

103-25-38-010-2026

La Plata Huila, 25 de marzo de 2026

INFORME DE AUDITORÍA AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA

Objetivos:

- Realizar seguimiento a la implementación y apropiación del Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) en la ESE San Sebastián de la Plata Huila mediante la verificación de la ejecución de las acciones al 31 de marzo de 2026.

Metodología:

Para el desarrollo de la auditoría, se utilizó como fuente de información el documento GPL-PTE-194 (PTEP) y especialmente lo relacionado con cada uno de sus componentes, objetivos definidos y las acciones reportadas por parte de la segunda línea de defensa “planeación”.

Alcance:

Seguimiento sobre el avance en la implementación y apropiación del programa de transparencia y ética pública de la ESE San Sebastián, concerniente al periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2026

- **DATOS GENERALES:**

PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA

En cumplimiento a lo establecido en la Ley 1474 de 2011, estatuto anticorrupción Art. 73. Modificado por el art. 31 de la ley 2195 de 2022 en lo relacionado en los programas de transparencia y ética pública. Que busca fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción, así como mejorar el control de la gestión pública. Ley 1757 de 2015 Promoción y protección al derecho a la Participación ciudadana. Arts. 48 y siguientes, se procedió a realizar auditoría por parte de la segunda y tercera línea de defensa a las acciones adelantadas en la ESE

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

San Sebastián para la prevención de posibles actos de corrupción, encontrando las siguientes novedades:

- El programa de transparencia y ética pública (PTEP) se encuentra publicado en página Web Institucional en la sección de transparencia y acceso a la información Link <https://esesansebastianlph.gov.co/wp-content/uploads/2026/01/PROGRAMA-DE-TRANSPARENCIA-Y-ETICA-PUBLICA-2026.pdf>
- En cumplimiento del seguimiento periódico realizado por la oficina de control interno se procedió a verificar el estado del avance de la implementación y apropiación de PTEP, solicitando información al líder de planeación sobre la ejecución de las actividades y acciones concernientes a cada uno de los componentes del programa.
- Dentro de la información suministrada por el líder de planeación, se evidencio la última reunión del comité de gestión y desempeño, celebrada el 10 de diciembre de 2025, en la cual se dieron a conocer las acciones realizadas en el marco del programa (PTEP).
- Se sigue trabajando con cada uno de los líderes de los procesos que guardan relación y apoyan el desarrollo de las actividades de cada uno de los componentes del programa de transparencia y ética pública (PTEP) de la ESE.
- Para el fortalecimiento del programa, en la vigencia anterior se buscó capacitación sobre normativa e implementación del programa, para esta vigencia también se va a trabajar con instituciones externas para capacitación a los funcionarios sobre la correcta diligencia e implementación del programa.
- Se evidencio que no se ha realizado la actualización de las actividades para la vigencia 2026 enmarcadas dentro del programa, por lo cual para la auditoria se tendrán en cuenta las de la vigencia 2025, ya que el líder de planeación manifestó que se seguirá trabajando bajo los mismos componentes y actividades.
- Todas las actividades están encaminadas en fortalecer la transparencia y ética en los funcionarios de la ESE.

COMPONENTES

Gestión de riesgos de corrupción

- Por parte de la tercera línea de defensa se realizó actualización del mapa de riesgos institucional. se está a la espera de su presentación y aprobación por parte del comité de gestión y desempeño, el líder manifiesta que no se ha llevado a cabo aun porque se está trabajando en la presentación del FURAG con los líderes involucrados y en las recomendaciones que dejo el DAFP para

