
OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

HOSPITAL GENERAL DE MEDELLÍN
Oficina de Auditoría Interna
Construimos Confianza

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

Ley 581 de 2000 - "Ley de cuotas"

EQUIPO OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

CARLOS URIEL LÓPEZ RÍOS
Jefe de Auditoría Interna

MARÍA JANETH AGUDELO ARANGO
Profesional de Auditoría Interna

JOSE HERIBERTO VARGAS LEMA
Profesional de Auditoría Interna

Medellín
Abril de 2018

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

CONTENIDO

I.	GENERALIDADES.	4
1.1.	Objetivo.	4
1.2.	Alcance.	4
1.3.	Metodología Auditoría	4
1.4.	Limitaciones.	4
1.5.	Fundamento Normativo.	4
1.6.	Documentos Base.	6
1.7.	Terminología básica.	6
II.	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA LEY 581 DE 2000.	7
2.1.	Cumplimiento de la norma año 2015.	7
2.2.	Cumplimiento normativo año 2016.	8
2.3.	Cumplimiento normativo año 2017.	9
2.4.	Cumplimiento normativo año 2018 (a la fecha del 26 de abril).	10
III.	CONSOLIDADO OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.	12
3.1.	Relación de las observaciones.	12
3.2.	Recomendaciones.	12
IV.	CICLO DE LA AUDITORÍA.	13
4.1.	Posición del Auditado.	13
4.2.	Plan de Mejoramiento y Seguimiento.	13
4.3.	Comunicación y Socialización del Informe Final.	13
V.	CONCLUSIONES.	13

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

PRESENTACIÓN

La Oficina de Auditoría Interna, en cumplimiento de sus funciones de ejecución del Plan Anual de Auditorías 2018 y en especial por solicitud expresa de la Gerente (e), doctora Marta Cecilia Sepúlveda Valderrama quien a través de comunicación con radicado número 2018000575 de 14 de febrero del año en curso, solicita a esta oficina la realización de una auditoría al cumplimiento de la Ley de Cuotas, Ley 581 de 2000, por la cual se reglamenta la adecuada y efectiva participación de la mujer en los niveles decisorios de las diferentes ramas y órganos del poder público, de conformidad con los artículos 13,40 y 43 de la Constitución nacional.

La ley en mención tiene como finalidad crear mecanismos para que las autoridades, en cumplimiento de los mandatos constitucionales, le den a la mujer la adecuada y efectiva participación a que tiene derecho en todos los niveles de las Ramas y además Órganos del Poder Público, y además promueve su participación en las instancias de la decisión de la sociedad civil.

El presente documento se estructura en cinco capítulos. En el primero se enuncian las generalidades, objetivo, alcance, metodología, limitaciones, fundamento normativo, documentación base y terminología; en el capítulo segundo se verifica el cumplimiento de la Ley 581 de 2000. En el capítulo tres se describe el consolidado de observaciones y recomendaciones. En el cuarto el ciclo de auditoría y en el último capítulo se presenta las conclusiones.

El presente Informe de Auditoría se enmarca en la Línea III. Aseguramiento. Control Interno Innovador del Plan Estratégico 2017 – 2021 “**Construimos Confianza**” de la Oficina de Auditoría Interna.

Nos anima el propósito de continuar liderando, desde la Oficina de Auditoría Interna, un conjunto de estrategias y acciones que permitan contribuir, desde la evaluación del gobierno, el control y los riesgos, a la consolidación, afianzamiento y sostenibilidad de los propósitos del Hospital General de Medellín, en el marco de la Mega definida para el año 2027.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

Construimos Confianza

I. GENERALIDADES.

1.1. Objetivo.

Validar el cumplimiento institucional de la Ley 581 de 2000, Ley de cuotas, con el fin de verificar su aplicación e identificar las oportunidades de mejora, además de identificar y validar el reporte de esta ante el Departamento Administrativo de la Función Pública, en cumplimiento de Requisitos Legales del Hospital General de Medellín.

1.2. Alcance.

El alcance inicia en la verificación de la citada norma, Ley 581 de 2000, Ley de Cuotas durante los años 2015, 2016 y 2017, así como la validación de su cumplimiento al mes de abril de 2018.

