ANEXOS

AUTORES

 **JORGE MARIO GUTIÉRREZ TORRES**

Estudiante Contaduría Pública Universidad de Antioquia

maguto5@hotmail.com

**HERNAN ALFREDO HERNANDEZ MARTINEZ**

Estudiante Contaduría Pública Universidad de Antioquia

hahm2081@yahoo.es

**JUAN DAVID MONTIEL MURILLO**

Estudiante Contaduría Pública Universidad de Antioquia

juanchomm87@yahoo.com

ASESOR TEMATICO

****

**JAIME OBANDO CARDENAS**

CONTADOR PÚBLICO

Profesor Universidad de Antioquia

obando.jaime@gmail.com

**2010**

TRABAJO DE GRADO

UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA

CONTADURIA PÚBLICA.

**ANTEPROYECTO**

**EJE PROBLEMICO:** Procesos de contabilidad, auditoría y control.

**LÍNEAS de INVESTIGACIÓN:** Control organizacional

**Análisis del impacto que ha generado el modelo estándar de control interno en las empresas sociales del Estado del Valle de Aburrá.**

**1. Planteamiento del problema.**

**1.1 Descripción:** a lo largo de la historia una de las preocupaciones fundamentales del Estado ha sido encontrar la manera de optimizar los procesos que se llevan a cabo con el fin de lograr el uso eficiente de los mismos y generar confianza en los ciudadanos en los servicios que se prestan.

En este mismo orden de ideas los objetivos que se ha fijado la empresa estatal se han puesto en vilo debido a las malas decisiones que han tomado las administraciones de turno y al uso ineficiente de los recursos. en consecuencia, el gobierno central a través de las diferentes entidades de control ha buscado e implementado mecanismos que ayuden a optimizar el funcionamiento de dichos entes y sus recursos, tanto así que llegó a ser objeto de preocupación colectiva dentro de la estructura del gobierno hasta llegar a la constitución, esto se dio en el año de 1991 en donde la carta magna expresa que el ente de control encargado del manejo eficiente de los recursos públicos es la contaduría general de la nación, así como también incluye la figura de control, el cual debe ser un elemento fundamental al momento de evaluar los procesos en las entidades públicas.

La materialización de estas políticas de control se ven cristalizadas mediante la creación de la ley 87 de 1993, en la que se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado; lo cual no es más que una serie de parámetros de procesos a nivel administrativo, operativo y de apoyo con el cual se busca la consecución de los objetivos organizacionales.

Por ende es preciso determinar cómo ha sido el proceso que han sufrido la empresas estatales y para el caso que nos compete la empresas sociales del Estado con la implementación de dichas políticas las cuales están representadas mediante el modelo estándar de control interno el cual fue adoptado como la figura en la que se encuentran contextualizadas todos los procesos que a control interno se refieren.

De esta misma manera hay que entrar a evaluar cuáles han sido los verdaderos impactos del meci en la empresa estatal y si en verdad ha ayudado a la consecución de los objetivos para los cuales fue implementado.

Así pues se ha constituido como una preocupación general, la aplicación de un modelo de control en las empresas estatales, ya que en muchos casos se ha visto que el impacto que ha tenido el mismo en la E.S.E no ha generado los resultados más satisfactorios, lo anterior se ve reflejado en el resultado de estadísticas expuestas por Sandra Janet López Zuluaga en el año que dan como un hecho que solo el 14.28% de las E.S.E del Valle de Aburrá están en nivel satisfactorio en lo que se refiere a la implementación del modelo estándar de control interno.

**1.2 Formulación del problema.**

¿Cuál ha sido el impacto que ha generado el modelo estándar de control interno (MECI) en el manejo de los recursos en las empresas sociales del Estado del Valle de Aburrá en función de los objetivos para los cuales se creó?

**1.3 Delimitación.**

**Geográfica:** el área metropolitana del Valle de Aburrá que para este caso comprende los municipios de bello, Itagüí, envigado, caldas y Medellín, en los cuales se encuentran situados las empresas sociales del Estado donde se está dando el proceso de la implementación del MECI.

**Temática:** control interno, control organizacional, sector público y optimización de recursos del ente económico, auditoria, control estatal y objetivo organizacional.

**Histórica:** la investigación se desarrollara bajo el contexto que maneja el (MECI) dentro de la empresa actualmente, tomando como referentes cambios más relevantes que ha sufrido durante los últimos cinco años, generando una base sobre la cual se analizara su efectividad en la empresa estatal.

**2. justificación.**

El hecho de que nuestra disciplina tenga elementos preponderantes acerca del manejo eficiente de los recursos en el ente económico y por ende en empresas estatales, es importante conocer cuáles son los mecanismos que se han adoptado como estándares para ejecutar el control dentro de este tipo de organizaciones y cuáles son los elementos que ayudan a mejorar su implementación dentro de la misma.

El hecho de que control sea una herramienta administrativa, la cual ayuda a las organizaciones en el manejo eficiente de los recursos y proporciona información pertinente para la toma de decisiones a nivel de mejoramiento de procesos empresariales, se hace necesario y razonable evaluar el impacto que ha tenido en la empresa social del Estado , ya que estas han sido entidades que han interactuado con el modelo de manera muy temprana y pueden generar información fidedigna para esta investigación.

La importancia de conocer el modelo de control que rodea la empresa estatal ayuda al contador a desarrollar una imagen global del ente económico, permitiéndole así planear estrategias en pro de la maximización de los recursos y mejoramiento continuo de los procesos empresariales que se lleven a cabo al interior de la organización así como también de su entorno.

Así pues esta investigación busca observar los impactos de la implementación del meci en las empresas sociales del Estado, para hallar las ventajas y desventajas que ha brindado a la organización y servir de retroalimentación en el desarrollo de nuevos procedimientos y estándares que minimicen las ineficiencias y optimicen los puntos fuertes al momento de implementar el modelo estándar de control interno MECI, de allí que es muy beneficioso para las E.S.E entrar a observar cómo pueden mejorar el funcionamiento diario de su actividad económica/social.

**3. Objetivos**

**3. 1 Objetivo general.**

Analizar el impacto generado en el manejo de los recursos en las empresas sociales del Estado del Valle de Aburrá luego de la implementación del modelo estándar de control interno (MECI).

**3.2 Objetivos específicos.**

Describir el comportamiento que ha tenido la implementación del MECÍ, como medida de control efectivo de los recursos públicos en las ESE del Valle de Aburrá.

Identificar las variables que maneja el modelo para su implementación y cuáles de éstas no están en función de los objetivos para los cuales fue creado.

Indagar el comportamiento de las empresas sociales del Estado en el manejo de los recursos públicos en el Valle de Aburrá, luego de la implementación del MECI.

**4. Factibilidad:**

**4.1** El equipo de trabajo cuenta con recursos tecnológicos suficientes para el desarrollo de la investigación, así pues las diferentes fuentes a las que se recurrirá serán focalizadas en encuestas, consultas bibliográficas y el trabajo de campo que se realice con las diferentes entidades en las respectivas instalaciones de éstas.

En este mismo orden de ideas la investigación tiene como escenario las E.S.E. situadas el Valle de Aburrá por lo cual el desplazamiento hacia otros territorios no es necesario en el desarrollo planeado de la investigación.

**4.2** Las limitaciones para el desarrollo del proyecto son pocas de acuerdo al marco en el cual se desarrollará la investigación, así pues es importante resaltar que no se cuenta con fondos para el desplazamiento a otros territorios, aunque es posible que con el transcurrir del proceso investigativo se presenten eventualidades que limiten el alcance de los objetivos, lo anterior se dará a conocer en informes posteriores.

**5. Marcos de Referencia**

**5.1 Marco Histórico**

Desde la llegada de los españoles a América se tiene conocimiento del control interno como fuente de vigilancia y control de los recursos que se disponían para la expedición. Dichos recursos debido a su escasez para cumplir con su objetivo, debían ser monitoreados y controlados para no incurrir en el despilfarro.

Tales expediciones tenían un carácter mixto, ya que mezclaba dinero de la corona, como también era de vital importancia para el pueblo español; por ende el control no sólo se limitaba a velar por la buena utilización de los recursos que proveía el rey, sino también proteger los recursos provenientes del erario público.

De allí, que podamos referirnos al control desde dos enfoques, el primero de ellos el enfoque latino el cual tiene como fin supremo el cuidado de los recursos o el patrimonio público frente a probables apropiaciones indebidas. Y el enfoque anglosajón el cual busca proteger la propiedad privada de la sociedad mercantilista.

En la época feudal el enfoque latino se expande a la empresa privada, como aplicación a las comunidades religiosas, las cuales generaron grandes aportes al concepto de entidad privada, ya que eran desde su consecución unas organizaciones muy cimentadas desde el concepto del orden y la generación de riqueza, ya que ellas lograron un potencial económico fuerte, gracias al recaudo de diezmos, donaciones, herencias, entre otras. Además fueron precursoras en la implementación de la civilización monetarista y de la contabilidad agrícola como fuente de control de las provisiones encaminadas a la producción de los cultivos, al igual que determinar si el cultivo debía ser diversificado, y llevar un registro sobre las hectáreas de tierra que poseía.

Así mismo se da origen a los presupuestos como respuesta a los ingresos obtenidos por parte de la comunidad eclesiástica, a través de los diezmos e impuestos y otro tipo de contribuciones que hacían sus adeptos.

Es así como por medio del control y su aplicación en las entidades de la época, se logra reconocer su importancia para las empresas de todo tipo que buscan el logro de unos objetivos sociales, comerciales, económicos, ambientales, entre otros, como medida para determinar y corregir los posibles riesgos en los cuales incurren todas las organizaciones, además que sirven como fuente para regular y determinar como se deben utilizar de la mejor manera los recursos que están dispuestos para ayudar a la consecución de sus objetivos o fines , los cuales deben estar ligados entrañablemente con su objeto social.

De esta manera es como cobra importancia dentro de las organizaciones estatales la implementación de una figura de control, que ayude al uso eficiente y a la preservación de los recursos públicos, y que sea baluarte en la lucha contra la corrupción que a lo largo de muchos años ha afectado las diferentes entidades del Estado, lo cual ha generado por parte de los ciudadanos una falta de credibilidad y legitimidad hacia sus dirigentes y hacia estas organizaciones estatales.

Es por ello que el Estado para recobrar la confianza de los ciudadanos, para que renueven su fe en las labores por él desarrolladas, busca por medio de la reforma constitucional de 1991 imputar una normatividad garante de recuperar la legitimidad y la credibilidad en las instituciones del gobierno y en sus dirigentes, así como también promover los diferentes mecanismos de participación ciudadana, y así garantizar ante los diferentes estamentos de la sociedad la transparencia de sus acciones.

Así se explica que la normatividad que se refiere al tema de lucha por la moralidad en la administración pública sea tan reciente. “La Constitución Política de 1991 determina que la función administrativa, que está al servicio de los intereses generales, se debe desarrollar con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad”. (Constitución Política de Colombia. Artículo 209, 1991)

Otro aspecto relevante para la implementación de una figura de control, fue la descentralización que se generó, pasando de un sector central a un sector territorial, lo cual implicaba un traslado de recursos hacia los diferentes entes públicos, y por ende ello traía consigo un riesgo que consistía en determinar si los recursos si alcanzarían el fin para el cual fueron previstos, debido a la autonomía que dichos organismos tenían en la manipulación de ellos; Y así evitar que dichos fondos fueran a parar a las arcas de los funcionarios públicos.

“No se trata de negar la intolerable realidad sobre la existencia de prácticas corruptas en el interior de nuestra Administración Pública, pero también sostenemos que la lucha contra ella es viable, razón por la cual se dirigen esfuerzos sostenidos para combatirla mediante la prevención, la realización de reformas estructurales en entidades públicas buscando su transformación para modernizarlas, la consagración de políticas reales de estímulos y de incentivos para los honestos y el castigo a los corruptos”.(Villegas,1998 ,Pág. 2)

De esta manera es como el gobierno por medio del modelo estándar de control interno (MECI) pretende establecer los diferentes lineamientos o mecanismos que deben ser implementados por las diferentes empresas estatales para darle un mejor uso de los recursos de los que ella disponga, y a su vez alcanzar el logro de los objetivos organizacionales, para demostrar la transparencia que se le brinda a los recursos provistos por la sociedad en general.

 Así pues, el 20 de mayo de 2005 aparece en Colombia el MECI 1000: 2005 como figura de control que busca una correcta operación de las funciones realizadas por el Estado, éstas enmarcadas dentro de los principios de la transparencia y de la eficacia, en pocas palabras el MECI es una aplicación de otros modelos internacionales de reconocido valor técnico como: COCO, COSO, COBIT y CABDURY a las necesidades y exigencias de nuestro país.

El modelo se encuentra conformado por tres fundamentos que lo enmarcan, integran y desarrollan: autocontrol, autorregulación y autogestión. Que se definen así:

Autocontrol: es la capacidad que ostenta cada servidor público para controlar su trabajo, detectar desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados de su función, con fundamentos en los principios constitucionales.

Autorregulación: Es la capacidad institucional para aplicar de manera participa en la entidad, los métodos y procedimientos en la normatividad, para la implementación del sistema de control interno, bajo un entorno de integridad, eficiencia, y transparencia en la actuación publica.