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

la vigencia 2025. De igual manera los riesgos de corrupción descritos dentro del mapa cuentan con los soportes y seguimiento correspondientes durante la vigencia 2025 y todas las acciones tienden a fortalecer los mecanismos de prevención de riesgos de corrupción. Dentro del periodo evaluado no se evidenció materialización de ninguno de los 6 riesgos de corrupción establecidos para la ESE San Sebastián.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN				
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA . 2025				
Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción				
Subcomponente	Actividades		Meta o producto.	Responsable
Subcomponente. Procedimiento- 1 Política administración riesgos de corrupción	1.1	Socializar y medir la política con todo el personal de la ESE	Actividades de socialización.	Gestion de Planeacion
	1.2	Publicar la política de riesgos de corrupción.	Política publicada.	
Subcomponente. Procedimiento- 2. Construcción Mapa de riesgos de corrupción.	2.1	Realizar mesas de trabajo por procesos para socializar riesgos de corrupción	Mesas de trabajo de identificación de nuevos riesgos	Gestion de planeacion
	2.2	Socializar el mapa de riesgos ajustado con líderes de procesos y personal en general.	Reuniones de socialización.	
	2.3	Ajustar el mapa de riesgos de corrupción según hallazgos en los procesos.	Documento definitivo	
Subcomponente. Procedimiento- 3 Consulta y divulgación.	3.1	Publicar el mapa de riesgos de corrupción definitivo		Gestion de planeacion
	3.2	Divulgar el mapa de riesgos definitivo	Documento divulgado	
Subcomponente. Procedimiento- 4 Monitoreo y revisión	4.1	Gestionar periódicamente los riesgos de corrupción	Informe de gestión	Control Interno
	4.2	Aplicar controles eficientes y eficaces.	Auditorías realizadas	
	4.3	Actualizar periódicamente el mapa de riesgos	Reuniones de actualización	
Subcomponente. Procedimiento- 5. Seguimiento	5.1	Realizar análisis y presentar informe de la Administración de riesgos	Informes cuatrimestrales de comportamiento de riesgos.	

Estrategia anti tramites

- Aunque se inscribieron 8 formatos en el SUIT como parte de la estrategia anti tramites, el componente requiere mayor atención, pues no se logró evidenciar avance adicional. Persisten obstáculos clave, como la falta de usuario y clave en el sistema SUIT, y la no asignación de un funcionario responsable de gestionar su actualización y recuperación. Es esencial realizar un estudio para inscribir nuevos formatos, con el objetivo de eliminar trámites innecesarios y simplificar procesos.

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esansebastian.com

esansebastianlph@esansebastian.com

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN								
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA . 2025								
Componente 2: ESTRATEGIA ANTITRAMITES								
Datos tramites a racionalizar				Tipo de racionalizacion				
Tipo	Numero	Nombre	Estado	Situacion Actual	Mejora a Implementar	Beneficio al ciudadano o entidad	Tipo de Racionalizacion	Acciones de Racionalizacion
	50547	Asignacion de cita para la prestacion de servicios de salud	Inscrito	Validado en el SUIT	Reduccion tiempo	Usuario/ ESE San Sebastian	Administrativo	Estudio de racionalizacion
	50298	Atencion inicial de urgencias						
	50310	Certificado de defuncion						
	50278	Certificado de nacido vivo						
	50296	Dispensacion de medicamentos y dispositivos medicos						
	50305	Examen laboratorio clinico						
	50313	Historia Clinica.						
	50309	Historia Clinica.						

Rendición de Cuentas

- El componente está dividido en cuatro subcomponentes que incluyen un total de 13 actividades. Para la vigencia 2026 ya se ha avanzado en el cumplimiento de las actividades propuestas, se evidencio la preparación y publicación en página Web institucional del informe de gestión de la vigencia 2025 [link https://esesansebastianlph.gov.co/wp-content/uploads/2026/02/INFORME-DE-GESTION-2025.pdf](https://esesansebastianlph.gov.co/wp-content/uploads/2026/02/INFORME-DE-GESTION-2025.pdf), ya se realizó audiencia de rendición de cuentas el día 05 de marzo de 2026 en donde se generó un espacio dedicado a la participación ciudadana para resolver inquietudes y se practicaron encuestas de satisfacción, no obstante se debe continuar trabajando para el cumplimiento de todas las actividades propuestas dentro del componente.