1.3. Metodología Auditoría

Para su realización se cumplieron los siguientes pasos:

- Solicitud y recopilación de información.
- Consulta de fuentes en la página del Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Entrevista con el Director de Gestión Humana.
- Entrevista con la profesional universitaria de Gestión Humana.
- Verificación y organización de evidencias.
- Revisión y análisis de la información.
- Identificación de hallazgos y formulación de recomendaciones.

1.4. Limitaciones.

La auditoría presenta limitaciones en cuanto a la oportunidad en la entrega de la información por parte del proceso de Gestión Humana, ya que fue solicitada mediante correo electrónico el día 5 de marzo de 2018 y solo hasta el día 13 de abril de 2018 fue enviada la información, toda vez que fue necesario solicitarla al Departamento Administrativo de la Función Pública, DAFP, ya que el proceso no tenía archivada la información enviada.

1.5. Fundamento Normativo.

- Ley 581 de 2000.
Por el cual se reglamenta la adecuada y efectiva participación de la mujer en los niveles decisorios de las diferentes ramas y órganos del poder público, de conformidad con los artículos 13, 40 y 43 de la Constitución Nacional y se dictan otras disposiciones.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

Construimos Confianza

Artículo 2°. Concepto de máximo nivel decisorio. Para los efectos de esta ley, entiéndase como "máximo nivel decisorio", el que corresponde a quienes ejercen los cargos de mayor jerarquía en las entidades de las tres ramas y órganos del poder público, en los niveles nacional, departamental, regional, provincial, distrital y municipal.

Artículo 3°. Concepto de otros niveles decisorios. Entiéndase para los efectos de esta ley, por "otros niveles decisorios" los que correspondan a cargos de libre nombramiento y remoción, de la rama ejecutiva, del personal administrativo de la rama legislativa y de los demás órganos del poder público, diferentes a los contemplados en el artículo anterior, y que tengan atribuciones de dirección y mando en la formulación, planeación, coordinación, ejecución y control de las acciones y políticas del Estado, en los niveles nacional, departamental, regional, provincial, distrital y municipal, incluidos los cargos de libre nombramiento y remoción de la rama judicial.

Artículo 4°. Participación efectiva de la mujer. La participación adecuada de la mujer en los niveles del poder público definidos en los artículos 2° y 3° de la presente ley, se hará efectiva aplicando por parte de las autoridades nominadoras las siguientes reglas:

- a. Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de máximo nivel decisorio, de que trata el artículo 2o., serán desempeñados por mujeres;
- b. Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de otros niveles decisorios, de que trata el artículo 3o., serán desempeñados por mujeres.

Parágrafo. El incumplimiento de lo ordenado en este artículo constituye causal de mala conducta, que será sancionada con suspensión hasta de treinta (30) días en el ejercicio del cargo, y con la destitución del mismo en caso de persistir en la conducta, de conformidad con el régimen disciplinario vigente.

- Sentencia C-371 de 2000
Especifica que se deben establecer de acuerdo con la nomenclatura de los empleos (Decreto 2489 de 2006 orden nacional y Decreto 785 de 2005 orden territorial), para determinar cuáles empleos pertenecen a cada una de las categorías del nivel directivo,
- Decreto Ley 785 de 2005
Por el cual se establece el sistema de nomenclatura y clasificación y de funciones y requisitos generales de los empleos de las entidades territoriales que se regulan por las disposiciones de la Ley 909 de 2004.
- Circular Conjunta número 100-02-2016 entre el Procurador General de la Nación y la Dirección del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Por medio de la cual se recuerda la aplicación de la Ley 581 de 2000, vigilancia preventiva, información que se debe reportar al Departamento Administrativo de la Función Pública con fecha de corte 8 de agosto de 2016, periodo de reporte del 22 de agosto al 22 de septiembre de 2016 y cierre del aplicativo el 23 de septiembre de 2016 dirigida a los Representantes Legales el 3 de agosto de 2016.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

Construimos Confianza

- Circular Conjunta número 100-04-2017 entre el Procurador General de la Nación y la Dirección del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Por medio de la cual se recuerda la aplicación de la Ley 581 de 2000, vigilancia preventiva, información que se debe reportar al Departamento Administrativo de la Función Pública con fecha de corte 8 de agosto de 2017, período de reporte del 22 de agosto al 22 de septiembre de 2017 y cierre del aplicativo el 23 de septiembre de 2017.