Autogestión: Es la capacidad institucional de toda entidad para interpretar, coordinar, aplicar y evaluar de manera efectiva, eficiente y eficaz la función administrativa que le ha sido asignada por la constitución, la ley, y sus reglamentos. (López, 2008, pág. 33)

El MECI, posee un enfoque basado en procesos; ya que pretende identificar y gestionar de manera eficaz, numerosas actividades relacionadas entre sí. Esto genera que la evaluación sea realizada de manera continua tanto para los procesos que hacen parte de un sistema, como para la interacción que se da entre ellos. Basado en la ley 87 de 1993 y de su artículo 1º es como se da pie al modelo, el cual se encuentra compuesto por una serie de subsistemas entre los cuales se encuentran el subsistema de control que tiene como finalidad crear unos procedimientos que permitan el diseño y el desarrollo de un sistema de control interno que ayude a los encargados de este minimizar los riesgos, así mismo generar en las personas que lo llevan a cabo la conciencia de lo que implica el control interno, otro subsistema es el de control de gestión el cual tiene como fin establecer los lineamientos para controlar el desarrollo de las operaciones por medio de los estándares estratégicos previamente establecidos, Y por último el subsistema de evaluación, el cual establece mecanismos para realizar seguimientos de la gestión, realizando controles permanentes del desempeño, y tomando las medidas y correctivos necesarios para mejorar el desarrollo continuo de la gestión y del control.

**5.2 Marco teórico**

Cuando hablamos del control en sus inicios tenemos que hablar de capital privado, ya que fue este el primero en proponer un sistema que ayudará a prever, medir, valorar y hacer seguimiento constante a los diferentes factores que pudieran afectar el ciclo normal de la actividad económica de la empresa. Con el anterior referente, la empresa moderna y todos los gestores de la misma comienzan a preocuparse por estructurar un sistema que se acomode a sus necesidades y ayude a mejorar los procesos internos de la organización.

En este orden de ideas fue necesario desarrollar un sistema integral para ejecutar control y fiscalización en la empresa , pero no fue fácil , ya que debía estructurarse de manera optima y ser evaluado por eruditos en el tema, de allí que en el año 1948 de dieran los primeros avances en lo que a control del las organizaciones se refiere, este avance fue desarrollado por la vertiente anglosajona y tenía el marco conceptual básico para la estructura del sistema, este estudio fue realizado por el comité de procedimientos de auditoría del AICPA “CONTROL INTERNO – ELEMENTOS DE UN SISTEMA COORDINADO Y SU IMPORTANCIA A LA GERENCIA Y AL CONTADOR PUBLICO INDEPENDIENTE” . El estudio fue publicado en el año 1949 y caracterizaba el control interno de la siguiente manera:

El control interno comprende el plan de la organización, todos los métodos coordinados y las medidas adoptadas en el negocio, para proteger los activos, verificar la exactitud y confiabilidad de sus datos contables, promover la eficiencia en las operaciones y estimular la adhesión a las prácticas ordenadas por la gerencia. Posiblemente esta definición es más amplia que el significado que a veces se le atribuye al término. Reconoce que un “sistema” de control interno se proyecta más allá de aquellas cuestiones que se relacionan directamente con las funciones de los departamentos de contabilidad y financieros. (Instituto mexicano de contadores públicos, 1972, pág. 12)

Esta definición de control tenía como elemento fundamental la comprensión de empresa como un todo, de allí que no tome únicamente el aspecto contable y financiero del ente económico, sino que además tenga en cuenta elementos administrativos dentro de los atributos que el mismo sistema debe tener ,lo anterior con justa razón pues la contabilidad y la exactitud en las cifras por si solas no representa un garante para el correcto funcionamiento de la empresa o para la optimización de los recursos, pues el componente administrativos y los sistemas de información al interior de ella son los que brindan una ambiente de confiabilidad para la ejecución de los procesos que derivan en el crecimiento y logro de los objetivos misionales, siendo estos últimos el fin de la gestión administrativa.

En el año 1988 fue publicado el SAS (Estándares de auditoría) N°55, el cual hablaba de la evaluación de la estructura del control en la ejecución de una auditoria de Estados financieros, el cual concebía el control interno como:

La estructura de control interno de una entidad consiste en las políticas y procedimientos establecidos para proporcionar una seguridad razonable de poder lograr los objetivos específicos de la entidad, este informe posteriormente fue replanteado dando lugar al SAS N°78 de diciembre de 1995, el cual adaptaba el modelo COSO (Comité of Sponsoring Onganizations of The Treadway Comisión). En este se plantea que el “consejo de normas de auditoría (asb por siglas en ingles). (Instituto mexicano de contadores públicos, 1998, pág. 95)

 Se cree que el informe coso será de gran aceptación en lo que materia de control se refiere y su estandarización seguirá creciendo.

A lo anterior cabe destacar cuáles son las características que hacen de este informe un referente importante para la ejecución de procesos de auditoría.

El informe COSO, fue publicado en el año 1992 en EE.UU., surgió como una respuesta a las inquietudes que se planteaban en torno al control interno , pues se contaba con muchas definiciones, interpretación y juicios de fondo para su ejecución, este fue desarrollado por la TREADWAY COMISIÓN, NACIONAL COMISIÓN ON FRAUDULENT FINANCIAL y es el resultado de una investigación realizada en el lapso de cinco años dando como resultado el informe COSO (Comité of Sponsoring Onganizations of The Treadway Comisión), el grupo que lo desarrolló estaba conformado por las siguientes entidades las cuales eran autoridades importantes en el tema.

* “American accounting association (AAA)
* American Institute of Certified Public Accountants (AICPA)
* Financial Executive Institute (FEI)
* Institute of Internal Auditors (IIA)
* Institute of Management Accountants (IMA)” (Mantilla, 1997,pág 18)

Este informe tuvo como objetivo principal definir un nuevo marco de referencia para el control interno con la conceptualización suficiente para integrar las diferentes definiciones y conceptos con los que se estaba trabajando, brindando así un marco común para las entidades privadas, gubernamentales y de los diversos sectores como la educación empresarial y órganos legislativos para integrar las necesidades de todos los sectores demandantes en este tema.

Así pues este nuevo trabajo manejaba una definición diferente en lo que se refiere a control en las empresas y definía al mismo así “El Control Interno es un proceso integrado a los procesos, y no un conjunto de pesados mecanismos burocráticos añadidos a los mismos, efectuado por el consejo de la Administración, y demás miembros de una entidad, diseñado para proporcionar seguridad razonable con miras a la consecución los objetivos fijados.

Es de saber que las empresas tiene diversos objetivos dependiendo de las necesidades que posea y las proyecciones se fije tanto a corto y a largo plazo, así como también según su naturaleza, si son con ánimo de lucro, sin ánimo de lucro y si son empresas estatales, por consiguiente es importantes considerar que el control interno debe ir en función de los objetivos y por ende ser diferente de una empresa a otra. Ante esta problemática el informe COSO simplifica las necesidades de la empresa en una serie de categorías hacia las cuales deben apuntar los objetivos de la misma, estas categorías son:

* “Efectividad y eficiencia de las operaciones.
* Confiabilidad en la información financiera.
* Cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables.”(Mantilla, 1997, pág. 14)

De esta forma el informe COSO busca brindar todos los elementos que necesite la organización para la ejecución de un sistema de control optimo, este trabajo ha sido reconocido como la mejor abstracción en conceptualización y definición de los problemas de la organización a todo sus niveles, teniendo reconocimiento internacional considerado como la base para la implementación del control en el ente económico.

A lo anterior cabe destacar que la implementación del control como lo plantea el COSO debe contar con ciertos componentes que son inherentes a su naturaleza es decir que son el pilar de una correcto ejercicio del control a nivel de toda organización. Estos componentes fueron concebidos en el informe COSO como los siguientes.

* “Ambiente de control
* Valoración de los riesgos.
* Actividades de control
* Información y comunicación
* Monitoreo” (Mantilla, 2005, pág. 18)

Por otra parte es importante no dejar de lado, que si bien el informe coso brinda elementos sustanciales para la comprensión y caracterización del control al interior de la problemática empresarial, se debe tener en cuenta que las dinámicas de toda organización varían de unas a otras. De esta manera como la empresa en sus diferentes figuras se vea expuesta a factores de diferente índole, por lo que la estructuración de su subsistema de control debe ser erigida de acuerdo a sus necesidades misionales y la implementación de los controles debe ser ejecutada con base en sus propias dinámicas.

Con lo anterior se quiere decir que en el caso del control no es lo mismo analizar una empresa del sector privado a una del sector público, ya que sus objetivos, necesidades y entorno determinan la factibilidad, viabilidad de la implementación y desarrollo del modelo de control en la misma. De allí que en el estudio del control y el análisis de sus ventajas y contribuciones al logro de los objetivos de la empresa mediante la disminución del riesgo no sólo el sector privado buscara gozar de estos beneficios ya que el Estado siempre ha visto la necesidad de mejorar sus procesos y hacer uso eficiente de los recursos con lo que cuenta para maximizar el beneficio colectivo.

Ya en Colombia la caracterización de control como herramienta de gestión empresarial se empezó a difundir por la preocupación del sector privado por mejorar la gestión en la organización y minimizar los riesgos tanto de mercado como operacional, en virtud de la generación de valor, la magnitud de la actividad empresarial, el mejoramiento de los sistemas de información y cohesion de los procesos propios del ente.

En este contexto el sector público no fue ajeno y mediante la constitución de 1991 se dieron los primeros pasos hacia la reestructuración de las entidades del Estado colombiano y proponía mejoras importantes en el proceso de control al interior de estas organizaciones. la constitución de 1991 produjo un viraje importante en el ejercicio del control fiscal en el país.

Cabe recordar que el diagnostico que debatió la asamblea no era alentador: el control fiscal estaba circunscrito básicamente a la auditoría de cuentas y al control previo; las practicas de control existentes permitían la dilución de la responsabilidad de la alta dirección; el control previo ejercido por la contraloría general se había convertido fundamentalmente en un sofisma que entrababa la administración y los más grave, con el correr del tiempo se asociaba no con buenas prácticas de gestión ,sino con una inconveniente coadministración, que a la postre redundaba en una creciente interferencia política en la gestión.

En conclusión el control interno no era antes de 1991 un principio administrativo básico y fundamental de la administración colombiana. (Younes, 1998, pág. 465).

De esta manera se incluyo dentro de la administración pública un nuevo principio el cual estaba consagrado en la constitución, posteriormente se crearon leyes que buscaban que el Estado colombiano implementara la cultura del control y transformara la concepción de los procesos al interior de las entidades públicas, esto se puede observar en el artículo 209 de la Constitución Nacional que reza:

*“*La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones*”.* (Younes, 1998, pág. 523)

Bajo esta premisa consagrada en la constitución se adoptaron medidas y actos legislativos que servían de base para la implementación del control interno en las entidades estatales, inicialmente el congreso de la república expidió el 26 de enero de 1993 la ley 42 sobre la organización del sistema de control fiscal financiero, los organismos que lo ejercen y sus procedimientos jurídicos.

Posteriormente mediante la ley 87 de 1993 se establece el marco normativo para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado así como lo decretos reglamentarios y los artículos 209 y 269, así como también la creación de la figura del contador general de la nación (artículo 354 de la C.P. y ley 298 de 1996), a quienes se les asignaron las funciones de uniformar, centralizar, y consolidar la contabilidad pública(sistema de contabilidad pública), elaborar el balance general y determinar las normas contables que deben regir en el país conforme a la ley.

Posteriormente el gobierno colombiano decide crear un modelo gerencial que se adapte a las necesidades propias de la empresa gubernamental y es así como nace el MECÍ ( Modelo Estándar de Control interno), el cual tiene como objetivo fortalecer la capacidad de gestión de la administración y la interacción con los ciudadanos del territorio y nace por las falencias que se tenían en cuanto a nivel legislativo , la falta de desarrollo de los artículos 209 y 269 de la constitución política, inexistencia de un reglamento único, obligatorio y vinculante sobre el control interno, la múltiple y heterogénea interpretación del control en las entidades del Estado por falta de una normatividad estándar y uniforme; la falta de una estructura o marco formal del control, la carencia de cultura institucional , las notables debilidades de planeación y direccionamiento estratégico, no se cuantificaban no administraban los riesgos en la empresa estatal, la inexistencia de controles, la falta de evaluación en la gestión y no acogen las recomendaciones de los órganos de control fiscal.

Entre los cambios más importantes que trajo a nivel estructural en el país la normatividad para la adopción del control interno como una herramienta estatal de gestión administrativa encontramos principalmente los siguientes.

* Obligación constitucional y legal del administrador publico de diseñar e implementar sistemas adecuados de control interno.
* La constitución establece que existan planes de desarrollo (sistema nacional de planeación) (artículo 339 de la constitución nacional y ley 152 de 1994).
* La creación de la figura del contador general de la nación (artículo 354 de la constitución política y ley 298 de 1996).
* La creación del sistema de desarrollo administrativo (artículo 15, ley 489 de 1998 y su decreto reglamentario 3622 de 2005).