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA . 2025					
Componente 3 : RENDICION DE CUENTAS					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto.	Responsable	Fecha Programada	
Subcomponente. 1. Información de calidad y en lenguaje comprensible	1.1	Preparar el informe de gestión de la vigencia 2025	Informe de rendición de cuentas vigencia 2025	Planeacion -Gestión de atención al usuario	Por definir
	1.2	Convocar: Asociación de usuarios, veeduría ciudadana, concejo Municipal, Perzonería, Admon Municipal, Ciudadanos en general.	Convocatoria	GAU-GPL	
	1.3	Publicar el Informe de Gestión en la página www.esesansebastian.gov.com y a la Supercalidad	Publicación en la Página web.	GAU-GPL	
	1.4	Realizar la audiencia de rendición de cuentas.	Audiencia de rendición de cuentas	Gerencia- Líderes de procesos	
Subcomponente. 2. Diálogo de doble vía con la comunidad y organizaciones	2.1	Planear los espacios para la interacción al público en la audiencia.	Participación de la audiencia	Moderador del evento/Gerencia	Por definir
	2.2	Dar respuesta, ampliaciones o aclaraciones sobre las preguntas de los participantes	Dar respuesta a las inquietudes.	Gerente	
	2.3	Presentar los mecanismos de comunicación con la ESE, página, Web-Correo institucional-buzon .	Mecanismos de participación permanente.	Lider proceso Gestion de la Informacion	
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA . 2025					
Componente 3 : RENDICION DE CUENTAS					
Subcomponente. 3. Incentivos para motivar la participación de la comunidad en la rendición de cuentas.	3.1	Divulgar e incluir las sugerencias, recomendaciones conclusiones de la ciudadanía y grupos de interés en secciones de mejora en la rendición de cuentas como componente del plan anticorrupción	Plan actualizado	Lider GPL GAU	Permanente
	3.2	Planear campañas de comunicación interna sobre responsabilidades de los servidores públicos frente a la rendición de cuentas.	Campañas de divulgación a líderes de proceso.	Responsable plan de medios -Juridico	Semestral
	3.3	Publicar trimestralmente en la web indicadores de gestión	Informes presentados en la Web	Control interno- GPL	Trimestral.
Subcomponente. 4. Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional.	4.1	Elaborar y aplicar encuesta sobre el logro de los objetivos de la rendición de cuentas	Encuestas aplicadas	Lider GAU-Lider GPL	Anual
	4.2	Tabular las encuestas.	Tabulación e informes de las encuestas aplicadas	Lider GAU-Lider GPL	
	4.3	Realizar Mesa de trabajo con líderes de procesos para el análisis de la información recolectada.	Mesas de trabajo	Subgerente, Comité de desarrollo institucional	

Atención al Ciudadano

- En el componente de atención al ciudadano se tienen 5 subcomponentes con 13 actividades entre las cuales se encuentra la actualización de la página web institucional sobre sus planes, programas y proyectos, la cual fue actualizada a en el primer trimestre del 2026 y se siguen realizando actualizaciones periódicas sobre todas las actividades realizadas o programadas. En cada sede se fortalece la Atención al Ciudadano, brindando información veraz y oportuna de manera presencial, virtual y telefónica. La ventanilla única cuenta con un funcionario permanente. Se promueven relaciones basadas en el respeto y se construye una imagen institucional sólida ante los usuarios. Los ciudadanos pueden presentar quejas y reclamos a través del enlace dispuesto en la web, así como de forma presencial en las oficinas del SIAU, siendo estos procesos gestionados y clasificados por el área correspondiente para su pronta resolución. Asimismo, se elabora un plan de mejoramiento basado en las propuestas recibidas durante la rendición de cuentas. La entidad impulsa

