

E.S.E. HOSPITAL DEL ROSARIO DE CAMPOALEGRE - HUILA RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2023

EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACIÓN
POLÍTICAS CONTABLES	4,94	EFICIENTE
ETAPA DE RECONOCIMIENTO	5,00	EFICIENTE
IDENTIFICACIÓN	5,00	EFICIENTE
CLASIFICACIÓN	5,00	EFICIENTE
REGISTRO	5,00	EFICIENTE
MEDICIÓN INICIAL	5,00	EFICIENTE
MEDICIÓN POSTERIOR	5,00	EFICIENTE
PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	5,00	EFICIENTE
RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS	5,00	EFICIENTE
GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE	5,00	EFICIENTE
	4,99	EFICIENTE

RANGOS DE CALIFICACIÓN DE LA EVALUACIÓN	
RANGO DE CALIFICACIÓN	CALIFICACIÓN CUALITATIVA
1.0 <= CALIFICACIÓN < 3.0	DEFICIENTE
3.0 <= CALIFICACIÓN < 4.0	ADECUADO
4.0 <= CALIFICACIÓN <= 5.0	EFICIENTE

RANGOS DE CALIFICACIÓN DE LA EVALUACIÓN	
RANGO DE CALIFICACIÓN	CALIFICACIÓN CUALITATIVA
1.0 <= CALIFICACIÓN < 3.0	DEFICIENTE
3.0 <= CALIFICACIÓN < 4.0	ADECUADO
4.0 <= CALIFICACIÓN <= 5.0	EFICIENTE

CONTROL INTERNO CONTABLE - VIGENCIA 2023

FORTALEZAS

- Se cuenta con personal profesional del directivo y personal operativo competente, comprometidos con el modelo de prestación de servicios de la E.S.E.
- Se cuenta con un software que recopila la actividad económica y financiera de la E.S.E., para facilitar el acceso a la información de manera oportuna y sincronizada con la operación, permitiendo la visualización y consulta de las transacciones y hechos económicos.
- Se cuenta con disponibilidad para proveer información general y detallada del proceso contable de la E.S.E. y los soportes documentales requeridos.
- Las operaciones registradas por parte de los integrantes del área Financiera están respaldadas con documentos susceptibles de verificación y comprobación.
- Se cumple con la presentación oportuna de la información contable pública y el informe de operaciones en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP de la Contaduría General de la Nación.

DEBILIDADES

Si bien la E.S.E. cuenta con procesos y procedimientos vigentes en materia financiera y contable, se deberá continuar con el proceso permanente en la actualización de conformidad de las nuevas normas que en materia expidan la Contaduría General de la Nación.

AVANCES OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS

La ESE continúa con el proceso de actualización permanente de procesos y procedimientos para el procesamiento de la gestión contable y financiera. La ESE ha dado cumplimiento a los reportes de la información oportuna a los entes de control que regula la información contable y financiera. Los informes emitidos en la Rendición de Cuentas a la Contraloría Departamental del Huila en la cuenta consolidada no ha presentado hallazgos. La ESE en el anexo 5 de la resolución 851 del 30 de mayo de 2023 la ESE fue categorizada sin riesgo fiscal y a 31 de diciembre del 2023 no se encuentra en riesgo fiscal.

RECOMENDACIONES

Continuar con el manejo eficiente de los recursos económicos que se ven reflejados en la integridad de los informes contables y financieros.


Nelson Leonardo Fierro González
Gerente

Proyecto: 
Juan Carlos Gutiérrez Bernal
Asesor de Control Interno