El sistema de gestión de la calidad ley 872 de 2003, decreto 4110 de 2004 y la norma técnica de la calidad en la gestión pública. (Mantilla, 2005, pág. 21)

De esta forma para tener una mejor comprensión de que es el meci hay que abordar su origen , estructura y objetivos generales que busca en la organización, inicialmente el MECI fue concebido como el modelo que generaría más impacto y eficacia en las entidades y órganos del Estado, pues tomaba elementos importantes del informe COSO y se caracterizaba de acuerdo a variables propias del entorno nacional(Colombia), el modelo fue propuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), dicha propuesta fue acogida por el consejo asesor del gobierno nacional en materia de control interno, que condujo a la expedición del decreto 1599 de 2005, por el cual se adopta el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005.

Este modelo fue desarrollado con la ayuda de USAID (Agencia de los Estados unidos para la cooperación internacional), y su operador en Colombia Casals & associates inc., dentro del programa de fortalecimiento de la transparencia y rendición de cuentas en Colombia.

MECI 1000:2005 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, se adapta a las necesidades específicas de cada entidad, a sus objetivos, estructura, tamaño, procesos y servicios que suministran.

El propósito esencial del MECI es brindar los mecanismos para que las entidades hacia el cumplimiento de sus objetivos y el beneficio que ello implica para el Estado, de allí que se estructure en tres grandes subsistemas desagregados en sus respectivos componentes y elementos de control:

* Subsistema de control estratégico: agrupa y correlaciona los parámetros de control que orientan la entidad hacia el cumplimiento de su visión, misión, objetivos, metas y políticas.
* Subsistema de control de gestión: reúne e interrelaciona los parámetros de control de los aspectos que permiten el desarrollo de la gestión: planes, programas, procesos, actividades, procedimientos, recursos información y medios de comunicación.
* Subsistema de control de evaluación: agrupa los parámetros que garantizan la valoración permanente de los resultados de la entidad, a través de sus diferentes mecanismos de evaluación y verificación. (Grillo, 2006, pág. 3)

La estructura del modelo estándar de control interno tiene como referente el marco conceptual mediante el decreto 1599 de 2005, ya que sienta las bases conceptuales para la implementación del modelo.

De esta forma el gobierno nacional estableció las directrices de lo que sería el modelo estándar a implementar en las entidades públicas, y de esta manera el Estado exige a todas las entidades el uso del modelo dando como plazo ultimo junio de 2009 .Cabe añadir, que aunque él plazo para la implementación del modelo estándar control interno MECI se amplió hasta el 8 de diciembre del 2008, hoy luego de la implementación de casi un 90 % en promedio del modelo se pueden observar las primeras señales mostradas en las empresas sociales del Estado, especialmente en los componentes de los diferentes subsistemas, para los cuales el Departamento Administrativo de la Función pública ha establecido unos rangos de calificación, de los que se puede decir que de acuerdo al reporte por esta entidad los resultados obtenidos por las diferentes E.S.E ha sido adecuado , lo cual constituye en un buen indicio para afirmar que estas empresas marchan por un buen camino, lo cual se verá reflejado en el logro de los objetivos organizacionales.

**5.3 Marco Normativo**

Debido a la importancia que ha cobrado el tema del control Interno en nuestro país en los últimos años y a la regularización que se presenta por parte del Estado para homogenizar la utilización de modelos de control interno dentro de las organizaciones estatales se puede decir que se han dado grandes avances en materia legal. Ello se ha dado en si para fortalecer la gestión pública en pro del uso eficiente y eficaz de los recursos públicos y a su vez conseguir el logro de los objetivos de la organización.

A continuación se hará referencia de la normatividad aplicable al tema del control interno en las empresas estatales en Colombia según el Departamento Administrativo de la función pública DAFP:

* La constitución nacional en su artículos 209-269, establece que la función administrativa esta en pro de los intereses generales de la sociedad. Así mismo, todos los entes estatales tendrán un control interno en los términos señalados por la ley. El cual podrá ser diseñado y aplicado conforme a lo estipulado en la ley. Además se podrá solicitar en ciertas excepciones a ciertas empresas privadas para su diseño y aplicación.
* ley 87 de 1993, el cual establece las normas para el ejercicio del control interno en las organizaciones del Estado y además de ello imputa otras disposiciones.
* Decreto 1826 de 1994, por la cual se reglamenta parcialmente la ley 87 de 1993; donde el presidente de la república como máxima autoridad administrativa dicta que se deberán determinar, implantar y complementar el Sistema de Control Interno en sus respectivos organismos o entidades y que para ello se considera necesario disponer y autorizar la creación de oficinas y comités de Coordinación del Control Interno en aquellos Ministerios o Departamentos Administrativos que no cuentan con una de tales dependencias y En los Ministerios y Departamento Administrativos que cuenten con una dependencia que haga las veces de la Oficina de Coordinación del Control Interno en relación con las funciones correspondientes al control interno confiérase a dicha dependencia la categoría de Oficina, ubicada en el Despacho del respectivo Ministro o director de Departamento Administrativo.
* Decreto 2145 de 1999, Por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del Orden Nacional y Territorial y se dictan otras disposiciones.
* Decreto 1537 de 2001, Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativo que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado y confiere el dictamen pronunciado por el presidente de la república en ejercicio de la racionalización de gestión institucional, además de incluir los manuales de procedimientos para las oficinas de control interno, además de dar constancia de la importancia de la implementación de la administración de riesgos y de las políticas de control interno diseñadas por el departamento administrativo de la función pública.
* Decreto 2539 de 2000, Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2145 de noviembre 4 de 2000. Además, el departamento administrativo de la función pública adquiere el papel de consejero ante el gobierno en la fijación de leyes para su posterior aplicación.( completar)
* Decreto 2756 de 2003, Por medio del cual se modifica el artículo 20 del Decreto 2145 de 1999, modificado por el artículo 8 de del decreto 2539 de 2000, en el que se establece que el nombramiento del jefe de control interno o de quien haga sus veces en las entidades del Estado, será efectuado por el representante Legal.
* Se establece el papel que desempeñan los diferentes entes en materia de control interno en el sistema, además se establece para las entidades
* Directiva presidencial 02 de 1994, en la que se orienta a los encargados sobre el control interno sobre el diseño y montaje de los sistemas de control interno. De igual forma, se establecen unos criterios y elementos de carácter práctico que ayudan a los encargados del control interno a realizar sus acciones de acuerdo a lo establecido en l carta magna.
* Directiva presidencial 01 de 1997, Se redefinen los elementos específicos del sistema, en armonía con los elementos generales contemplados en la ley 87 de 1993.
* Resolución 644, en ella se regula el procedimiento para la designación de los jefes de control interno o de quien haga sus veces en las entidades estales. Además de ello se establecen los parámetros, métodos y procedimientos para acceder a estos cargos, asegurando con ello el proceso de meritocracia cuyos pilares fundamentales son la idoneidad y meritos
* Circula 09 de 2003, El nombramiento deberá efectuarse teniendo en cuenta las directrices impartidas en la Orden Presidencial N° 14 de fecha 6 de noviembre de 2002, según las cuales el nombramiento de los citados servidores públicos deberá efectuarse de acuerdo con el mérito, la competencia y los conocimientos para el ejercicio del cargo respectivo, evaluados de acuerdo con los parámetros, métodos y mecanismos que para el efecto sean diseñados por el Departamento Administrativo de la Función Pública.( revisar)
* Acuerdo 001 de 2000, por medio del cual se deroga el acuerdo 001 de 1999 y se adopta el reglamento interno del consejo asesor.
* Decreto 1599 de 2005 el cual determina las generalidades y la estructura necesaria para establecer, documentar , implementar y mantener un sistema de control interno en las entidades y agentes del Estado obligados, aplicando el modelo estándar de control interno MECI.
* Circular 02 de 2005; busca el fortalecimiento y el montaje de una estructura para el sistema nacional de control interno del Estado colombiano y es por medio de esta circular que se busca generar mayor eficacia e impacto del control interno dentro de las organizaciones del Estado.
* Circular 001 del 2006; la cual imputa acciones para los servidores públicos que no guarden el debido respeto al trabajo de los defensores de los derechos humanos y para que los recursos de capacitación de las entidades se orienten al tema de los derechos humanos.
* Circular 1000-002-enero 22 de 2007, equipos de implementación MECI y/o calidad.
* Decreto 4445 de 2008; el cual modifica el decreto 2913 de 2007 , ampliando el plazo para la implementación del modelo estándar de control interno a los municipios de 3 a 6 categoría, y les otorga plazo para su implementación hasta el 30 de junio de 2009.

**5.4 Marco Conceptual**

AMBIENTE: Entorno, contexto.

AUTOCONTROL: Capacidad de controlarse a uno mismo.

AUTORREGULACIÓN: Capacidad institucional para reglamentar, con base en la constitución y las leyes, los asuntos propios de su función y definir aquellas normas, políticas y procedimientos que permitan la coordinación efectiva y transparente de sus acciones.

CONTROL: Actividad de monitorear los resultados de una acción y tomar medidas para hacer correcciones inmediatas y medidas preventivas para evitar eventos indeseables en un futuro.

CONTROL ESTATAL: Es el control ejercido por los órganos de control del Estado o entidades gubernamentales con atribuciones de control.

CONTROL INTERNO: Sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

EFICIENCIA: Relación entre el costo de los recursos utilizados en un proceso y el valor del producto obtenido.

EFICACIA: Cambio logrado en la situación de la comunidad como resultado del producto de un proceso, en relación con las metas y los objetivos de la entidad.

EVALUACIÓN DE RIESGOS: Mecanismos para determinar la presencia de situaciones que afectan la presentación de un servicio o la obtención de un producto con los parámetros de calidad esperados.

GESTIÓN PUBLICA: Conjunto de previsiones, instrumentos, procesos y mecanismos dirigidos al logro de los objetivos y metas de las entidades y organismos públicos y el cumplimiento de los fines del Estado.

INTEGRIDAD: Calidad de la persona que cumple con rectitud los deberes de su cargo o posición.

METODOLOGÍA: Manera sistemática de realizar una actividad.

OBJETIVO: Enunciado de un Estado deseado hacia el cual está dirigido un proyecto, programa o plan. Se debe formular en términos de mejora de la situación de una población. El objetivo determina la orientación que se le debe a las tareas, actividades y procesos para cumplir con los propósitos de la entidad y del Estado.

PROCEDIMIENTO: Método o sistema estructurado para ejecutar algunas cosas. Acto o serie de actividades u operaciones con que se genera un bien o servicio.

POLÍTICAS: Principios que sirven de guía y dirigen los esfuerzos de una organización para alcanzar sus objetivos.

RIESGO: Evento capaz de poner en peligro el cumplimiento de los objetivos de la entidad pública con eficiencia, eficacia y calidad.

SERVIDORES PÚBLICOS: Son los miembros de las instituciones públicas, los empleados y trabajadores del Estado y de sus entidades centralizadas o descentralizadas territorialmente y por servicios.

SISTEMA: Conjunto de elementos ordenados o interrelacionados para cumplir con un propósito o fin determinado y cuyas partes deben reunir ciertas condiciones.

SISTEMA DE GERENCIA PÚBLICA: el conjunto de previsiones, instrumentos y mecanismos dirigidos a delimitar y particularizar el ejercicio gerencial.

SUBSISTEMA: Agrupación de componentes o partes de un sistema.

VALORACIÓN DE RIESGO: Medición cuantitativa para determinar la frecuencia con la cual se presentan situaciones que afectan la prestación de un servicio o la obtención de un producto con los parámetros de calidad esperados. (López, 2008, pág. 10-13)

**5.5 Sistema Hipótesis y Variables**

**5.5.1 Hipótesis**

Con la implementación del modelo estándar de control interno MECI en las empresas sociales del Estado del Valle de Aburrá, se ha logrado un incremento en la eficiencia en el manejo de los recursos.

Con la adopción de dicho modelos las empresas sociales del Estado disminuirán el riesgo en el interior de su estructura y procesos y apuntaran más efectivamente a objetivos tales como:

* eficiencia
* eficacia
* minimización de los riesgos al interior de la organización
* logro de los objetivos misionales.

**5.5.2 Variables**









**6 Diseño Metodológico**

**6.1 Población y muestra**

El equipo de trabajo estableció que La población estará conformada por las Empresas Sociales del Estado el Valle de Aburrá donde se esté llevando a cabo el proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, dicha población según datos del DAFP a diciembre 31 de 2009 asciende a 17 hospitales situados a lo largo y ancho del área metropolitana del Valle de Aburrá, como se muestra en la siguiente tabla:



La muestra establecida por el equipo de investigación es no probabilística e intencionada, por que estará conformada por los jefes de control interno y los integrantes del equipo MECI de las Empresas Sociales del Estado del Valle de Aburrá donde el nivel de avance en la implementación del modelo sea igual o superior al 80% según datos del DAFP a diciembre 31 de 2009:

****

**6.2 Procedimientos**

Para llevar a cabo el proceso de investigación el equipo de investigación ejecutara una serie de actividades grupales entre las que están comprendidas**:**

**6.2.1 Búsqueda, extracción y recolección de la información**

En esta fase el equipo de investigación ejecuta un barrido general de la bibliografía existente en el medio, el cual tiene como fin el acercar a los investigadores a las teorías o escritos que se han desarrollado hasta el momento en relación a la temática de investigación.

**6.2.2 Clasificación de la información**

Luego de la recolección de la información se llevara a cabo la fase de clasificación, cuyo fin esencial es el de realizar un filtro especial sobre la información más relevante, que le permitirá a los investigadores ahondar en la temática.

