



**INFORME CONTROL INTERNO
CONTABLE VIGENCIA 2023**



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL
GARZÓN - HUILA**

INFORME CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2023

PROCESO

GESTIÓN DE LA MEJORA CONTÍNUA

JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente

ESPERANZA FIERRO VANEGAS
Subdirección Administrativa

PABLO LEON PUENTES QUESADA
Subdirección Científica

JAIME ORLANDO GÓMEZ GONZÁLEZ
Asesor de Control Interno

GARZÓN – HUILA

Pág.2/7



TABLA DE CONTENIDO

JUSTIFICACIÓN.....	4
NORMATIVIDAD	4
METODOLOGÍA.....	4
1. REPORTE PLATAFORMA SCHIP VIGENCIA 2022	5
2. CONCLUSIONES	7
3. RECOMENDACIONES.....	7





JUSTIFICACIÓN

Resolución No. 193 del 5 de mayo del 2016, Artículo 3. “El jefe de la oficina de control interno, o quien haga sus veces, tendrá la responsabilidad de evaluar la efectividad del control interno contable necesario para generar la información financiera de la entidad, con las características fundamentales de relevancia y representación fiel, definidas en el marco conceptual del marco normativo que le sea aplicable a la entidad.”

NORMATIVIDAD

Resolución No. 193 del 5 de mayo del 2016 "Por la cual se Incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la evaluación del control interno contable", **Artículo 2.** El Procedimiento para la evaluación de control interno contable debe ser aplicado por las entidades incluidas en el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública, de conformidad con lo dispuesto en la **Resolución 354 de 2007** y en las demás normas que la modifiquen o sustituyan. **Artículo 4.** Los responsables del Informe anual de evaluación del control interno contable son el representante legal y el jefe de la oficina de control interno, o quien haga sus veces.

METODOLOGÍA

Para elaborar el informe se solicitó apoyo a la unidad funcional de Contabilidad y Costos liderada por la Contadora de la ESE y su equipo de trabajo, a través del suministro de información y documentos que soportaran la evidencia de los registros de información diligenciada a través del formulario del aplicativo SCHIP de la Contaduría General de la Nación para evaluar El Control Interno Contable vigencia 2023.

Aspectos a evaluar:

- 1) ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO.
 - 1.1) POLÍTICAS CONTABLES.
 - 1.2) ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE.
 - 1.3) RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS.
 - 1.4) GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE.
- 2) VALORACIÓN CUALITATIVA



1. REPORTE PLATAFORMA SCHIP VIGENCIA 2022

A continuación, se presenta el diligenciamiento del reporte de la información del Control Interno Contable para la vigencia 2023 en la plataforma SCHIP:

Ilustración 1 Reporte de Información Plataforma SCHIP-2023

CONCEPTOS	CALIFICACION	OBSERVACIONES	* PROMEDIO POR CRITERIO (Un)	* CALIFICACION TOTAL (Un)
1 ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				5.00
1.1 .A. POLÍTICAS CONTABLES				
1.2 .B. ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE				
1.3 .C. RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS				
1.4 .D. GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE				
2 VALORACIÓN CUALITATIVA				
2.1 FORTALEZAS	SI	La ESE cuenta con un personal idóneo, con procedimientos claramente...		
2.2 DEBILIDADES	SI	El área contable no cuenta con personal de planta sino prestación de...		
2.3 AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	Se realizan capacitaciones permanentes al personal de área contable...		
2.4 RECOMENDACIONES	SI	Que en el área contable casi no exista tanta rotación de personal con e...		

Fuente: Plataforma SCHIP, Oficina de Control Interno (2024)

Realizado el registro de información en la plataforma y validado los 32 criterios el sistema arroja la calificación que para la vigencia 2023 fue de 5.00 clasificando el Sistema de Control Interno Contable como **EFICIENTE**.