1.6. Documentos Base.

- Memorando de Gerencia con radicado número 2018000575 de fecha 14 de febrero de 2018, donde se solicita auditoría a la Ley de cuotas.
- Ley 581 de 2000, Ley de cuotas, Por el cual se reglamenta la adecuada y efectiva participación de la mujer en los niveles decisorios de las diferentes ramas y órganos del poder público.
- Instructivo identificación de requisitos legales y evaluación de cumplimiento ES-PLI-GP001102
- Cartilla pedagógica – DAFP mujeres en cargos de decisión y poder.
- Comunicación del Departamento Administrativo de la Función Pública con radicado número 20183000093071 del 4 de abril de 2018.

1.7. Terminología básica.

- **Normograma.**

Instrumento que contiene las normas de carácter constitucional, legal, reglamentario, que le son aplicables a la institución en el ejercicio de sus funciones.

- **Norma.**

Es toda disposición de carácter obligatorio: ley, decreto, reglamento, circular, resolución o definición de origen externo y que influye en la operación del Hospital.

- **Requisitos legales.**

Conjunto de normas y disposiciones reglamentadas por autoridades competentes a los cuales la organización está sometida para garantizar el buen funcionamiento de sus actividades y servicios.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

▫ **Evaluación del cumplimiento legal.**

Acción de emitir concepto acerca del cumplimiento o no de los requisitos legales y de otro tipo que le aplican al Hospital.

▫ **Nomenclatura de empleos.**

Corresponde a la clasificación de empleos públicos, definidos por los niveles de jerarquía y las competencias para cada nivel, así por ejemplo: Nivel Directivo, Nivel Asesor, Nivel Profesional, Nivel Técnico y Nivel Asistencial. Para el manejo del sistema de nomenclatura y clasificación, cada empleo se identifica con un código de tres (3) dígitos.

▫ **Manual de funciones y requisitos.**

Corresponde al instrumento de administración del personal, en el cual se establecen las funciones y competencias laborales de los empleos que conforman la planta de personal de una entidad y los requerimientos exigidos para el desempeño de estos.

▫ **Planta de personal.**

Es el conjunto de los empleos requeridos para el cumplimiento de los objetivos y funciones asignadas a una institución, identificados y ordenados jerárquicamente acorde con el sistema de nomenclatura y clasificación vigente.

▫ **Autoridades obligadas a vigilar el cumplimiento legal.**

La Procuraduría General de la Nación y la Defensoría del Pueblo, son las entidades encargadas de la vigilancia general del estricto cumplimiento de la Ley.

▫ **Cuota**

Acción afirmativa que establece un porcentaje mínimo de participación a grupos sub-representados. Para el caso de esta ley es 30% mínimo de los cargos de máximo nivel decisorio y 30% mínimo de los cargos de otros niveles decisorios.

II. VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA LEY 581 DE 2000.

Revisado y Verificado el cumplimiento normativo se encuentran las siguientes observaciones:

2.1. Cumplimiento de la norma año 2015.

Observación de Auditoría Interna N° 1.

No se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

norma para el año 2015.

Criterios:

1. Circular Conjunta 100-02-2016 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

"Con el propósito de evaluar la participación de la mujer en los procesos decisorios de la administración pública y de presentar el informe al Congreso de la República (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000) se requiere que las entidades reporten esa participación".

2. Circular Conjunta 100-04-2017 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

"Con el propósito de evaluar la participación efectiva de la mujer en los niveles decisorios de la administración pública y de presentar el informe al Congreso de la República sobre la provisión de cargos y el porcentaje de participación de las mujeres en cada rama y órganos de la administración pública (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000)".

