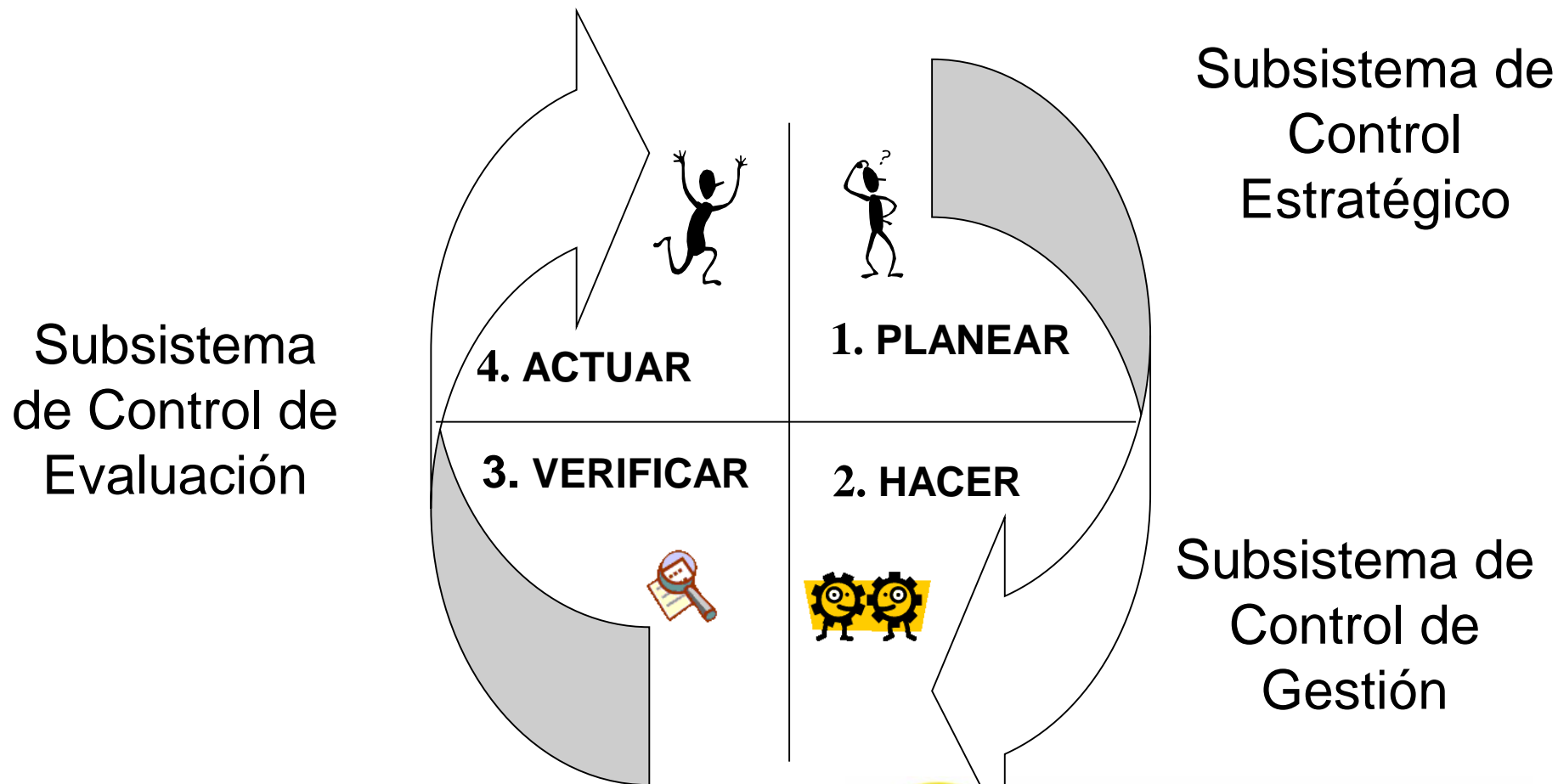
**Autocontrol:** Capacidad que tiene cada **servidor público** independiente de su nivel **evaluar** y **controlar** su trabajo, **detectar desviaciones** y **efectuar correctivos** de manera **oportuna** para el **cumplimiento** de los **resultados**.

**Autogestión:** Capacidad de la **organización** para **interpretar**, **coordinar**, **aplicar** y **evaluar** de manera efectiva, eficiente y eficaz la **función administrativa** legalmente encomendada.