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

acciones de educación y concientización para fomentar una cultura de responsabilidad entre clientes internos, externos y grupos de interés.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA -2025					
Componente 4: ATENCION AL CIUDADANO					
Subcomponente	Actividades		Meta o producto.	Responsable	Fecha Programada
Subcomponente. 1. Estructura administrativa y Direccionamiento estrategico.	1.1	Medir la politica de Calidad	Servidor público con adherencia a la politica de calidad.	Lider de Calidad	
	1.2	Socializar la Estructura organizacional y el mapa de procesos Mision y vision ajustado y aprobada por junta directiva	Estructura organica- mapa de procesos - mision vision,actualizada y adoptada	GPL. GTH	
Subcomponente. 2. Fortalecimiento de los canales de atencion.	2.1	Fortalecer el proceso de gestion de atencion e informacion al usuario.	Proceso fortalecido	Gerente/ Lider GAU	
	2.2	Revisar funcionalidad ventanilla unica.	Ventanilla unica en operacion		
	2.3	Medir Implementacion del Call Center	Call center en funcionamiento.	GIN-Asesor control interno-GPL	
Subcomponente. 3. Talento Humano	3.1	Mantener alianzas estrategica con el SENA y DAFP y otras instituciones especializadas en capacitacion y actualizacion al personal de planta y contratistas en competencias laborales.		GTH-	Permanente
	3.2	Realizar capacitacion a la asociacion de usuarios sobre derechos y deberes	Capacitaciones realizadas.	Lider plan de medios-Juridica	Semestral
	3.3	Realizar capacitacion a las veedurias ciudadanas			
	3.4	Implementar la estrategia de cambio cultural con enfoque de servicio al ciudadano.	Estrategia implementada.	GTH-GPL	Semestral
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA- 2025					
Componente 4: ATENCION AL CIUDADANO					
Subcomponente. 4. Normativo y Procedimental.	4.1	Implementar la política de protección de datos.	Política de protección de datos	Lider proceso sistemas de informacion	
	4.2	Actualizar el reglamento interno de PGRS de acuerdo con la normativa vigente	Reglamento de PGRS, actualizado	Lider GUA.	Anual
Subcomponente. 5. Relacionamiento con el ciudadano.	4.4	Aplicar, analizar y retroalimentar encuestas de satisfacción y de percepcion.	Análisis de encuestas	Lider GAU-Lider GPL.	
	4.5	Publicar en la página web los resultados de las encuestas	Resultados publicas en pagina Web.		Mensual

Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información Pública

- Se realizó la actualización de la página web de acuerdo a los lineamientos de la matriz ITA en el enlace de transparencia y acceso a la información para la vigencia 2026 durante el primer trimestre del 2026 ya se ha actualizado el contenido con la información mínima requerida. Se sigue trabajando en la actualización de toda la página web y publicación requerida en cada uno de los enlaces que faciliten la interacción con los usuarios. Se implementaron diversas estrategias para facilitar el acceso a la información, como el uso de

Carrera 4 No. 9-103, Celular 3132925130

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

programas de radio, folletos, carteleros y capacitaciones, grupos de wasap y paginas como Facebook <https://www.facebook.com/esesansebastianlp> e Instagram <https://www.instagram.com/explore/locations/421550515/ese-san-sebastian-la-plata-huila> /lo que contribuyó a un proceso informativo más efectivo y accesible. Además, Sin embargo, se debe seguir trabajando en los subcomponentes relacionados con los criterios diferenciales de accesibilidad y el monitoreo del acceso a la información pública, para garantizar una atención más inclusiva y transparente.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA. 2025					
Componente 5: TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION.					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto.	Indicador	Responsable	
Subcomponente 1. Lineamiento de transparencia activa.	1.1	Verificar contenido del enlace de Transparencia y acceso a la información	Enlace Creada	# de enlaces requeridos / # de enlaces creados	Gerente de la información.
	1.2	Realizar diagramática de la información institucional publicada en la página (link transparencia y acceso a la información) frente a normativa vigente.	Diagramática elaborada	# de diagramáticas planeadas / # de diagramáticas realizadas	GPL/Central interna
	1.3	Actualizar la información institucional requerida en el enlace de transparencia y acceso a la información	Información publicada y actualizada	# de publicaciones / # total de publicaciones requeridas por norma vigente	GIN-GPL- Arzar central interna
	1.4	Requirir y contratar en el SECOF	100% contratar requerido	# de contratar publicados / # contratar celebrados	Lider del proceso de Gestión adquisición de bienes y servicios
	1.5	Requirir y hacer de vida de los servidores y contratar en el SIGEP	100% de hacer de vida de servidores y contratar publicados en el SIGEP	# de hacer de vida publicados / # total de servidores y contratar.	GTH
	1.6	Realizar el chequeo al Sistema SIABrevva.	100% contratar requerido	# de contratar chequeados / # contratar celebrados	Gerente de presupuesto y tesorería
	1.7	Requirir en el SUIT los nuevos trámites.	Nuevos trámites requeridos en el SUIT	# de trámites requeridos / # de trámites aprobados.	GPL/Central interna
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA -2025					
Componente 5: TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION.					
Subcomponente 2 Lineamiento de transparencia pasiva	2.1	Elaborar la Resolución de peticiones, quejas y reclamos incluyendo la carta de reproducción de la información	Resolución elaborada.	N/A	GTH
	2.2	Realizar requerimientos a la PQRS en línea.	Requerimientos realizados	# de requerimientos realizados / # de requerimientos programados	GAU--GPC
Subcomponente 3. Elaboración de instrumentos para gestión de la información	3.1	Revisión, ajuste y aprobación TRD.	TRD revisados y aprobados	N/A	Gerencia-Subgerencia-GDO
	3.2	Revisión y actualización del esquema de publicación de información	Índice de información clarificada y reservada actualizada	# Documentar planeado / # documentar aprobado.	GDO-GPC
	3.3	Revisión y documentar la Información Clarificada y Reservada	Índice de información clarificada y reservada actualizada	# Documentar planeado / # documentar aprobado.	Jurídica / Talento humano