Riesgo:

La auditoría interna evidencia que para el año 2015, el Hospital no rindió informe de Ley de Cuotas al Departamento Administrativo de la Función Pública, tal cual lo orienta la Circular Conjunta entre el Procurador General de la Nación y la Dirección del Departamento Administrativo de la Función Pública, por lo que no ha sido posible establecer si la entidad cumplía o no cumplía la Ley de cuotas para esa fecha, esta ausencia de control de legalidad conlleva el riesgo de incumplimiento de lo ordenado en el artículo 4 de la Ley 581 de 2000, en cuyo parágrafo dice que constituye causal de mala conducta, que será sancionada con suspensión hasta de treinta (30) días en el ejercicio del cargo, y con la destitución del mismo en caso de persistir en la conducta, de conformidad con el régimen disciplinario vigente.

Recomendación:

Valorar el impacto institucional por probable incumplimiento de disposiciones normativas.

2.2. Cumplimiento normativo año 2016.

Observación de Auditoría Interna N° 2.

No se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la norma para el año 2016.

Criterios:

3. Circular Conjunta 100-02-2016 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

Construimos Confianza

“Con el propósito de evaluar la participación de la mujer en los procesos decisorios de la administración pública y de presentar el informe al Congreso de la República (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000) se requiere que las entidades reporten esa participación”.

4. Circular Conjunta 100-04-2017 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

“Con el propósito de evaluar la participación efectiva de la mujer en los niveles decisorios de la administración pública y de presentar el informe al Congreso de la República sobre la provisión de cargos y el porcentaje de participación de las mujeres en cada rama y órganos de la administración pública (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000)”.

Riesgo:

De acuerdo con la comunicación del Departamento Administrativo de la Función Pública con radicado número 20183000093071 del 4 de abril de 2018, la auditoría interna evidencia que para el año 2016, el Hospital no rindió informe de Ley de cuotas al Departamento Administrativo de la Función Pública, tal cual lo orienta la Circular Conjunta número 100-02-2016 entre el Procurador General de la Nación y la Dirección del Departamento Administrativo de la Función Pública, por la cual se recuerda la aplicación de la Ley 581 de 2000, vigilancia preventiva, información que se debe reportar al Departamento Administrativo de la Función Pública con fecha de corte 8 de agosto de 2016, periodo de reporte del 22 de agosto al 22 de septiembre de 2016 y cierre del aplicativo el 23 de septiembre de 2016 dirigida a los Representantes Legales el 3 de agosto de 2016.

En razón a lo anterior, para la Auditoría no es posible establecer si la entidad cumplía o no cumplía la Ley de cuotas para esa fecha, esta ausencia de control de legalidad conlleva el riesgo de incumplimiento de lo ordenado en el artículo 4 de la Ley 581 de 2000, en cuyo párrafo dice que constituye causal de mala conducta, que será sancionada con suspensión hasta de treinta (30) días en el ejercicio del cargo, y con la destitución del mismo en caso de persistir en la conducta, de conformidad con el régimen disciplinario vigente

Recomendación:

Valorar el impacto institucional por probable incumplimiento de disposiciones normativas.

2.3. Cumplimiento normativo año 2017.

Observación de Auditoría Interna N° 3.

Se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la norma para el año 2017, el cual muestra un cumplimiento en cargos del máximo nivel decisorio en un 33%, sin embargo para cargos de otro nivel decisorio muestra un cumplimiento del 0%.

Criterios:

5. Circular Conjunta 100-02-2016 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

“Con el propósito de evaluar la participación de la mujer en los procesos decisorios de la administración pública y de

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

presentar el informe al Congreso de la República (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000) se requiere que las entidades reporten esa participación”.

6. Circular Conjunta 100-04-2017 del Procurador General de la Nación y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

“Con el propósito de evaluar la participación efectiva de la mujer en los niveles decisorios de la administración pública y de presentar el informe al Congreso de la República sobre la provisión de cargos y el porcentaje de participación de las mujeres en cada rama y órganos de la administración pública (Artículo 12 de la Ley 581 de 2000”.