**6.2.3 Análisis y Consolidación**

 Luego de las dos fases anteriores los investigadores abordan una de las fases más rigurosas del trabajo como es el análisis y consolidación de la información, en la cual los investigadores de manera objetiva dan todo de sí para reflejar a través de un escrito la realidad obtenida a través del proceso investigativo.

**6.3 Instrumento**

Para llevar a cabo el proceso de recolección de la información, se elabora una encuesta que se fundamentara en un cuestionario preguntas de tipo dicotómicas con repuesta inherente al tipo de pregunta, para las que se establecerán unos rangos de cualificación cualitativa para cada una de ellas con las que se buscará analizar cómo se ha incrementado el nivel de eficiencia en el uso de los recursos en las empresas sociales del Estado luego de la implementación del MECI.

**6.4 Análisis y procesamiento de la información**

Para el procesamiento de los datos compilados de la población objeto de estudio a través del trabajo de campo, el equipo de investigación utilizara herramientas estadísticas como las graficas de barras. A partir de las cuales se podrá realizar un análisis de los objetivos e hipótesis.

**7 Plan operativo**

**7.1 Cronograma de actividades.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Semanas** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** | **16** |
| **Actividades** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **FASE 1** | **X** | **X** | **X** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **FASE 2** |   |   |   | **X** | **X** | **X** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **FASE 3** |   |   |   |   |   |   | **X** | **X** | **X** | **X** |   |   |   |   |   |   |
| **FASE 4** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **X** | **X** |   |   |   |   |
| **FASE 5** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **X** | **X** | **X** | **X** |

**Fase 1:** Recolección de información.

**Fase 2**: Revisión de la literatura y de la información

 Clasificar temas por orden de importancia

**Fase 3:** Identificar empresas que se trabajarán (muestra)

**Fase 4:** Realizar encuestas

 Escoger información útil para la investigación

 Elaboración de conclusiones

 **Fase 5:** publicar y divulgar

* 1. **Presupuesto**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Recursos | Financiación Propia | Financiación Externa |
| Papelería, fotocopias y transportes | 100.000 | - |
| Tecnología (computador) | 1.000.000 | - |
| Asesorías profesionales | - | 600.000 |
| **TOTAL** | 1.100.00 | 600.000 |

**8. ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI \_\_\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_\_\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_\_\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI, ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI, ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

**9. Bibliografía**

ÁLVAREZ OSSA, Ángela Patricia y POSADA HINCAPIÉ, Nubia Y Otros. Evaluación de las encuestas que integran la metodología de diagnostico para el subsistema de control de gestión en la implementación del MECI. Medellín, Trabajo de grado (Revisoría Fiscal). Universidad de Antioquia. Facultad de Ciencias Económicas.

LÓPEZ ZULUAGA, Sandra Janeth. Avance en la implementación del modelo estándar de control interno MECI 1000:2005 en las Empresas Sociales del Estado de Segundo y tercer nivel en el departamento de Antioquia. Medellín, 2008, 106 p. Trabajo de grado (Revisoría Fiscal). Universidad de Antioquia. Facultad de Ciencias Económicas.

[LOAIZA GALLÓN, Hernando](http://opac.udea.edu.co/cgi-olib?session=11784645&infile=authsecsearch.glu&nh=20&calling_page=details.glu&key=54975). El control interno en las entidades estatales. Bogotá: Escuela Superior de Administración Pública, 1999. 315 p.

[YOUNES MORENO, Diego](http://opac.udea.edu.co/cgi-olib?session=11784645&infile=authsecsearch.glu&nh=20&calling_page=details.glu&key=14151). Régimen del control fiscal y del control interno. Bogotá: Legis, 1998, 2000. 643p.

Modelo de Control Interno para entidades del Estado. Marco Conceptual – Versión I, USAID. Primera edición Febrero de 2004

**Cibergrafia y otras publicaciones on line**

Circular 09 de 2003. Disponible en

<http://www.crautonoma.gov.co/documentos/jurisprudencia/Circulares/cir09_2003%20-%20Nombramiento%20Jefes%20de%20Oficina.pdf>

Visitado en: Abril de 2009

Contraloría General de la República. Disponible en:

<http://www.contraloriagen.gov.co/web/guest>

Visitado en: Diciembre de 2010

Control Interno Historia y antecedentes en Colombia. Disponible en: [http://www.mincomercio.gov.co/econtent/Documentos/controlinterno/CI- Historia.pdf](http://www.mincomercio.gov.co/econtent/Documentos/controlinterno/CI-%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20Historia.pdf)

Visitado en: Mayo de 2009

Decreto 1537 de 2001. Disponible en:

<http://www.santander.gov.co/documentos_interes/Decreto_1537_de_2001.pdf>

Visitado en: Abril de 2009

Decreto 1599 de 2005. Disponible en:

<http://www.utp.edu.co/php/controlInterno/docsFTP/Dec_1599.pdf>

Visitado en: Abril de 2009

Decreto 2539 de 2000. Disponible en

<http://www.mincomercio.gov.co/econtent/documentos/Normatividad/decretos/Decreto2539de2000.pdf>

Visitado en: Abril de 2009

Decreto 2756 de 2003. Disponible en

<http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=9687>

Visitado en: Abril de 2009

Decreto 4445 de 2008. Disponible en

<http://www.dmsjuridica.com/CODIGOS/LEGISLACION/decretos/2008/DECRETO_4445_DE_2008.htm>

Visitado en: Abril de 2009

Modelo Estándar de Control Interno para Colombia MECI 1000:2005. Disponible en:

[http://www.acuda.org.co/ast/data/templates/885374364/Bolet%EDn%20T%E9cnico%20El%20Modelo%20Est%E1ndar%20de%20Control%20Interno%20para%20el%20Estado%20Colombiano%20MECI.pdf](http://www.acuda.org.co/ast/data/templates/885374364/Bolet%EF%BF%BDn%20T%EF%BF%BDcnico%20El%20Modelo%20Est%EF%BF%BDndar%20de%20Control%20Interno%20para%20el%20Estado%20Colombiano%20MECI.pdf).

Visitado en: Abril de 2009

Modelos Internacionales de Control. Disponible en:

<http://docs.google.com/viewer?a=v&q=cache:EvKDtiSbMJ:www.amocvies.org.mx/htm_asambleas/a25_mexico/material/1%2520MODELOS%2520DE%2520CONTROL.ppt+coco+coso+cobit&hl=es&gl=co&pid=bl&srcid=ADGEESj5ebslONEqJtmox_J_iTojjx31-A8JCp4nke7O4udfHVyjQRPV9hyeQpCWKmZ2TIhcltz-0m_tv1HQ-t0v4NSCBlDc3c0ZtFDTYVzUdHeXzUAFyxPyQV4CiUkVJy3BBkO7VZQM&sig=AHIEtbStsD9iOWd0Gc9WcxBJk-ttRfJbSA>

Visitado en: Septiembre de 2010

Modelo anglosajón. Disponible en:

[http://www.buenastareas.com/ensayos/Enfoque-Anglosajon-Y-Enfoque Latino/1099537.html](http://www.buenastareas.com/ensayos/Enfoque-Anglosajon-Y-Enfoque%20Latino/1099537.html)

Visitado en: Diciembre de 2010

Normas de control Interno. Disponible en: <http://www.dafp.gov.co/listar_Seccion_Completa.asp?IdPublicacion=87&Id> Dependencia=6000.

Visitado en: Abril de 2009

Resolución 3763 DE 2007.Disponible en:

<http://www.cancer.gov.co/documentos/Normatividad/Resoluciones/resolucion-3763-2007.pdf>

Visitado en: Diciembre de 2010

Norma ISO 26000: Guía sobre Responsabilidad Social. Disponible en:

<http://www.rlc.fao.org/iniciativa/pdf/iso26000.pdf>

Visitado en: Diciembre de 2010

La lucha contra la corrupción en Colombia. El Quindío: Un ejemplo de transparencia y eficiencia para el país. Disponible en: [http://www.clad.org.ve/documentos/otros-documentos/la-lucha-contra-la- corrupción-en-](http://www.clad.org.ve/documentos/otros-documentos/la-lucha-contra-la-%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20%20corrupcion-en-) colombia.-el-quindio-un-ejemlo-de-transparencia-y-eficiencia-para-el-paisconstitución

Visitado en: Marzo de 2009

Ley 87 del 29 de noviembre de 1993. Disponible en:

<http://www.mincomercio.gov.co/econtent/documentos/normatividad/leyes/ley_87_1993.pdf>

Visitado en: Diciembre de 2010

Armonización Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 Sistema de Gestión de Calidad NTCGP 1000:2004 para entidades públicas. Disponible en:

http://www.dafp.gov.co/index.php?option=com\_wrapper&view=wrapper&Itemid=226

Visitado en: Marzo de 2009

**ANEXO 1**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Envisalud

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El direccionamiento estratégico a través de sus planes le dan orden a la E.S.E para cumplir con sus objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_\_\_NO X ¿POR QUE?

El flujo de información no depende de la implementación del MECI.

Falta compromiso de los empleados.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Lo planeado va amarrando al presupuesto y cada plan cuenta con sus controles, evaluaciones y planes de mejoramiento que finalmente optimizan recursos.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

La optimización de los procesos tiene como consecuencia el mejoramiento en la productividad pero incrementarla depende de otras estrategias.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por lo anterior.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Los controles se implementan desde lo macro hasta lo micro. Para finalmente generar la cultura del autocontrol.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

 Por lo contrario le dan un orden a estas a través de las unidades funcionales.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al identificar las fallas se realizan los planes de mejoramiento y cambios al proceso que finalmente los mejoran cada día.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Nos permite realizar diagnósticos internos y externos de los posibles amenazas y debilidades de la organización.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

 Los responsables de su administración lo realizan pero todavía no es una cultura.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque posibilita conocer los eventos potenciales este o no bajo el control de la entidad publica.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

No es su fin principal.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Envisalud

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al tener una misión, una estructura funcional facilita el cumplimiento de los objetivos con mayor eficiencia.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El MECI no aporta información. El MECI es una estructura que proporciona control (Estrategia-Gestión-Evaluación) para orientarlos al cumplimiento de los objetivos.

La información es un elemento común que si no esta basado en un sistema proveo unas dadas confiables.

La información para la toma de decisión en igual.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al unificar criterios se trata de conforman una E.S.E, eficiente, eficaz y transparente.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha optimizado los recursos para aumentar la producción.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

De acuerdo al subsistema de control estratégico se tiene un mejor entendimiento de porque existe nuestra institución y para que fin o que necesidades va a servir.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La base es el autocontrol bajo parámetros de principios y valores de la institución.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

 Siempre hemos estado bajo MECI porque la creación de la ESE fue en

 Noviembre de 2006.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Hace que la planeación, los procesos, implica conocer mas la institución y responder a las necesidades internas y del entorno.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El riesgo es una prioridad y como tal se hace una prevención.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 Establece lineamientos dependiendo de los riesgos observados y así evitamos

 Situaciones que afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Recordemos que MECI nos da los elementos instrumentos técnicos, guías, etc., pero la responsabilidad del equipo MECI es identificar y administrar adecuadamente los riesgos porque si no se realiza bien Es un riesgo mayor para la ESE.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si mejoramos nuestra gestión, si evaluamos los procesos de cómo lo hacemos y mejoramos al interior, cumplimos con los objetivos y fines de estado.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Determina claramente procesos y el que hacer de cada funcionario dentro de la ESE.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Igual que la 12.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Garantiza cumplimiento de objetivos institucionales a través de unos planes coherentes y una verificación de los resultados.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque ha sido un proceso duro debido al grado de participación directiva y en esta ESE ha habido muchos cambios en la alta dirección lo cual retrasa la implementación de algunos elementos.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Envisalud

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque día a día la austeridad y el uso adecuado del recurso hacen parte de la cultura organizacional, facilitando el cumplimiento de sus objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se dio prioridad al sistema de información desde la planeación estratégica, lo que permitió la integración de la información y su soporte a la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La cultura del uso adecuado de los recursos es uno de los objetivos expresados en su planeación.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La cultura del adecuado del recurso incluyendo el “tiempo” o “mano de obra” mejoran la productividad.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El trabajar en el modelo de operación conceptualizan el que-hacer y lo mejoran.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Aun no hay cultura del control

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

 Su conceptualización impulsa el mejoramiento continuo.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En la medida en que se conceptualice su importancia y mejore su adherencia.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En la medida de su adherencia y compromiso se vigila su buen desempeño.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 Se tienen políticas y directrices pero falta avanzar en la cultura.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Tengo conciencia de ello.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por su apoyo al logro de sus objetivos.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por la en su implementación.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por ser soporte del cumplimiento de su objetivo, qué es lo social.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por la conceptualización de su importancia.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha identificado como instrumento de calidad.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Envisalud

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Como instrumento de control ha aportado mecanismos que ayudan al mejoramiento continuo, creando cultura organizacional sobre el manejo adecuado de los recursos y la búsqueda de una sostenibilidad financiera.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ha dado mayor claridad sobre como se deben las cosas.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al tener una estructura por procesos se puede identificar con mayor claridad de que manera como y porque utilizar el recurso, creando cada vez mas, mayor cultura organizacional sobre el cuidado de los recursos

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque todo se puede observar de una manera mas lógica y organizada, lo que permite un auto control, una autorregulación y un autogestión.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cuando se esta trabajando bajo un modelo, es mas fácil identificar los puntos críticos que retrasan el adecuado funcionamiento del proceso adaptando con ello una postura de mejoramiento continuo.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Siempre existirá un punto crítico al que se hago difícil el control, sobretodo si aun no se ha logrado una cultura de autocontrol.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Al contrario los ha estabilizado

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque todavía falta mucho.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 Aunque falta interiorizar más.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ayuda a canalizar los esfuerzos para lograr los objetivos.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se hace un trabajo interdisciplinar.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque nos ha ayudado a organizarnos mejor.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Envisalud

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El direccionamiento estratégico a través de sus planes (Plan de desarrollo, planes operativos de implementación) y sus programas (Enfocados en proyectos) le dan el orden necesario a la ESE para el cumplimiento de sus objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El flujo de información dentro de la ESE no depende del todo de la implementación del MECI, este es una herramienta para ello que se complementa con el compromiso de los funcionarios.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Debido a que lo planeado va amarrado al presupuesto y cada plan cuenta con sus controles, evaluaciones y planes de mejoramiento que finalmente oportuna optimizar los recursos de la ESE.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

La optimización de los procesos al levantarlos, caracterizarlos y documentos procedimientos tiene como consecuencia el mejoramiento en la productividad pero incrementarla depende de otras estrategias de gestión humana, puestos de trabajo y satisfacción.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por la explicación anterior.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Los controles se implementan desde lo macro hasta lo micro (Planes, Programas, proyectos, procesos, procedimientos, tareas) para finalmente generar la cultura del autocontrol.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

 Por el contrario, le da un orden a estos a través de las unidades funcionales.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al identificar las fallas, se realizan los planes de mejoramiento y cambios al proceso que finalmente lo mejoran mas cada día.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Debido a que nos permite realizar diagnósticos internos y extremos de las posibles amenazas y debilidades de la organización y tomar medidas para prevenirlos y mitigarlos.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Los responsables de su administración lo realizan pero todavía no es una cultura al interior de la ESE.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque posibilita conocer los eventos potenciales estén o no bajo el control de la entidad publica.

