

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	8.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
	OFICINA DE CONTROL INTERNO			



202605200000823

San Juan de Pasto, 14 enero 2026

Doctor
DIEGO FERNANDO MORALES ORTEGON
Gerente
Pasto Salud ESE

Asunto: Informe Tercer Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Empresarial
PTEE

Cordial saludo

Para su información, me permito adjuntar el tercer y último informe del programa de transparencia y ética empresarial PTEE y la matriz de riesgos sicof, dando cumplimiento a lo ordenado en la Ley 1474 de 2011; Estatuto Anticorrupción- artículo 73; y los lineamientos de la guía de la Secretaría de Transparencia, donde se establece que la Oficina de Control Interno en ejercicio de sus funciones, “realizará seguimiento cada 4 meses al plan anticorrupción ahora PTEE y mapa de riesgos de corrupción de la presente vigencia”; con un cumplimiento del 97%, quedando actividades sin ejecutarse, debido a que estas actividades están para desarrollarlas dentro del periodo 2025, se efectuó la segunda verificación de controles y acciones establecidas en dichos documentos con corte mayo a agosto de 2025:

De igual forma se publica en la página web institucional en el link de transparencia, numeral 7.2.1

Atentamente,

JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ
Jefe Oficina Control Interno

Anexos: Matriz de seguimiento PTEE sept – diciembre 2025
Proyectó: Angela Luna- Profesional control Interno



 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
	OFICINA CONTROL INTERNO			

INFORME DE SEGUIMIENTO PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL Y MATRIZ DE RIESGOS SICOF

**TERCER CUATRIMESTRE
VIGENCIA 2025**

**CORTE: 01 SEPTIEMBRE 2025 – 31 DICIEMBRE
2025**

	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
	OFICINA CONTROL INTERNO			

OBJETIVO DEL INFORME

Mostrar los resultados del seguimiento al cumplimiento de las acciones establecidas en el Programa de Transparencia y Etica Empresarial (PTEE) y mostrar los resultados del seguimiento al cumplimiento de controles y acciones establecidos en el Mapa de Riesgos de Corrupción, de la Empresa Social del Estado Pasto Salud E.S.E. para el tercer cuatrimestre de la vigencia 2025 (septiembre - diciembre).

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL - PTEE 2025

Pasto Salud E.S.E., comprometido con la transparencia y la ética en su gestión, ha formulado para la presente vigencia el Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE). Esta herramienta preventiva de control de la gestión institucional tiene como objetivo principal prevenir la corrupción, el lavado de activos y la financiación del terrorismo. En este contexto, las entidades públicas como Pasto Salud E.S.E. están obligadas a implementar el PTEE cada 4 años, asegurando la transparencia y la ética en su gestión, con un enfoque preventivo, combate a la corrupción y con un riguroso seguimiento. Por ello la empresa realiza la transición del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) al Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE). Para dar cumplimiento a lo ordenado en la Ley 1474 de 2011; Estatuto Anticorrupción- artículo 73; y los lineamientos de la guía de la secretaria de Transparencia, donde se establece que la Oficina de Control Interno en ejercicio de sus funciones, **“realizará seguimiento cada 4 meses al programa de transparencia y ética empresarial y mapa de riesgos de corrupción de la presente vigencia”**; se efectuó la verificación de controles y acciones establecidas en dichos documentos con corte a agosto de 2025.

A. CARACTERIZACIÓN DEL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL Y ATENCIÓN AL CUIDADANO 2025

COMPONENTES	TOTAL ACTIVIDADES
1.ADMINISTRACION DEL RIESGO SICOF	5
2. REDES INSTITUCIONALES Y CANALES DE DENUNCIA	3
3. PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y RENDICIÓN DE CUENTAS	23
4. MECÁNISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y EL ACCESO A LA INFORMACIÓN	17
5. INTEGRIDAD	5
6. GESTIÓN CONFLICTO DE INTERESES	2
7. SOCIALIZACION Y DIVULGACIÓN DEL PTEE	3
8. MONITOREO Y SEGUIMIENTO DEL PTEE	3
TOTAL	61