Riesgo:

De acuerdo con la comunicación del Departamento Administrativo de la Función Pública con radicado número 20183000093071 de 4 de abril de 2018, la auditoría interna evidencia que para el año 2017, el Hospital si rindió informe de Ley de cuotas al Departamento Administrativo de la Función Pública, tal cual lo orienta la Circular Conjunta número 100-04-2017 entre el Procurador General de la Nación y la Dirección del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Por medio de la cual se recuerda la aplicación de la Ley 581 de 2000, vigilancia preventiva, información que se debe reportar al Departamento Administrativo de la Función Pública con fecha de corte 8 de agosto de 2017, periodo de reporte del 22 de agosto al 22 de septiembre de 2017 y cierre del aplicativo el 23 de septiembre de 2017.

Para esta fecha la entidad estableció que el número de cargos del máximo nivel decisorio eran 10, de los cuales había 9 cubiertos y 1 vacante, de los cubiertos había 3 mujeres y 5 hombres, para un cumplimiento del 33%.

Adicionalmente se informó que el total de cargos del otro nivel decisorio eran 5, de los cuales estaban provistos 3 y se tenían 2 vacantes, de los provistos habían 0 mujeres y 3 hombres para un cumplimiento de la norma del 0%

El proceso no tiene un documento donde evidencie a que hace referencia cuando define los cargos del máximo nivel decisorio, ni los cargos del otro nivel decisorio. Por lo que no ha sido posible establecer si la entidad cumplía o no cumplía la Ley de cuotas para esa fecha, esta ausencia de control de legalidad conlleva el riesgo de incumplimiento de lo ordenado en el artículo 4 de la Ley 581 de 2000, en cuyo parágrafo dice que constituye causal de mala conducta, que será sancionada con suspensión hasta de treinta (30) días en el ejercicio del cargo, y con la destitución del mismo en caso de persistir en la conducta, de conformidad con el régimen disciplinario vigente.

Recomendación:

Valorar el impacto institucional por probable incumplimiento de disposiciones normativas.

2.4. Cumplimiento normativo año 2018 (a la fecha del 26 de abril).

Observación N° 4. La auditoría ha verificado el cumplimiento de la Ley 581 de 2000 a fecha del 26 de abril de 2018, encontrando que la institución cumple con lo dispuesto en dicha norma que estipula:

Artículo 4°. Participación efectiva de la mujer.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

La participación adecuada de la mujer en los niveles del poder público definidos en los artículos 2o. y 3o. de la presente ley, se hará efectiva aplicando por parte de las autoridades nominadoras las siguientes reglas:

- a. Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de máximo nivel decisorio, de que trata el artículo 2o., serán desempeñados por mujeres;
- b. Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de otros niveles decisorios, de que trata el artículo 3o., serán desempeñados por mujeres.

Entendiendo hoy como los cargos de máximo nivel jerárquico los siguientes: Nivel Directivo.

N°	Cargo	Nombre del funcionario/a	Género	
			Masculino	Femenino
1	Gerente	Marta Cecilia Sepúlveda Valderrama		x
2	Subgerencia de procesos asistenciales	Sergio Alfonso Pérez Chamatty	x	
3	Subgerencia de procesos administrativos y financieros	Beatriz Helena Chamorro Tobón		x
4	Dirección de Hospitalización y UCIS	Julio William Zuluaga Ángel	x	
5	Dirección de Clínicas quirúrgicas	Carlos Mario Arias Valdez	x	
6	Dirección de Ambulatorios	Jhon Jairo Vesga Rodríguez	x	
7	Dirección de Apoyo Diagnóstico	Mario Vallejo De la Pava	x	
8	Dirección de Gestión Humana	Jorge Uriel Urrego Herrera	x	
9	Dirección de Apoyo Logístico	Jorge Humberto Porras Urrea	x	
10	Dirección Financiera	Norvy Yadira Agudelo Zuluaga		x
Total			7	3

De los 10 cargos del nivel directivo, se tiene que 3 de éstos están desempeñados por mujeres, es decir el 30%, lo que significa que el Hospital General de Medellín a la fecha cumple con el artículo 4° de la Ley 581 de 2000, que dice que a) Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de máximo nivel decisorio, de que trata el artículo 2o., serán desempeñados por mujeres.