* Calificación del riesgo.
* Evaluación del riesgo
* Políticas de administración
1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Tal vez indirectamente pero no es su fin principal

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

**ANEXO 2**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Para la implementación del MECI, se requiere el compromiso de todos los funcionarios y la definición clara de la planeación estratégica, es decir todos debemos hablar el mismo idioma y trabajar por lograr las metas propuestas.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se definen claramente las metas, objetivos, procesos, procedimientos lo que permite que cada uno identifique su rol dentro del sistema y se pueda medir su gestión.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se puede medir por medio de indicadores el trabajo que cada área desempeña y además permanentemente se hacen evaluaciones y planes de mejoramiento.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cuando se implementa el MECI se define claramente las metas, objetivos, programas, planes y proyectos y como se van a lograr.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI es la base fundamental para continuar con los planes de mejoramiento continuo buscando siempre prestar servicios con calidad.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Nos permite controlar nuestro desempeño por medio de indicadores, se hacen y se analizan las matrices de riesgo de cada proceso y se hacen planes de mejoramiento y por supuesto se realizan cambios cuando se hace necesario.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Nos da claridad sobre las funciones, procedimientos y responsabilidades que cada funcionario debe cumplir y nos muestra como interactuamos con las demás áreas buscando siempre el objetivo trazado por la alta gerencia.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se redefinieron los procesos y se ha reutilizado un buen despliegue de la información lo que nos ha permitido cada día mejorar.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se tienen claramente definidas, las matrices de riesgo y siempre estamos trabajando para minimizarlos y erradicar aquellos riesgos que se pueden controlar.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 Por el adecuado control y seguimiento que desde el área de control interno se

 Hace a las matrices de riesgo de cada proceso.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se hacen reuniones por área y con cada líder de proceso para analizar los riesgos y elaborar el plan de mejoramiento y luego se hace seguimiento estos planes.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Todos los funcionarios trabajamos para mejorar la atención a los pacientes cada unos desde el cargo que desempeña esta enfocado es trabajar con calidad.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se tiene definidas claramente las funciones, responsabilidades y objeciones de cada uno.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La implementación del modelo MECI fue la base para que la ESE fuera acreditada por el ICONTEC en la prestación de servicios de salud, donde el beneficiario principal es el usuario ya que todos los funcionarios de la institución trabajados bajo las políticas de control y seguridad del paciente donde prestar servicios con calidad es nuestro objetivo.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cuando se tiene clara la orientación estratégica y organizacional de la entidad, se genera un ambiente de confianza en el actuar institucional tanto al interior como el exterior de la entidad, empleados motivados, comprometidos y alineados con los objetivos de la entidad.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha dado un cambio positivo en la cultura organizacional se ha mejorado la comunicación interna y externa, se ha generado una cultura orientada a la mejora continua, disponemos de documentación y registros normalizados, controlados, actualizados y debidamente conservados.

Se genera un clima organizacional basado en principios, protocolos éticos compartidos y documentados en el código de ética.

Se realizan informes y reportes mensuales de indicadores de gestión por parte de los líderes y coordinadores de los procesos, meritorios a los planes de acción, seguimiento, evaluación y actualización de los riesgos operacionales según las matrices adoptadas por la ESE.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con el MECI logramos que requieras los recursos y así gestionar adecuadamente los recursos públicos lo que lleva a lograr nuestros objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Definitivamente para gestionar una institución se requiere tener información lo que no se mide no se puede mejorar.

Desde la implementación del MECI 1000-2005 ha mejorado pero considero que falta por mejorar.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El objetivo del MECI es optimizar los recursos dentro de la organización para eso fue creado.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En nuestra institución se encuentra alineado el MECI dentro del sistema de gestión de la calidad lo que nos permite mejorar en muchos sentidos de productividad y de calidad.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Una de las ventajas de utilizar el MECI y el sistema de gestión de calidad es mejorar desde los procesos misionales de la institución.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El modelo es una herramienta muy valida, pero al evaluarlo existen preguntas muy generales, en las cuales no se alcanza a percibir la realidad de las instituciones.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Al contrario es una herramienta que nos permite administrar con mas responsabilidad nuestros procesos.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque dentro del MECI existe la parte de control y otra de evaluación que permiten administrar eficientemente mis procesos.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Siempre y cuando se ejecute correctamente su componente de administración del riesgo.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 Dentro de la institución se cuenta con la política de seguridad

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Solo es una herramienta que te propone trabajar con la administraciones los riesgos, pero no como identificar los riesgos y como gestionarlos.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Pues a la final los beneficiarios de mantener una institución adecuada administración es la comunidad quienes hacen uso de sus servicios.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se cuenta con el componente de ambiente de control y su subsistema estratégico.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque en nuestra institución se implemento el MECI y el sistema de gestión de calidad de forma articulada

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Sin tener una guía no sabemos si estamos bien o mal y siempre estaríamos cometiendo los mismos errores. Además no tanto control interno y externo sino ms auto control.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Pero alineado con el sistema de gestión de calidad.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque nos brinda la herramienta necesario para controlar todos los recursos y hacer una optimización de estos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se cuenta con información acertada para la toma de decisiones.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por ser una herramienta de control y evaluación.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque con este modelo mas supervisión de todos los procesos y esto redunda en el incremento de la productividad.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque en la medida que se tenga oportunidad y confiabilidad serán mas eficientes los procesos reflejándose en el mejoramiento continuo.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque su estructura esta diseñada para tener alcance en todos los procesos y de esta forma ejercer control redundando en beneficios.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque con este se ha notado un enorme mejoramiento en todos los procesos

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por el alcance que tiene este, buscando siempre la excelencia en cada uno de los procesos.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Este modelo esta diseñado para lograr una satisfacción muy alta en cada una de las áreas reduciendo el riesgo.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_¿Por qué?

Por la cantidad de comités que se encargan de analizar y evaluar posibles riesgos buscando acciones preventivas y así la disminución de los mismos riesgos.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque este modelo fue diseñado teniendo en cuenta todos los factores posibles de riesgo.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se minimizan los posibles riesgos al interior de la institución tanto de usuario interno como externo.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque el objetivo es que cada funcionario debe interiorizar la implementación de este y de esta forma contribuimos a la mejora continua.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque cada uno de los funcionarios tiene el conocimiento y tiene interiorizado la importancia de la calidad en el servicio.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque es la unica forma que se optimiza la productividad y se minimiza el riesgo.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque aprendemos a gerenciar nuestro puesto de trabajo, buscando el mejoramiento continúo.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque racionaliza los procesos

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ya sigue parámetros establecidos para el flujo de la información

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ya todo se hace en orden siguiendo parámetros.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque nos orienta hacia el logro

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque es mas fácil controlar el desarrollo de los procesos

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque nos da mas control sobre los procesos.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La calidad en la atención.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque hay mayor agilidad y satisfacción por los servicios brindados.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque si hay control hay menos riesgo de incurrir en errores.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Todo cambio para mejorar siempre será bien recibido.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque los elementos planteados en el MECI contribuyen a la organización institucional y se pueden alinear con el sistema de calidad.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La implementación del MECI debe ir acompañado de un programa de cultura organizacional que motive el cambio para poder adoptar los estándares MECI que como parte cultural.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Considero que la filosofía del MECI es precisamente garantizar una organización interna para el logro de los objetivos institucionales.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En nuestra institución se alineo el MECI y el sistema de calidad nos permitió esfuerzos, de ambos sistemas para el mejoramiento.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Igualmente es importante esfuerzos MECI-calidad en pro del Mejoramiento.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Creo que los estándares MECI son muy buenos, pero la evaluación del MECI es muy genérica y a veces se siente muy dirigida en aspectos a entes territoriales.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Son herramientas gerenciales que si existe la cultura del mejoramiento se pueden aprovechar en beneficio de los logros institucionales

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si siempre y cuando este acompañado de un programa de capacitación y cultura organizacional.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si existen en el modelo. El seguimiento a riesgo que es otra herramienta de mejoramiento.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Existe alineado con el direccionamiento estratégico con una política de seguridad.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque no propiamente el MECI te trae la herramienta, solo te orienta a trabajar en riesgo es la herramienta que se elije lo que propicia la mejora.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En los ámbitos de competencia de la ESE.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si pero porque se consolido con el sistema de calidad en un programa de cultura organizacional.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se unieron los dos sistema para potencializado

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si entendiendo el control como algo no policivo, su no cultural e inmerso en los proceso.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si pero unido con sistema de calidad

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aporta al manejo y control de los recursos y dentro de nuestros objetivos de ser un hospital competitivo con rentabilidad social y económica.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con su componente de información y de comunicación publica que facilita el cumplimiento de los objetivos institucionales.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con el autocontrol

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con los métodos y procedimientos implementados logramos mas efectividad y eficacia dentro de los procesos de la ESE.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es una estrategia para lograr los objetivos estratégicos.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Pero el problema es generar la cultura de autocontrol dentro de la organización.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El MECI es una herramienta para ejecutar los procesos dentro de la organización, no afecta su ejecución.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque la herramienta lo que permite es que los procesos en la institución se ejecuten de forma adecuada generando mas productividad y efectividad.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque dentro del MECI se encuentra el componente de administración del riesgo que identifica los riesgos que puedan impedir el logro de los objetivos institucionales.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta mucha cultura, pero se trabaja en ello identificando los riesgos y tratando de mitigar los mas comunes o que puedan generar mas amenazas a la institución.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El MECI nos dice que debemos identificar los riesgos pero no profundiza en el como los identifico y los administro.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque si administramos nuestros recursos tendremos una excelente imagen institucional y nuestros usuarios quedaran satisfechos.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Considero que el MECI no tiene muchas bases para mejorar el clima laboral.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ya que la herramienta permite que se mejoren los procesos de tal manera que los usuarios perciben mejores practicas y queden satisfechos con la atención recibida.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque lo que no se controla, no tiene limite y no sabríamos si estamos bien o mal.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se refleja en la satisfacción del usuario en la mejora a los procesos en la administración y control a los procesos que permiten la prestación de un servicio publico con transparencia, eficacia y uso responsable de los recursos públicos.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Manuel Uribe Ángel

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es una herramienta de gestión y control integral (control de controles) que abarca todo institucional

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se da a través del seguimiento, evaluación y retroalimentación que se hace a los diferentes planes de la ESE (Plan de Dllo, Plan de acción, de trabajo, de mejoramiento, y de eventos adversos)

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI en complemento con el sistema de garantía de la calidad a través de auditorías, autoevaluación del estándares y seguimiento a procesos.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Complementado este con el sistema de garantía de calidad desde el seguimiento y evaluación procedimientos (adherencia a procesos) requisitos de habilitación y acreditación seguimiento a riesgos indicadores y planes de mejoramiento.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se están evaluando continuamente (Cronograma de auditorías) y retroalimentando, lo cual permite tener unos procesos actualizados y acordes al quehacer diario del personal.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En complemento con el sistema de calidad ya que estos conciben el control interno como conjunto de elementos interrelacionados, donde intervienen todos los servidores de la ESE, esto garantiza la coordinación de acciones y la información y la comunicación, anticipándose y corrigiendo de manera oportuna las debilidades presentadas.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Por lo expresado en los demás interrogantes.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La ESE por estar acreditada en calidad e implementado el MECI en un 99.14% dentro de sus evaluaciones y autoevaluaciones (Auditorias acompañamiento y seguimiento interna) siempre involucra el seguimiento a proceso lo cual permite una continua actualización considerando el objetivo resultado y mecanismos de control.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La ESE desde el MECI pone en práctica el componente de administración del riesgo es por ello que trabaja el modelo de seguimiento a riesgos el modelo para implementación del análisis del modo y efecto de falla potencial. AMEF y el programa de salud ocupacional.