**Autorregulación:** Capacidad de las **organizaciones** para **desarrollar** y **aplicar** en su interior **métodos**, **normas** y **procedimientos** que permitan el **desarrollo**, **implementación** y **fortalecimiento** continuo del **Sistema de Control Interno**



# ESTRUCTURA - CICLO DE LA GESTION



# CAMBIO ESTRUCTURAL DEL MECI

## MECI

3 Subsistemas

9 Componentes

29 Elementos de Control

## MECI ACTUALIZADO

2 Módulos,  
1 Eje Transversal

6 Componentes

13 Elementos de Control



# SISTEMA DE CONTROL INTERNO

## MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

### COMPONENTES

TALENTO HUMANO

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

### ELEMENTOS

- ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS.
- DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO.

- PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS.
- MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS.
- ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL.
- INDICADORES DE GESTIÓN
- POLÍTICAS DE OPERACIÓN

- POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO
- IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO.
- ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO.

## MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

AUDITORÍA INTERNA

PLANES DE MEJORAMIENTO

- AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN

- AUDITORÍA INTERNA

- PLAN DE MEJORAMIENTO

EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN



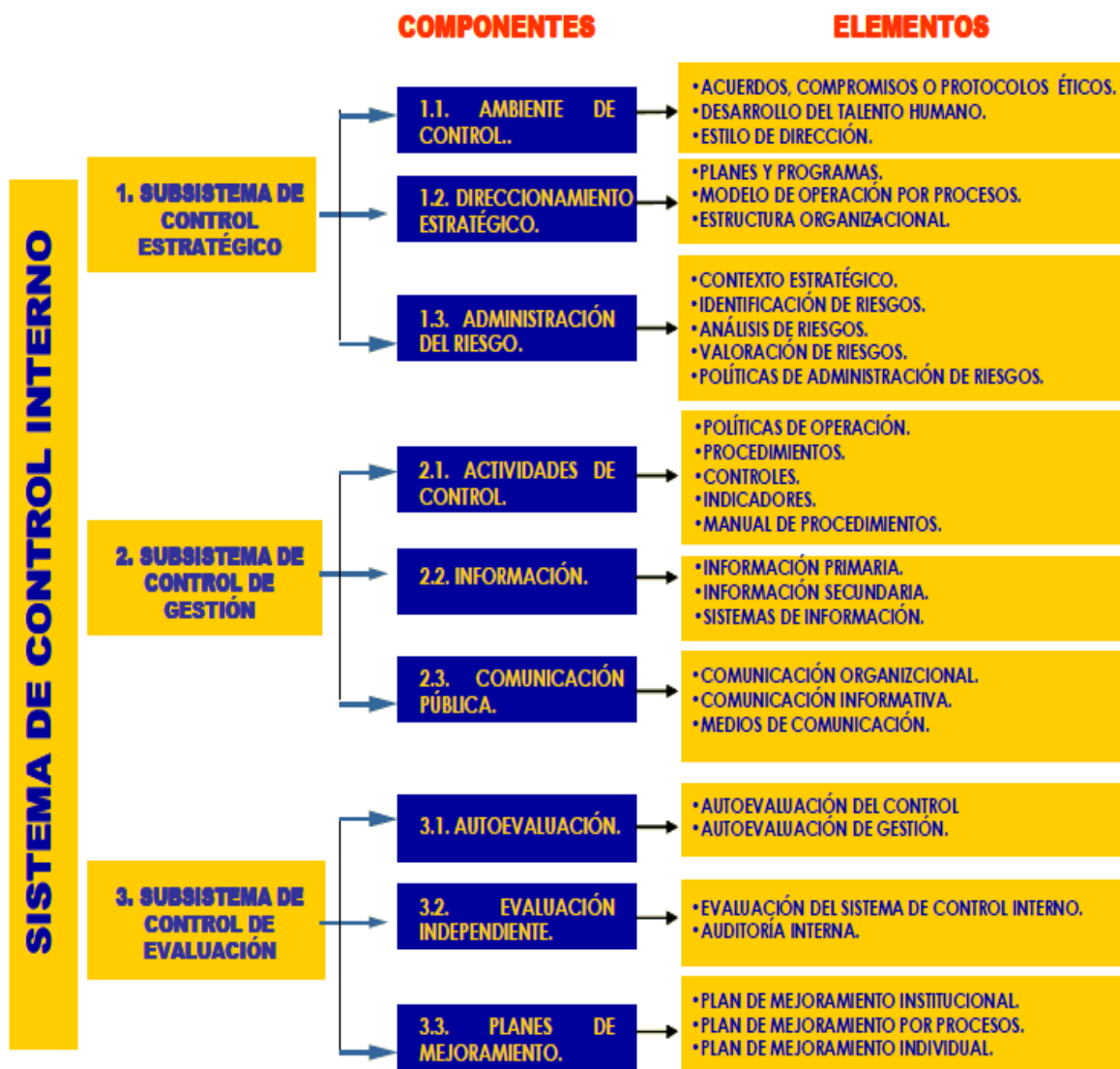
Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina

Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# ESTRUCTURA MECI 2005



# MECI ACTUALIZADO 2014



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
 de Medina

Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.



# ¿QUÉ BUSCA EL MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN ?

1. Agrupar los parámetros de control que orientan la entidad hacia el cumplimiento de su **visión, misión, objetivos, principios, metas y políticas.**

2. Al igual que los aspectos que permiten el desarrollo de la gestión dentro de los que se encuentran: **Talento Humano, Planes, Programas, Procesos, Indicadores, Procedimientos, Recursos y Administración de los Riesgos.**



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# ¿QUÉ BUSCA EL MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO?

Agrupar los parámetros que garantizan la **valoración permanente** de los **resultados** de la entidad.

a través de sus diferentes **mecanismos** de **verificación, evaluación y seguimiento.**



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# MAPA DE PROCESOS E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR - MEDINA

## GESTIÓN EVALUACIÓN

ESTRATEGICO

- GESTION GERENCIAL
- GESTION JURIDICA

MISIONAL

- GESTIÓN URGENCIAS
- GESTIÓN HOSPITALIZACIÓN
- GESTIÓN CONSULTA EXTERNA
- GESTIÓN ODONTOLOGIA
- GESTIÓN PRECONSULTA
- GESTIÓN CAJA
- GESTIÓN ESTADISTICA
- GESTIÓN APOYO DIAGNOSTICO Y COMPLEMENTACIÓN TERAPÉUTICA
- GESTIÓN SERVICIO FARMACÉUTICO
- GESTIÓN RADIOLOGIA E IMÁGENES
- GESTIÓN SIAU
- GESTION PROTECCIÓN ESPECIFICA Y DETECCIÓN TEMPRANA
- GESTIÓN VACUNACION

APOYO

- GESTION FINANCIERA
- GESTION TALENTO HUMANO
- GESTION FISICOS
- GESTION CONTRATACIÓN
- GESTION MANTENIMIENTO

NECESIDAD DEL USUARIO

USUARIO SATISFECHO

CONTROL  
INTERNO



HOSPITAL

Social del Estado  
NUESTRA SEÑORA DEL PILAR  
de Medina

Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.



CUNDINAMARCA  
unidos podemos más

**JUNTA DIRECTIVA**

**GERENCIA**

**AREA DE ATENCIÓN AL USUARIO**

**AREA DE LOGISTICA**

**MEDICINA**

**ODONTOLOGI**

**APOYO DIAGNOSTICO**

MEDICOS S.S.O  
N. 5

MEDICOS  
GENERALES  
N. 1

ODONTOLOGO  
S.S.O  
N. 2

ENFERMERA S.S.O  
N. 1

AUXILIAR AREA DE LA  
SALUD (Aux Enfermería  
N. 13)

BACTERIOLOGO  
S.S.O

AUXILIAR AREA DE LA  
SALUD ( Farmacia N. 1)

AUXILIAR AREA DE LA SALUD  
(Laboratorio Clínico N. 1)

AUXILIAR ADMINISTRATIVO  
(Tesorería N. 1)

AUXILIAR  
ADMINISTRATIVO  
(Almacén N. 1)

AUXILIAR ADMINISTRATIVO  
(Caja N. 1)

# TALLER No. 1



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# PRE TEST CAPACITACION CONTROL INTERNO - MECI



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

# Gracias

Elaborado por:  
**LINA YINNETH VEGA HIDALGO**  
Asesora Control Interno



Empresa Social del Estado  
**HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL PILAR**  
de Medina  
*Unidos por la Comunidad, con Humanización y Calidad.*



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más