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

B. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL 2025

A continuación, se presentan el resultado general del seguimiento al programa de transparencia y ética empresarial:

TOTAL ACCIONES PTEE 2025	61
ACCIONES NO APLICABLES (NO EVALUADAS)	1
ACCIONES EVALUADAS CUMPLIDAS	56
ACCIONES EVALUADAS PARCIALMENTE CUMPLIDAS	3
ACCIONES EVALUADAS INCUMPLIDAS	1

PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL PERIODO SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2025



 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

DESCRIPCION DE ACCIONES INCUMPLIDAS

COMPONENTE	4. MECÁNISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y EL ACCESO A LA INFORMACIÓN
ACCION	4.4.2. Revisión de contenidos y plan de medios para ser difundidos mediante plataformas a la población usuaria, partes interesadas y otros, con relevancia a la población en situación de discapacidad.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDA - 50%
HALLAZGO	La empresa tiene formulado un plan de comunicaciones: Estrategia https://drive.google.com/file/d/10L6FO-ugDtgSlYeaLQ9W5Yi2zcJoW-lf/view?usp=drive_link Matriz de necesidades de comunicación https://docs.google.com/spreadsheets/d/1q9T-X7WxssCwq-dQ_LdoGs6jBPY-HtMg/edit?usp=sharing&ouid=113080014341864917807&rtpof=true&sd=true DICIEMBRE: Se adjunta INFORME DE REVISIÓN DE CONTENIDOS Y PLAN DE MEDIOS INCLUSIVO, solo con objetivos y justificación pero sin desarrollo de revisión de contenidos, de la misma forma hace falta realizar reunión con secretaria general para definir tema de plan de medios.

COMPONENTE	5. INTEGRIDAD
ACCION	5.1.2. Realizar curso virtual al personal de la Entidad, referente a integridad transparencia y lucha contra la corrupción por parte del Departamento Administrativo de la Función Publica
ESTADO	INCUMPLIDA – 0%
HALLAZGO	No se encuentra avance en el cumplimiento de esta actividad.

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

COMPONENTE	5. INTEGRIDAD
ACCION	5.1.3. Realizar curso virtual para gerentes públicos por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública al nivel Directivo de la Entidad.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDA - 73%
HALLAZGO	Se evidencia el informe de la evaluación gerencial. De los 15 funcionarios que deben realizar el curso, 11 cuentan con el certificado de aprobación. Quedan pendientes 4 funcionarios, por esta razón la acción queda parcialmente cumplida con un porcentaje de 73%.

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCION, OPACIDAD Y FRAUDE (SICOF) 2025

A. CARACTERIZACION DE LA MATRIZ SICOF 2025

✓ Severidad de los riesgos **ANTES DE CONTROLES**:

TOTAL RIESGOS	EXTREMOS	ALTOS	MODERADOS	BAJOS
25	13	11	1	0

✓ Probabilidad de ocurrencia de los riesgos **ANTES DE CONTROLES**:

PROBABILIDAD DE OCURRENCIA ANTES DE CONTROLES	MUY ALTA	ALTA	MEDIA	BAJA	MUY BAJA
	9	8	7	1	0

✓ Probabilidad de ocurrencia los riesgos **DESPUES DE CONTROLES**:

PROBABILIDAD DE OCURRENCIA DESPUES DE CONTROLES	MUY ALTA	ALTA	MEDIA	BAJA	MUY BAJA
	0	1	2	6	16

✓ Cantidad de **controles y acciones** de la matriz de riesgos SICOF:

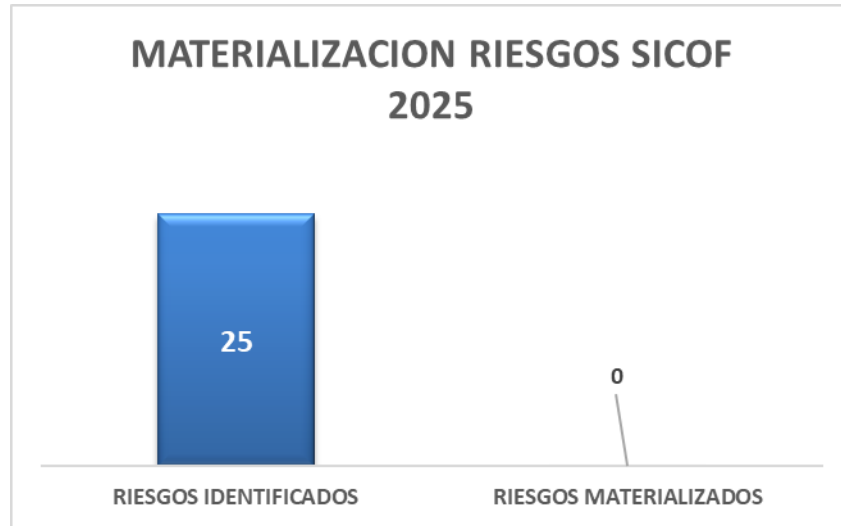
CONTROLES	ACCIONES
86	2

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

B. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LA MATERIALIZACION DE RIESGOS IDENTIFICADOS EN LA MATRIZ SICOF 2025

RIESGOS MATERIALIZADOS 2025

Riesgos identificados :25
Riesgos materializados: 0



C. RESULTADOS DE SEGUIMIENTO A CONTROLES DESVIADOS:



 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

CONTROL DESVIADO #1	
PROCESO	GESTIÓN JURIDICA
RIESGO SICOF ASOCIADO	R8. Posibilidad de compartir información privilegiada con un proveedor que participa en una convocatoria pública, adquisición de bienes y servicios
CONTROL DESVIADO	El responsable de la línea de consumo elabora estudios previos donde se contempla las condiciones técnicas y las obligaciones del contratista y de la Entidad.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDO
HALLAZGO	Se revisa que durante el periodo evaluado, se han celebrado tres convocatorias publicas: * convocatoria 004-2025, adjudicada al proponente CONSORCIO INGENIEROS Y ARQUITECTOS (3 oct 25) se verifica estudios previos de fecha 26 de agosto 2025 debidamente firmados por el solicitante Dr. Sebastián Granja, la asesora de la oficina jurídica, la profesional universitario de suministros, y la subgerente financiera y comercial; los cuales ya se encuentran publicados en SECOP. * convocatoria 005-2025, adjudicada al proponente G&C MEDICAL SAS (14 oct 25) se verifica estudios previos de fecha 5 de sep 2025 <u>sin firma de la jefe de suministros</u> y debidamente firmados por el solicitante Dr. Juan Pablo Llanos, la asesora de la oficina jurídica, la profesional universitario de suministros, y la subgerente financiera y comercial; los cuales ya se encuentran publicados en SECOP. * convocatoria 006-2025, (objeto: contratar adecuaciones menores de las condiciones de infraestructuras del centro hospital local civil y de los centros de salud Pandiaco, Progreso, Buesaquillo, Obonuco, Santa Barbara y Cabrera) adjudicada al proponente JOSE LUIS FREIRE BASTIDAS (18 nov 25) se verifica estudios previos de fecha 17 de sep 2025 debidamente firmados por el solicitante Dr. Sebastian Granja, la asesora de la oficina juridica, la profesional universitario de suministros, y la subgerente financiera y comercial; los cuales ya se encuentran publicados en SECOP.

CONTROL DESVIADO #2	
PROCESO	GESTIÓN JURIDICA
RIESGO SICOF	R8. Posibilidad de compartir información privilegiada con un proveedor que participa en una convocatoria pública, adquisición de

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GS-ICO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

ASOCIADO	bienes y servicios
CONTROL DESVIADO	La oficina jurídica, realiza la publicación del proceso contractual a través de la plataforma SECOP II y la pagina web de la entidad.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDO
HALLAZGO	Se verifica informes de cargue de procesos en el SECOP desde el mes de septiembre a diciembre: Sep: total de contratos legalizados 256, contratos cargados oportunamente: 256. Oct: total de contratos legalizados 137, contratos cargados oportunamente: 135; 2 inoportunos 1077 y 1003, debido a fallas en la plataforma. Nov: total de contratos legalizados 120, contratos cargados oportunamente: 116; 4 inoportunos: 1110-2025, 1112-2025, 1125-2025, 1127-2025.