Es una fortaleza de la ESE.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se trabaja desde el AMEF esencialmente, pero también complementan los dos modelos enunciados desde ellos se logra definir, identificar y eliminar las fallas conocidas o potenciales problemas, errores, desde el diseño, procesos y operaciones del sistema antes que afecte al usuario.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Trabajada desde los tres modelos enunciados mediante evaluación y seguimiento desde los planes de mejoramiento.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por ser un modelo integral que abarca todos los procesos tanto misionales como de apoyo permite llegar más fácil a las comunidades más necesitas y vulnerables, esto en complemento con el sistema de garantiza de la calidad.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha mantenido la mejórala ha propiciado esencialmente. Los programas de bienestar social, capacitación, inducción y re inducción.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha logrado desde los dos modelos; sistema de garantía de calidad (habilitación-acreditación) y el MECI ya que se trabajan como complemento el uno del otro y a permitido un seguimiento continuo desde las auditorias y el control interno.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ha sido, es y sigue siendo una gran falencia en las empresas del sector publico la evaluación y el control por eso la ineficiencia de estas (derroche, corrupción etc.)

El MECI ha propiciado que con su obligatoriedad en la aplicación se tengan algunas herramientas de control como indicadores y otros.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Podemos hablar en la ESE de un buen proceso de selección de los servidores públicos, ayudando a una completa inducción donde se enfatiza en los modelos de garantía de la calidad y el MECI y son evaluados periódicamente para medir su competencia y compromiso con la ESE.

Cada que se hace la implementación de un modelo, manual, guía, protocolo, sistema, etc., se hace de manera participativa y se socializa a todo el personal a través de los diferentes medios de comunicación internos.

Se destaca igualmente el compromiso de alta gerencia con todos estos procesos y el acompañamiento que se hace en todas las fases incluyendo la del mantenimiento en este caso del MECI.

**ANEXO 3**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Venancio Díaz

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha llevado un mayor control en las diferentes áreas de la organización donde contribuye al mejoramiento continuo de los procesos mediante el autocontrol y la autorregulación.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Realiza un análisis causal de las diferentes situaciones encontradas que contribuye en la toma de decisiones para mejorar las deficiencias encontradas, previniendo riesgos y haciendo evaluación y seguimiento a las tareas concertadas.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Luego de que se realicen de manera adecuada los procesos del MECI; estos llevan a optimizar los recursos en las instituciones.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Luego de la medición de indicadores se observa que el autocontrol y las medidas tomadas en el direccionamiento estratégico de la ESE, generaron un impacto en la productividad.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Luego de que se realice todo el proceso o ciclo de control estratégico, gestión y evaluación, es productivo ya que debe generar mejoría en los procesos institucionales.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque abarca el ciclo completo de control estratégico, de gestión y de evaluación de procesos.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Luego de que se realice de la forma correcta, con cada uno de los pasos, lo que dificulta es el tiempo de implementación de todo el proceso y el incentivo de los funcionarios a involucrar en la implementación,

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha llevado un mayor control enfocado a todas las áreas de la institución.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se realiza un análisis minucioso de los eventos que puedan ocurrir y así de esta manera reducirlos al máximo.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Además del MECI con la implementación de otros procesos de calidad centrados en la seguridad del usuario, además de otras metodologías utilizadas para tal fin.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Luego de que se realice el ciclo de la manera correcta.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Minimizando los riesgos que generan un impacto en la calidad de la atención al usuario, permitiendo disminuir también los riesgos financieros que se pudieran originar del proceso de atención.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Existen problemas financieros que influyen en un clima laboral idóneo.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se disminuyen riesgos en el proceso de atención, generando mayor calidad en l prestación del servicio de salud.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Más aun cuando hay un déficit financiero como el actual, que puede generar riesgos al interior de la ESE.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque el tiempo en la implementación y optimización del MECI debe mejorar un poco más.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Venancio Díaz

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI \_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque en la mayoría de las ESE del país no tienen un jefe de control interno de tiempo completo para realizar actividades permanentes para lograr los objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Se necesita un jefe de control interno permanente.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ayuda a mejorar los procesos de la institución lo que lleva a optimizar los recursos.

Además de una buena relación laboral, mejora el desempeño de los funcionarios.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

En esta institución no mucho, porque como dije anteriormente no se hace seguimiento continuo y permanente para que el aumento de productividad sea mayor.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque permite evaluar y proponer planes de mejoramiento, se identifican las fallas y la manera de corregirlas.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Exige verificación, mejoramiento continuo y seguimiento a todos los procesos.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque no está implementado en su totalidad con todo su alcance y con seguimiento continuo.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Necesario mas seguimiento e implementarlo totalmente

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque da pautas y guías de seguimiento pensando siempre en la seguridad del usuario y los bienes de la empresa.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque como no está implementado en su totalidad no se alcanza a visualizar el alcance del modelo aunque a través del autocontrol se minimizan riesgos.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

MECI si los brinda pero necesitamos quien recopile y haga seguimiento a la información.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si, pues ayuda a mejorar todos los componentes de atención al usuario.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta una mejor implementación del MECI esto crea cierta incertidumbre.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque falta implementarlo en la totalidad, mejorar el seguimiento de las dificultades y ambientarlas para su corrección.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ayead a mejorar e identificar errores como consecuencia trae un mejor desempeño y una mejor prestación de servicio.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta implementación y ambientarlo con todos los funcionarios.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Venancio Díaz

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Permite efectuar correctivos y obtener resultados positivos

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se gestiona oportunamente y permite elaborar planes de ayuda reales.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cada funcionario mediante autorregulación del gasto logra realizar sus procesos y procedimientos.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

La productividad es proporcional a la contratación.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Garantiza el cumplimiento de las funciones de caso y mediante el autocontrol y auto regulación alcanzamos cumplimiento del objetivo.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Actúa en forma sincrónica y cada individuo debe cumplir metas con eficacia y eficiencia y minimizando las no conformidades.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Este es la forma de evaluar la gestión y hacer seguimiento a los procesos.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Considero que debe socializarse a rodo el personal para obtener mayor control y conciencia del actuar en el día a día.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se trabajaría sobre los seguimientos a los planes de mejorado los entes adversos.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Existe un mapa de riesgos el cual se evalúa y se hace seguido se complementa con capacitación.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al elaborar los procesos y procedimientos se diseña y se tiene encuestas la forma de neutralizar el riesgo. Además cuando se reparta evento adverso se realiza plan de mejora el cual se le hace control y seguimiento.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

-Se realiza actividad extra manual donde se educa al usuario en derechos, deseos, se presta asistencia.

-Toda reclamación se tramite desde la alta gerencia y se informa al usuario directamente la acción correctiva.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Hay mucha rotación de personal lo que no permite evaluar adherencia a los procesos.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Al retroalimentar los resultados de los indicadores de calidad se toman decisiones gerenciales que mejoran la oportunidad en la atención ya que esto es la mayor reclamación que existe pues se mantiene indicada de calidad con resultados optima para la satisfacción al usuario en cuanto al trato y conducta.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se genera mejora continua satisfacción del cliente interno y externo.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El usuario interno requiere mayor sensibilizan y capacitan sobre el tema lo que permitiría evaluar más positiva su adherencia.

**ANEXO 4**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital general

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Para todas las respuestas dejamos claro que no solo es MECI quien contribuyo a todo este desarrollo. En nuestro caso es un sistema integrado de gestión, control y contiene varios componentes como:

MECI, acreditación, habilitación, NTC 14001, 18001 y todo el sistema obligatorio de calidad.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se tiene implementado una política de despliegue a información. Esta adecuadamente desarrollada. El componente de información y comunicación pública.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El logro de objetivos institucionales y los resultados generales de la gestión así lo evidencian.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La productividad se ha incrementado en los últimos años y a ello ha contribuido el sistema de gestión y control.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

De todos los procesos si se tiene adecuadamente implementado los planes de mejoramiento institucional, por procesos e individuales.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si se ha trabajado con responsabilidad los acuerdos y compromisos éticos. En nuestro caso el código de ética, buen gobierno.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se aporta con el código de ética, buen gobierno y otras estrategias para la implementación.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El componente que mas aporte al desarrollo del sistema de administración de riesgos es el MECI.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se tienen elaboradas las diferentes matrices de riesgos de los diferentes procesos.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Hemos adoptado para ello la metodología propuesta por la función pública.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Dado que el tema de valores, transparencia, Riesgos de corrupción están considerados e igualmente la participación comunitaria.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

A través del mejoramiento y desarrollo de una cultura propia.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El indicador de satisfacción del usuario se ha mantenido por encima del 95%

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Sin control no hay medición a la gestión

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Pero dejemos claro que todo trabajador bajo el concepto de sistema integral de gestión y control.

**ANEXO 5**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Gabriel Jaramillo

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Permite en forma estructurada alinear los objetivos empresariales y definir formas de evaluación sistemática.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque en el caso de la ESE no obedece exclusivamente a la implementación del MECI sino al sistema único de acreditación, que al ser especifico para el sector salud ha permitido conocer resultados pertinentes para una adecuada toma de decisiones.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aunque en la medida que el equipo directivo tenga claridad sobre la asignación y administración de los recursos, porque el MECI no es explicito en este manejo.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Más que un incremento, lo que se logra es optimizar el uso de recursos a todos los niveles para evitar tiempos ociosos o reprocesos que aumentan costos.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque fomenta la cultura de estandarizar y evaluar cada aspecto institucional

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

En realidad el MECI por sí solo no agiliza los procesos y en cuanto a la transparencia se favorece con los procesos de evaluación.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque favorece la identificación de los riesgos para valorarlos e intervenirlos.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Alineado al sistema único de acreditación a generado todo un sistema de administración de riesgos en pro de la seguridad del paciente y se aplica también a los procesos de apoyo

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Considero que no es muy detallada la metodología para facilitar la administración.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

EL MECI no ha conllevado a incrementar el beneficio social, no es obligante para mejorar dicho beneficio.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Su impacto no se refleja en el mejoramiento del clima y de hecho el componente de evaluación aun se alcanza a percibir como una inspección y “persecución” personal y no como insumo para el mejoramiento continuo.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque la estandarización logra que se eviten variaciones en la prestación de los servicios y esto lo percibe positivamente los usuarios y sus familias.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque de esta forma cada funcionario se empodera de su trabajo, conoce y se alinea a los objetivos de la organización y facilita los procesos de evaluación.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Completando lo contestado en la pregunta 13, considero que definitivamente el MECI se disuelve en una ESE que se ha acogido al sistema obligatorio de garantía de calidad, dado que es transversal para cualquier institución del estado y quienes se han acogido a la acreditación desarrollan estándares superiores de calidad específicos para el sector.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Gabriel Jaramillo

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Maneja de forma integral los instrumentos institucionales que se tienen para el control y seguimiento de los diferentes procesos de la ESE incluyendo los financieros.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Como elemento fundamental del MECi se considera la parte fundamental y de información, y allí se establece los métodos del manejo, consolidación y divulgación de la misma

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI no tendrá sentido si no se direcciona o articula con el plan estratégico de la entidad, garantizando así el logro de metas y llegar a la visión.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En el MECI se evidencia el ciclo PHVA siendo importantísimo la parte verificadora teniendo en cuenta que lo que no se mide no mejora.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Además de la parte verificadora que contempla el PHVA como parte fundamental del cierre del ciclo, esta la parte del mejoramiento y si es del caso replantear nuevos procesos.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Idea pregunta 1.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Idea 1

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Contempla al detalle el manejo de los mismos

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿Por qué?