Ilustración 2 Reporte de validación Plataforma SCHIP

CAPTURA INTELIGENTE
Mensajes de Error

Fecha: 26-02-2024

Código	Mensaje	Permisible	Necesita Comentarios	Comentarios (Max 250 caracteres)	Categoría
M4039	DE ACUERDO A LA EVALUACION REALIZADA DEL CONTROL INTERNO CONTABLE, LA ENTIDAD TIENE CALIFICACION: - EFICIENTE	Si	No		EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE

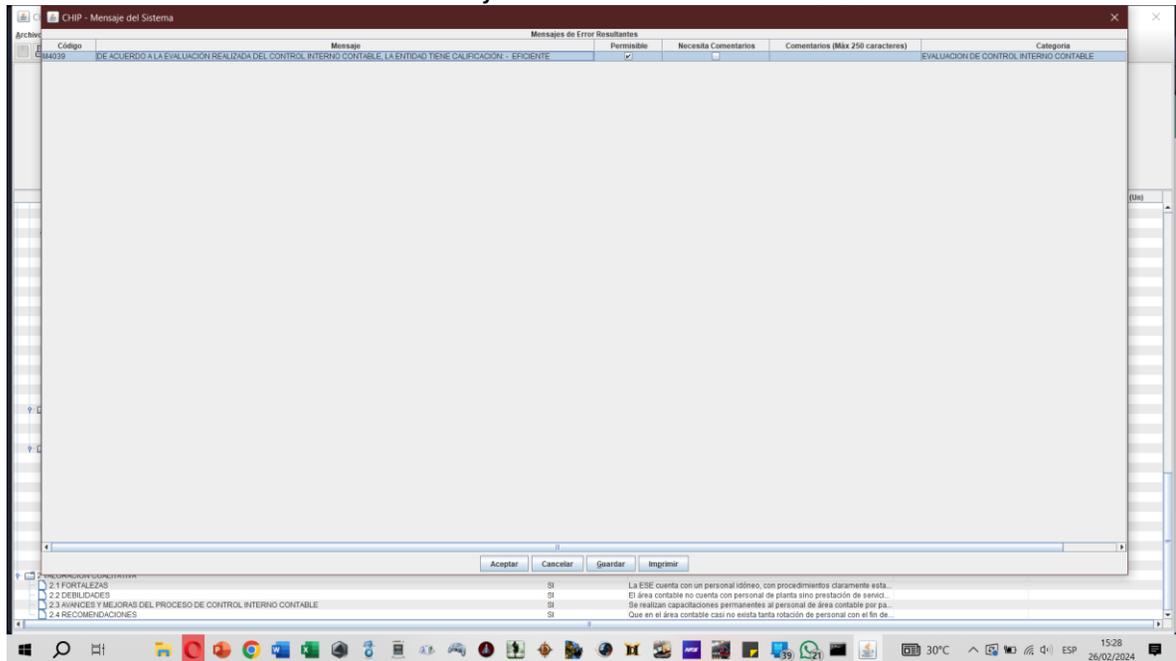
Fuente: Aplicativo SCHIP (2024)

Aplicativo SCHIP Calificación total (Un) 5.00 = **Eficiente**



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

Ilustración 3 Calificación Control Interno Contable 2023



Fuente: Plataforma SCHIP, Oficina de Control Interno (2024)

Ilustración 4 Evidencia de cargue en la Plataforma de la Contaduría General de la Nación

A10 – SCHIP ANUAL – CONTROL INTERNO CONTABLE



Fuente: Site web Contaduría General de la Nación, Coordinador sistemas de información (2024)

Categoría: Evaluación de Control Interno Contable.

Periodo: 2023-ene-dic.

Formulario: CGN2016 EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE.

Fecha de recepción Contaduría: 2024-02-26/09:16:17

Fecha de envío entidad: 2022-02-26/00:00:00

Estado: aceptado.



Medio: en línea.

Tipo: categoría.

2. CONCLUSIONES

- Respecto al puntaje arrojado por el aplicativo SCHIP LOCAL que fue de **5.00** puntos y una clasificación de la calificación de **Eficiente**, se puede evidenciar que la ESE tiene implementado, actualizado, y operando de manera eficiente el Sistema de Control Interno Contable para la vigencia 2023.

3. RECOMENDACIONES

- Continuar con el cronograma de capacitaciones y evaluaciones periódicas al equipo de trabajo de la unidad funcional de Contabilidad y Costos bajo el liderazgo de la Contadora de la E.S.E.
- Mantener actualizado el sistema contable de la ESE en la medida que se modifique o se emitan nuevos lineamientos del ejercicio contable por parte de gobierno nacional.
- Seguir fortaleciendo el trabajo en equipo en la unidad y entre las unidades funcionales que se relacionan al ejercicio contable, administrativo y fiscal de la ESE.



JAIME ORLANDO GOMEZ GONZALEZ
Asesor Oficina de Control Interno