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN					
PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA					
Componente 5: TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION.					
Subcomponente 4. Criterio diferencial de accesibilidad	4.1	Elaborar el diagnóstico de la población con criterios diferenciales	Diagnóstico de accesibilidad elaborado	Documento diagnóstico elaborado	GIN-GAU
	4.2	Priorizar la atención de grupos de población diferencial	Un grupo de población diferencial con acceso a la información publicada en la web.	# de grupos de población diferencial planeados/ # de grupos de población con acceso a la información en la web	
Subcomponente 5 Monitoreo acceso a la información pública.	5.1	Incluir en el informe de PQRS el capítulo de solicitudes de acceso a la información pública, incluyendo identificación de número de solicitudes recibidas, número de trasladada a otra institución, tiempo de respuesta a cada solicitud y número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información.	Informe incluido en el análisis de PQRS.	Informes realizados	GAU-GPL

Iniciativas Adicionales

- Se evidenció un cumplimiento parcial de las actividades propuestas, con mayor énfasis en fortalecer el subcomponente de involucramiento de la población con criterios diferenciales en el proceso de acreditación. Durante el primer trimestre de 2026, se realizaron capacitaciones sobre la interiorización y aplicación del Código de Integridad de la ESE dirigidas a todos los funcionarios de la institución. Además, se continúa trabajando con grupos focalizados, con los estudiantes de la UNAD, quienes impartieron actividades de capacitación a los funcionarios sobre el Código de Integridad y el conocimiento de la página web institucional

CONCLUSIÓN:

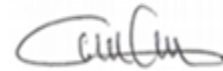
Se evidencia que la ESE ha venido trabajando sobre la implementación del programa, dentro de la información aportada por el líder de planeación, no se logró evidenciar acta de aprobación del programa por parte del comité de gestión y desempeño, se debe seguir trabajando en la socialización y divulgación a todos los procesos y funcionarios, acción que permitirá la apropiación y alineación con los principios estratégicos, se deben actualizar y ajustar actividades del programa para lograr el cumplimiento al 100% durante la vigencia 2026. No se logró evidenciar la declaración del programa que debe estar incluida dentro del componente programático y se debe incluir a todos los funcionarios de la institución para su creación, no se encuentran definidos los tiempos de ejecución de cada actividad para la vigencia 2026.

RECOMENDACIONES:

- Trabajar en la declaración del programa, como parte fundamental de apropiación de todos los funcionarios de la ESE.
- Revisar el programa de transparencia y ética pública y actualizar las actividades propuestas con plazo de ejecución definidos.
- Trabajar de la mano con los líderes de los procesos para su implementación y apropiación dentro de la institución.
- Desarrollar un cronograma para las mesas de trabajo en donde se revisara el cumplimiento de las actividades propuestas.



AMALFI STELLA CASTIBLANCO
Contratista control interno



CRISTHIAN O. VALENZUELA
Contratista Líder planeación