Se cuenta con el modelo de seguimiento a riesgos donde se establecen desde su clasificación, tratamiento y control.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Modelo de seguimiento a riesgos.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El modelo MECI contribuye al mejoramiento integral de la entidad lo que contribuye directamente al beneficio de la comunidad quien recibe el resultado final del servicio.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque han direccionado de forma clara al funcionario en la realización de la tarea.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Siempre el control será un parámetro que indique las mejoras a realizar

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Si bien su extensión y un poco complejo lo hace un poco pesado, las capacitaciones y socialización del mismo han logrado que los funcionarios lo introyecten.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Gabriel Jaramillo

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Orienta de manera eficaz y efectiva los procesos institucionales de manera que se manejen los recursos adecuadamente.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Debido a que se tiene una matriz estandarizada de información a la cual se le hace un seguimiento a la oportunidad en los informes.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se planean los recursos necesarios para la ejecución de cada uno de los planes de acción y se le realiza seguimiento.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque cuando no se obtiene la productividad espera se realizan planes de mejora para incrementarla.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque completa el ciclo PHVA luego de un análisis de causa y se establecen acciones de mejora.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque cada uno de los procedimientos tiene mecanismo de autocontrol claro que permite hacer seguimiento a los resultados esperados según los objetivos planteados.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Al contrario favorece la ejecución estandarizada de los mismos

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque cada que se realiza evaluación se establecen puntos de control para el mejoramiento continuo.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Debido a que en la mayoría de los procesos se tienen en cuenta la seguridad como atributo clave para el logro de resultados y la aplicación del AMEF.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con la aplicación de la AMEF se establecen actividades pro-activas para minimizar los riesgos inherentes a los procesos.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se establecen actividades del autocontrol y seguimiento que interviene e identifica en los riesgos además con el modelo de seguimiento a riesgos.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque dentro de los procesos la atención es siempre centrada en el usuario y su familia, además con el aumento de efectividad en programas se favorece a la comunidad.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque una de las entradas para el mejoramiento del clima es el análisis de la encuesta, lo cual permite crear estrategias frente a los problemas identificados.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque la mayoría de los procesos contempla los 9 atributos de calidad (Seguridad, oportunidad, pertinencia, accesibilidad, continuidad, eficacia, eficiencia, efectividad, satisfacción)

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque lo que no se mire no se puede gestionar; además el control realza análisis y planea mejora en el ciclo PHVA.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La implementación a permitido el desarrollo empresarial fortaleciendo la cultura de trabajar con los principios de calidad. La acogida no ha sido recibida en un 100% al inicio ya que esto es trabajo que requiere tiempo y la cultura de autocontrol se coge poco a poco.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Gabriel Jaramillo

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI da algunas pautas importantes que bien aplicadas contribuyen a mejorar.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El MECI requiere para un buen impacto y funcionamiento estar acompañado de un sistema de calidad.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El incremento en la productividad se ve más reflejado es por la implementación del sistema de calidad que adopto la organización. El MECI aporta un % importante para mejorar pero solo con este no se lograría.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI es útil, pero sólo no garantiza el mejoramiento de los procesos. Requiere el apoyo de otro sistema de calidad y/o gestión.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta definir mas campos.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?+

El MECI fortalece y mejora la ejecución de todos los procesos que se desarrollan en la organización.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Contribuye a mejorar el desarrollo de los procesos porque da pautas para que estos se ejecuten de una manera correcta al incluir dentro de ellos criterios de autocontrol.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Contribuye a disminuir el riesgo pero acompañado de otro sistema de calidad.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La ESE tiene establecido dentro de todos los procedimientos mecanismos de control para minimizar el riesgo. Además se corre el modelo AMEF para identificar posibles riesgos.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Requiere de otros mecanismos de control y el apoyo de otro sistema de calidad así como de permanentes auditorias

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Toda vez que este implemento el deber presenta informes a la comunidad donde se conocen claramente los beneficios.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Se requiere implementar además estrategias para lograr un buen clima laboral

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En compañía de otro sistema de calidad.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es esencial tener controles para obtener buenos resultados y prestar mejores servicios.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque fue la primera herramienta que empezó a crear cultura de calidad organizacional en los funcionarios.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Gabriel Jaramillo

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es una herramienta útil que favorece el autocontrol y eso es importante para el logro de los objetivos de la institución.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La información se convierte en un insumo para la toma de decisiones, no obstante no es la única fuente y el flujo de información en la empresa fluye igual que antes del MECI.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Los objetivos se logran con una sumersión de acción y actividades no solo con la implementación del MECI, más bien este es complementario a otro sistema de calidad.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Le hace falta simplicidad, creo que hoy con que se torna repetitivas y complejas de entender.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Sobre todo el ambiente de control.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Considero que hay metodologías más simples y fáciles para hacer un control y minimizar de riesgos en las instituciones.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Hablar de suficiente es mucho, el MECI ayuda y brinda herramientas pero hay otras opciones que complementa.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Se ha mantenido.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Pues la calidad ha mejorado pero no solo a expansión del MECI, ha sido a través de toda la acción que hace que empiece la acreditación.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Absolutamente de acuerdo; sobre todo el autocontrol

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

**ANEXO 6**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Mental

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque desarrolla mecanismos de medición, evaluación y verificación necesarias para determinar eficacia y eficiencia del sistema de control en el hospital con el propósito de contribuir al cumplimiento de los objetivos.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque maneja el componente de información primaria y secundaria y permite identificar flujos de información externa e interna como insumo para el desarrollo de los procesos.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque el propósito del MECI es orientar a las entidades hacia el cumplimiento de sus objetivos, el cumplimiento de las funciones institucionales y el diseño de procedimientos de verificación y evaluación de la normatividad.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque promueve el uso apropiado de los recursos humanos, tecnológicos y físicos empleados en el proceso productivo.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Exige estandarización de los procesos, evaluación y control de los mismos.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cada empleado independiente de su nivel jerárquico asume como propio el control interno de su proceso y tiene bien definidos los puntos de control.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Por todo lo anteriormente expuesto

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Propone mejores prácticas de gestión.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Propone administrar eficaz y eficientemente el riesgo.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI está muy bien estructurado al interior de la ESE HOMO

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque para formular la política de administración del riesgo se debe tener claridad en la misión, visión, objetivos de manera integral y los riesgos se identifican apartar de conocimiento de los procesos y de las situaciones del entorno de la entidad.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es una herramienta de gestión que permite dirigir y evaluar el desempeño institucional en términos de calidad y satisfacción social en la prestación de los servicios a cargo de la ESE.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Permite a la alta dirección el mejoramiento del clima laboral y contar con talento Humano más capacitado, motivado y con mayor productividad.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Comprometido con la calidad para brindar un mejor servicio a los usuarios

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cada empleado se hace responsable de sus actividades, de planearlas, ejecutarlas, medirlas, corregirlas y evaluarlas.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Todos participan y están dispuestos a sostener el MECI.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Mental

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ese es el objetivo del MECI

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aporta información real, oportuna

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se enfatiza en el autocontrol y la autogestión de cada área.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

No solo la complementación del MECI hace percibir mejoramientos en productividad.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Requiere aumentar su participación e interiorización

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

 SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Con el MECI se atribuye a mejorar procesos de forma transparente por su conmutación de control

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Control de riesgos.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

 SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Existen diferentes sistemas de control y de calidad que apuntan a implementar acciones preventivas.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Controla riesgos

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Mejoramiento, transparencia e información

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI,\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

El clima laboral de la ESE tiene debilidades diferentes a la implementación del MECI

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Es efecto de su implementación

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El control permite que cada persona busque el cumplimiento de sus funciones y deberes.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Aun se requiere mayor interiorización y no se tuvo medida dicha pregunta.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Mental

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque es una herramienta de gestión que contribuye al logro de los objetivos a través del PHVA, al control de los riesgos y planes de mejoramiento entre otros.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque el control interno, es control previo y autocontrol que garantiza que la Información sea real, oportuna y útil para la toma de decisiones, y la implementación MECI ha mejorado el flujo de la Información porque la he estructurado y organizando facilitando el estudio y seguimiento de los procesos de la ESE para su medición y control.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque ejerce control estratégico de gestión y de evaluación llevando a la eficiencia.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se mide lo que está haciendo, se evalúa logrando un incremento de la productividad a través de retroalimentación buscando el objetivo esperado.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque garantiza la proyección de la ESE a través de los procesos misionales.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque es un subsistema de control de evaluación.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Al contrario contribuye al logro de los objetivos propuestos a través del mejoramiento de la gestión institucional.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Claro a través del PHVA cada procesos le ejecuta de forma mas ágil y transparente.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Mantiene una orientación permanente a controlar los riesgos que pueden inhibir el logro de los propósitos de la ESE.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por la cultura del autocontrol.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Nos enseña a identificarlos, a auditarlos, a valorizarlos a través de la administración del riesgo dentro del subsistema de control estratégico.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Los usuarios hacen parte de la comunidad y ellos son los beneficiados en todo el resultado positivo que conlleva el MECI dentro de una empresa y a la permanencia de esta en el entorno.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque permite que el empleado conozca más de la institución y se meta en ella. Haciéndose parte importante de los procesos y procedimientos.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque conlleva a la excelencia en el , al mejoramiento continuo donde el más beneficiado es el USUARIO.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque es necesario en todas las acciones, evaluar lo que se está haciendo, detectando desviaciones para efectuar los correctivos necesarios y lograr las mas establecidas dentro de la normatividad.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se sienten importante y reconocidos al ser participes del MECI, y de cada uno de los componentes como también al trabajo en equipo.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Mental

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque este es el objetivo principal del MECI, de no ser así no tendría sentido aplicarlo.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque los informes de auditorías reportan al gerente las debilidades, no conformidades, oportunidades de mejorar o fortalezas de los diferentes procesos de la institución.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI permite establecer compromisos y procurar el cumplimiento de las normas relacionadas con el mejoramiento en todos los niveles y promueve la austeridad en el gasto y optimización de recursos.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

La productividad de la ESE se da por otros factores, sobre todo en hospitales del estado.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Exige establecer puntos de control e indicadores de gestión y políticas de operación para desarrollar la función especifica asistencial.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Define responsabilidades y promueve el autocontrol, autogestión y autoevaluación.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

El MECI exige evaluar y contribuir al mejoramiento de los procesos de gestión utilizando un enfoque sistémico y promoviendo mejorar continuamente

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque el MECI promueve la mejora continua de los procesos.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Hace seguimiento y evaluación de los riesgos y exige una política de administración del riesgo para darle un manejo adecuado.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Mediante la aplicación del MECI se fortalece el ejercicio del autocontrol

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI contempla como componente el subsistema de control estratégico, la administración del riesgo, contribuyendo a que la entidad fortalezca el ejercicio del autocontrol.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En el sentido de que se les presta atención del servicio con calidad y oportunidad.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Aunque el MECI está implementado se tiene debilidades con la aplicación del código de ética y buen gobierno en lo que tiene que ver con los acuerdos y compromisos del protocolo ético.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha mejorado muchos aspectos misionales.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El control permite detectar desviaciones y oportunidades de mejorar.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Los empleados han acogido con compromiso la implementación del MECI.

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital Mental

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Por ser el MECI completo y opera en todos los niveles de la ESE

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se consolida la información operativa en este sistema y cuenta con mecanismos efectivos para que llegue la información en forma efectiva.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se tiene controles que permiten hacer indicaciones y lograr metas objetivas.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque se evitan reprocesas y despilfarros con la implementación del sistema.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque el MECI aplica para todos los procesos misionales estratégicas y el apoyo.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Aplicado en forma exacta y completa como está construido el MECI mejora el ambiente al control.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Porque como herramienta ha contribuido a mejorar y normalizar los procesos institucionales

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque organiza la empresa por procesos y hace o permite gerenciales para lograr mejores productos y resultados.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

LA implementación del MECI es una estrategia de administración del riesgo por ello lo minimiza y disminuye las consecuencias cuando se materializan.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se tienen identificados los riesgos estratégicos por procesos, por procedimientos con medida preventiva para evitar que se presente.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Desde el proceso al que pertenezco y lidero se administran los riesgos desde la planeación hasta el control.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque al lograr las metas institucionales mejora la calidad del servicio y aumenta la satisfacción del usuario.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_\_\_ NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta desarrollar elementos del sistema que adjuntan en este objetivo para lograr un mejor impacto en el recurso humano.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque al controlar la prestación del servicio con indicadores que miden la calidad se hace objetivamente superior la satisfacción del usuario.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Porque necesariamente se deben tener controles para mejorar la operación de los procesos y para aumentar la productividad y la calidad.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Falta en la empresa desarrollo mayor de algunos elementos que apuntan a mejorar el ambiente laboral y el clima organizacional y falta en mayor entendimiento del modelo MECI por parte de los funcionarios de la ESE. Solamente formase logros para una mejor gestión del recurso humano que es el motor de los procesos en la organización.

**ANEXO 7**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital San Vicente de Paul de Caldas.

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI es una herramienta gerencial que ha servido a la Ese no solo a la organización de sus procesos, si no además para verificar el cumplimiento de las normas en cada uno de ellos y crea en la institución una cultura de autocontrol. La ESE actualmente tiene integrado el modelo MECI a un sistema integral de garantías de la calidad cuyo objetivo es garantizar la eficiencia eficacia y efectividad de los procesos institucionales de tal forma que se cumpla con los requisitos legales y normativos y se logre paralelamente la satisfacción de nuestros pacientes. EL hospital apartar de la planeación estratégica y el mejoramiento continuo tiene definidos unos objetivos estratégicos, todo ellos orientados a apoyar la prestación de servicios de salud que cumpla con altos estándares de calidad y brinden seguridad en la atención del paciente desde el modelo de control interno la Ese establece verificaciones sistemáticas y periódicas que aseguran que la organización cumpla con los objetivos y las metas establecidas y que se tomen acciones correctivas oportunas frente a desviaciones observadas frente a la calidad esperada.

1. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

A partir del Mecí la empresa ha desarrollado un sistema de información que aportan a la recolección, análisis y toma de decisiones de mejoramiento a partir los resultados observados. Dentro del componente de información la empresa dispone actualmente de un sistema de información que permite monitorear la oportunidad en la entrega de informes internos y externos, por parte de los diferentes procesos.

Adicionalmente se logro estructural el cuadro de mando integral institucional, que permite monitorear la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos a través del seguimiento de indicadores. Se han fortalecido el Software institucional para lograr mayor integralidad y eficiencia en el uso de la información empresarial y se ha desarrollado un modelo de mejoramiento continuo que establece un análisis causal frente a desviaciones de la calidad esperada, observada y permite la forma de acciones oportunas y útiles para el desempeño institucional. Adicionalmente la empresa tiene organizado un sistema de comunicación que permite divulgar resultados de gestión con todas las partes interesadas de la institución.

1. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

A través de los niveles de autogestión, autocontrol auditoría interna y evaluación independiente de control interno, el modelo estándar de control interno garantiza el monitoreo periódico del desempeño de los procesos y el alcance de los logros. Frente a los resultados observados la empresa define acciones preventivas o correctivas que aseguren el logro de los objetivos institucionales.

1. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Cuando se implementa el sistema de control interno, la organización logra organizar y estandarizar la operación de los procesos, direcciona el desarrollo del talento humano al fortalecimiento de las competencias requeridas para el buen desempeño del cargo, toma decisiones empresariales con base en datos y que apuntan al mejoramiento de la eficiencia, eficacia y efectividad de la empresa. El modelo de control interno además desarrolla una cultura de calidad y autocontrol, lo cual redunda en el logro de los objetivos estratégicos, la eficiencia en el uso de los recursos institucionales y el aumento de la productividad institucional.

1. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Permite a la empresa monitorear el desempeño de sus procesos, analizar las situaciones adversas y tomar acciones que impulsen a su mejoramiento continuo. A través del seguimiento a indicadores, las auditorías internas y las acciones de auto control se identifican e implementan oportunidades de mejoramiento que contribuyen al desarrollo del proceso.

1. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ya que desde la plataforma estratégica institucional se encuentra vinculado al sistema integral de garantía de la calidad, lo cual lo hace que su implementación sea transversal a todos los procesos institucionales. Todos los procesos cuentan con indicadores que permiten monitorear su eficacia, eficiencia y efectividad. Todos los procesos se incluyen en el programa de auditoría de la ESE y reciben evaluación independiente de jefe de control interno y la coordinadora de calidad, además en todos los procesos, los lideres implementan verificaciones de autocontrol con una periodicidad trimestral.

1. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

La implementación del MECI ha contribuido al mejoramiento de los procesos y ha creado en la organización una cultura de calidad y autocontrol.

1. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ya que al estandarizar las actividades desarrolladas en cada proceso se logra mayor eficacia y control en su operación y garantiza la continuidad de los procesos y la calidad del producto de manera independiente a la rotación del personal. La estandarización se realiza teniendo cuidado de cumplir con los requisitos legales, normativos, reglamentarios y del cliente, aplicables al proceso.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El MECI incluye la implementación de un sistema de gestión de riesgos, el cual a su vez incluye los riesgos potenciales de cada proceso, frente a los cuales se establecen acciones de control y preventivas, que contribuyen a minimizar su incidencia e impacto.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ya que desde cada proceso el personal tiene identificados los riesgos potenciales y monitorean su incidencia, además se implementan las acciones de control y preventivas definidas para prevenir su incidencia y minimizar el impacto. Además cuando se materializan los riesgos se realiza un análisis de causa y se definen acciones correctivas para evitar su reincidencia.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Ya que permite identificar riesgos de manera articulada con la plataforma estratégica y el modelo de operación por procesos de la ESE y a partir de allí se hace la valoración y se priorizan los riesgos con mayor probabilidad de incidencia. Frente a cada riesgo se establecen acciones de control y acciones preventivas para minimizar su incidencia. La ocurrencia de cada riesgo es monitoreada y se realiza análisis causal para identificar las causas que llevaron a su ocurrencia y definir acciones correctivas que minimicen la posibilidad de recurrencia.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La implementación del MECI garantiza que la ESE cumpla con todos los requisitos legales y normativos y que la gestión pública que realiza sea transparente. Cuando se implementa el sistema MECI la organización estandariza los procesos haciéndolos mas eficaces eficientes y efectivos, lo cual redunda en el bienestar y la satisfacción de la comunidad en general. Además con la implementación de un sistema de riesgos se busca que la atención en salud sea más segura para los pacientes y que se minimice la ocurrencia de eventos adversos que puedas afectar la salud o la recuperación del paciente.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se ha fortalecido la cultura de autocontrol y se han estandarizado los canales de comunicación organizacional. Desde gestión humana se tiene identificados los factores críticos que inciden en el clima organizacional y se implementan planes de intervención que impacten positivamente en el bienestar y la satisfacción de los clientes internos de la ESE.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Todos los procesos se han estandarizado pensando en que cumplan con requisitos legales, normativos y del cliente, para lograr que los productos y servicios que se ofrecen cumplan con las características de calidad esperadas por las partes interesadas de manera eficaz, eficiente y efectiva. La implementación del MECI aporta a la seguridad del paciente.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Todos los funcionarios interiorizan la importancia de la calidad y la seguridad y aportan al autocontrol de los procesos, contribuyendo al mejoramiento continuo organizacional.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

En todas las aéreas se trabaja articuladamente para contribuir al logro de los objetivos organizacionales y cada funcionario entiende que desde su desempeño contribuye al cumplimiento de las metas institucionales.

**ANEXO 8**

**ENTREVISTA**

Con el fin de establecer el impacto que ha tenido el modelo estándar de control interno MECI 1000: 2005 en las Empresas Sociales del Estado del valle de aburra, nosotros como grupo de investigación implementaremos como instrumento la entrevista, buscando con ello analizar si el modelo cumple a cabalidad con los preceptos por los cuales fue diseñado; es decir, si él contribuye con el uso eficiente de los recursos públicos y garantiza el logro de los objetivos organizacionales.

La información obtenida a través de dicho instrumento se utilizará con fines netamente académicos e investigativos, esta es una información que servirá para la solución del problema investigativo que nos atañe, nos ayudara a pasar el umbral del conocimiento y servirá como fuente de consulta para nuevas generaciones. Por ello de antemano les agradecemos la información suministrada que es de uso confidencial y de gran utilidad para el grupo de investigación.

E.S.E: Hospital La María

**Preguntas para Jefe de Control Interno y Equipo o Comité MECI**:

1. ¿Considera usted que el MECI 1000: 2005, como instrumento de control para el manejo efectivo de los recursos, ha contribuido en la E.S.E para el logro de sus objetivos institucionales?

SI X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Sus instrumentos permiten verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad.

Adicionalmente busca velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad utilizando diseño e implementando normas y procedimientos que permiten verificar que los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistema de información de la entidad se cumplen adecuadamente y frente a las desviaciones, hallazgos o no conformidades, recomendar los correctivos que sean necesarios.

2. ¿El control interno aporta información real, oportuna y útil para la toma de decisiones dentro de la E.S.E? Cree usted que luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado dicho flujo de información?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Toda vez que la entidad aplica correctamente los procedimientos y normas el modelo estándar de control interno es una herramienta que permite evaluar la operatividad de los procesos y el cumplimiento oportuno de las acciones por área específicamente en el área financiera ya que los entes de control externos requieren de información oportuna, veraz y concisa como herramienta de control que permite medir la transparencia de la gestión gerencial.

3. ¿Cree Usted que la Implementación del MECI 1000:2005 le permite el alcance de los objetivos en cada uno de los niveles de la E.S.E, optimizando los recursos al interior de ella?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

El alcance parte de los planes de desarrollo, acción y estratégicos por aéreas y el cumplimiento de estos, los cuales que son medidos por indicadores de gestión que su vez es una herramienta de seguimiento de la junta directiva, pero el modelo estándar de control interno tiene herramientas propis de seguimiento y evaluación de la administración del riesgo y gestión de la entidad, contribuya de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos y generando una cultura de autocontrol.

4. ¿Observa usted un incremento de la productividad en la E.S.E, al implementar el modelo estándar de control interno MECI 1000:2005?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La Institución cuenta con la implementación de varios sistemas que son vitales para el crecimiento y mejor gestión gerencial, inicialmente es el sistema de gestión de la calidad sistema único de habilitación y el modelo estándar de control interno, estos modelos y sistemas nos llevan a considerar la posibilidad de lograr la acreditación mediante el cumplimiento de estándares mas exigentes y niveles superiores de calidad en el área de la salud, buscando la certificación del sistema único de acreditación, paralelamente la institución no solo ha crecido en área física si no también en su portafolio de servicios teniendo como visión ser el primer centro de atención de servicios de tercer nivel de complejidad en la red pública de salud para el norte del departamento de Antioquia, en calidad, capacidad tecnicocientifica integralidad, oportunidad y confiabilidad; enmarcado en nuestra labor dentro del compromiso social, docente e investigativo, razón de ser de nuestra institución.

5. ¿Cree usted que es útil el MECI 1000:2005 para el mejoramiento de los procesos misionales de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Se convierte en una herramienta de gestión que dispone de sus propios mecanismos de verificación y evaluación, estableciendo que los controles definidos para los procesos y actividades de la organización, se cumplan por los responsables de la ejecución.

Permite definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presentan y que pueden afectar el logro de los objetivos y proteger los recursos de la organización, buscando la adecuada administración ante posibles riesgos que la afecten y velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad.

6. ¿Cree usted que el MECI 1000:2005 tal como está estructurado en la actualidad, alcanza a generar un ambiente de control en todos los procesos de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Partiendo del compromiso de la ESE desde el momento de la implementación, ajustes, evaluación y seguimiento hasta su funcionalidad, se pueden establecer que en la institución a logrado generar una cultura de autocontrol con miras al cumplimiento de niveles superiores de calidad en el área de la salud, buscando la certificación del sistema único de acreditación.

7. ¿Considera que el MECI 1000: 2005, después de su implementación ha sido contraproducente para la normal ejecución de los procesos al interior de las E.S.E?

SI\_\_\_NO\_X\_ ¿POR QUE?

Desde sus inicios la institución a buscado la excelencia y ha adoptado los modelos y sistemas con miras al fortalecimiento de la gestión homologando los conceptos normativos, generando una cultura de mejoramiento continuo, los cuales en su conjunto han fortalecido nuestro crecimiento y se ha convertido en herramientas más eficaz para generar cultura de compromiso y autocontrol buscando el cumplimiento de unos objetivos corporativos.

8. ¿Considera Usted que el MECI 1000:2005 ha contribuido a que se mejoren los procesos dentro de la E.S.E y que ellos se ejecuten de forma más ágil y transparente?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Desde sus inicios la institución a buscado la excelencia y ha adoptado los modelos, normas y sistemas gubernamentales y no gubernamentales con miras al fortalecimiento de la gestión, los cuales en su conjunto se han convertido en herramientas más efectivas, transparente liderando una cultura de compromiso y autocontrol.

1. ¿Contribuye el Modelo de control interno MECI 1000:2005 para la minimización de los riesgos dentro de las Empresas Sociales del Estado?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Define y aplica medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presentan y que pueden afectar el logro de los objetivos y proteger los recursos de la organización, buscando la adecuada administración ante posibles riesgos que la afecten.

1. ¿Existe un pensamiento preventivo al interior de la E.S.S enfocado a minimizar los riesgos mediante su administración y control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Toda nuestra labor desde la aplicación y fortalecimiento del MECI está dirigida al minimizar los riesgos en la institución y los óptimos resultados van dirigidos a la calidad en al prestación de los servicios y atención a los usuarios.

1. ¿A usted el MECI 1000:2005, le brinda los elementos suficientes para identificar y administrar los riesgos al interior de la E.S.E?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Genera herramienta las cuales son aplicadas, evaluadas y si requieren modificaciones nos permite adaptarlas a nuestras necesidades adicionalmente el MECI trabaja articuladamente con el sistema de gestión de la calidad en salud, con miras a la excelencia y en beneficio de nuestros usuarios.

1. ¿Cómo E.S.E, el Modelo MECI 1000:2005 les permite generar mayor beneficio social en la comunidad?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La excelencia en nuestra gestión, gerencia es la evidencia de una correcta y transparente aplicación y evaluación constante de todos los sistemas, métodos y modelos que redundan en el crecimiento institucional no solo en espacio y aéreas físicas si no también en portafolio de servicios en beneficio de los usuarios.

1. ¿Luego de la implementación del MECI 1000:2005 se ha mejorado el Clima laboral al interior de la E.S.E?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La institución cuenta con un buen clima laboral y compromiso personal de todos sus funcionarios los cuales tienen como propósito principal la actuación con transparencia, el autocontrol, el mejoramiento continuo a través de sus grupos de gestión y los comités a diversas escalas de la organización.

Adicionalmente tiene implementado varios indicadores que nos permiten medir el clima organizacional.

1. ¿Considera usted que luego de la implementación del Modelo MECI 1000:2005 se ha mejorado la calidad de los servicio de salud ofrecidos por la E.S.E y ha generado mayor satisfacción en los usuarios?

SI\_X\_ NO\_\_\_ ¿POR QUE?

La excelencia en nuestra gestión gerencia es la evidencia de una correcta y transparente aplicación y evaluación constante de todos los sistemas, métodos y modelos que redundan en el crecimiento institucional no solo en espacios y aéreas físicas sino también en portafolio de servicios en beneficio de los usuarios.

1. ¿Considera usted que es benéfico para la E.S.E operar en un ambiente organizacional que tenga como pilar el control?

SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

Tiene como propósito principal la actuación con transparencia y el autocontrol.

1. ¿Ha sido positiva la implementación del MECI 1000:2005 en el ambiente laboral y que ha sido buena la acogida de dicho modelo por parte de los empleados? SI\_X\_NO\_\_\_ ¿POR QUE?

 La institución cuenta con un buen clima laboral.

**TABULACIÓN DE LA INFORMACIÓN**











**ANALISIS DE LA INFORMACIÓN**