CONTROL DESVIADO #3	
PROCESO	GESTIÓN JURÍDICA
RIESGO SICO ASOCIADO	R11. Posibilidad de certificación de obligaciones contractuales sin el total cumplimiento de las mismas.
CONTROL DESVIADO	Aplicación del procedimiento pago a proveedores con documentos soportes que demuestran la ejecución del contrato como factura o documento soporte, lista de chequeo contrato, pago de seguridad social, unidades funcionales entrada a almacén, informe de actividades, certificación bancaria, RUT.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDO
HALLAZGO	Se verifica contrato N°.911-2025 con todos los soportes para pago: formato SIS, documento soporte, certificado de pago de seguridad social, certificación de contador, se revisa el cargue en el SECOP de los documentos para pago. Se verifica contrato N°.1003-2025, con los siguientes soportes para pago: formato SIS, documento soporte IVA, cuenta de cobro, cuenta de cobro, pago de estampillas, pago de salud y pensión, informe de actividades, falta soporte de cargue de SECOP Y SIA OBSERVA para el pago de octubre

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSI-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

	en carpeta , los soportes de pago de noviembre se encuentran correctamente archivados en la carpeta solicitada.
--	--

CONTROL DESVIADO #4	
PROCESO	GESTIÓN JURÍDICA
RIESGO SICO ASOCIADO	R12. Posibilidad de realizar indebida representación de la Entidad en procesos pre y judiciales para favorecimiento de terceros, a cambio de una dativa económica.
CONTROL DESVIADO	La posición institucional de una defensa se toma en comité de conciliación.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDO
HALLAZGO	En comité de conciliación los abogados externos exponen la ficha técnica de cada caso y se verifican las consideraciones previo a las conciliaciones con los entes de control (procuraduría, juzgados, etc) y se levanta certificado de conciliación; en el periodo auditado se revisan: 3 actas del comité de conciliación: * 04 sep 2025, sin compromisos. *11 sep 2025, se dejan 4 compromisos. *20 oct 2025, no se encuentra evidencia del cumplimiento de los compromisos del comité anterior (11 SEP 25).

CONTROL DESVIADO #5	
PROCESO	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO
RIESGO SICO ASOCIADO	R17. Posibilidad de vinculación de personal sin cumplimiento de requisitos del cargo.
CONTROL DESVIADO	Aplicación de la herramienta denominada "lista de validación de documentos anexos a la hoja de vida" GTH-VHV 334.
ESTADO	PARCIALMENTE CUMPLIDO

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E NIT 900091143-9	COMUNICACIONES OFICIALES			
	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CÓDIGO	NÚM
	7.0	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	GSÍ-CO	058
OFICINA CONTROL INTERNO				

HALLAZGO	Se realiza revisión de nombramientos realizados durante el ultimo trimestre de 2025, en donde se registran 42 nombramientos a planta temporal.
	Se revisa carpetas de vinculación de: * PAOLA ANDREA SANTACRUZ BENAVIDES * ANDRES EDUARDO SUAREZ CAIZA * ELIANA YULIETH GÓMEZ RODRÍGUEZ * RAQUEL VARGAS BARRAGÁN * GIOVANNA ALEXANDRA MELO BURBANO * ANGELA SOFIA NARVAEZ MORENO
	Se verifica el correcto diligenciamiento de los formatos "lista de validación de documentos anexos a la hoja de vida" GTH-VHV 334 y GTH-DVP 158 "lista de documentos para vinculacion del personal". No se evidencia copia del certificado medico ocupacional de GIOVANNA ALEXANDRA MELO BURBANO y ANGELA SOFIA NARVAEZ MORENO.

JAIME SANTACRUZ
Jefe Oficina Control Interno

Anexos: Matriz de seguimiento PTEE sep-dic 2025
Mapa de riesgos SICOF con seguimiento

Proyectó: Angela Luna- Profesional control Interno