Con respecto al numeral b) del artículo 4° referido a cargos de otros niveles decisorios sobre el cual igualmente debe cumplirse con un cubrimiento mínimo del 30%, es necesario dejar claro en la institución si se tienen o no se tienen estos otros niveles decisorios, ya que los cargos que se reportaron en el año 2017 de este nivel estaban referidos básicamente a cargos del nivel asesor, como Jefe Oficina de Calidad y Planeación, Asesor de Auditoría Interna, Asesor SAP, Jefe Oficina Jurídica. Los cargos del nivel Asesor no son del nivel Directivo.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

III. CONSOLIDADO OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

3.1. Relación de las observaciones.

Nº	Observación	Numeral
1	No se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la norma para el año 2015.	2.1.
2	No se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la norma para el año 2016.	2.2.
3	Se tiene reporte de información al Departamento Administrativo de la Función Pública de cumplimiento de la norma para el año 2017, el cual muestra un cumplimiento en cargos del máximo nivel decisorio en un 33%, sin embargo para cargos de otro nivel decisorio muestra un cumplimiento del 0%	2.3.
4	La auditoría ha verificado el cumplimiento de la Ley 581 de 2000 a fecha del 26 de abril de 2018, encontrando que la institución cumple con lo dispuesto en dicha norma.	2.4.

Fig. Relación de las Observaciones.

3.2. Recomendaciones.

▫ En el gobierno.

- 3.2..1. Establecer el control de legalidad a los procesos de gestión humana, para asegurar el cumplimiento de toda la normatividad que le es aplicable.

▫ En el control.

- 3.2..1. Documentar todos los informes que son rendidos al Departamento Administrativo de la Función Pública, de tal manera que quede registro de éstos en el sistema de Gestión documental de la organización (Aplicativo Eurodoc).
- 3.2..2. Documentar evidencia de los informes que son rendidos e informar a la Gerencia y Oficina de Auditoría Interna de su rendición.
- 3.2..3. Documentar en la institución si se tienen o no se tienen el denominado en la norma otros niveles decisorios.

▫ En los riesgos

- 3.2..1. Incluir en la matriz de riesgos del proceso, este tipo de riesgo legal y establecer los respectivos controles.

OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Construimos Confianza

IV. CICLO DE LA AUDITORÍA.

4.1. Posición del Auditado.

Una vez recibido el Informe Final inar el auditado, dispondrá de tres (3) días hábiles para manifestar su posición frente al mismo y para hacer la Evaluación del Auditor, en el formato correspondiente.

Nota: Cumplido este plazo no se recibieron observaciones de parte del auditado.

4.2. Plan de Mejoramiento y Seguimiento.

Una vez aceptado el Informe, el auditado coordinará con su equipo de trabajo y con las áreas corresponsables, la formulación del Plan de Mejoramiento respectivo, en un término de diez (10) hábiles. Los responsables de las actividades del Plan harán el reporte de avance. La Oficina de Auditoría Interna hará seguimiento bimensual del Plan de Mejoramiento y presentará el Informe correspondiente.

4.3. Comunicación y Socialización del Informe Final.

En firme el Informe Final de la Auditoría será socializado en las siguientes instancias, con el fin de que definan las acciones a seguir:

- Comité Coordinador de Control Interno;
- Comité Ampliado de Gerencia; y
- Junta Directiva del Hospital General de Medellín.

De acuerdo con lo dispuesto por el artículo 9° de la Ley 1474 de 2011: “Los informes de los funcionarios de control interno tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten”.

V. CONCLUSIONES.

- 5.1. De los 10 cargos del nivel directivo, se tiene que 3 de éstos están desempeñados por mujeres, es decir el 30%, lo que significa que el Hospital General de Medellín a la fecha cumple con el artículo 4° de la Ley 581 de 2000, que dice que a) Mínimo el treinta por ciento (30%) de los cargos de máximo nivel decisorio, de que trata el artículo 2o., serán desempeñados por mujeres.

Documento elaborado y revisado por:

Equipo de Trabajo de la Oficina de Auditoría Interna.

María Janeth Agudelo Arango	Profesional de Auditoría Interna.
José Heriberto Vargas Lema	Profesional de Auditoría Interna.
Carlos Uriel Lopez Ríos	Jefe de Auditoría Interna.

Medellín, Abril de 2018.