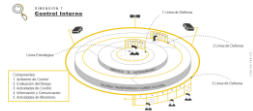


Nombre de la Entidad:	E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE ITAGUI
Período Evaluado:	JULIO - DICIEMBRE DEL 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Para el presente seguimiento se evidencian un avance significativo en cada uno de los componentes del sistema de control interno, se fortalecieron las líneas de defensa y a partir de estas la ejecución de los controles, sin embargo se hace necesario continuar con la socialización permanente de los controles establecidos en cada línea de defensa con el fin de interiorizar cuáles son los mecanismos y herramientas establecidas dentro de cada procedimiento para el fortalecimiento de los controles con el fin de mitigar la materialización de los riesgos establecidos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En general se evidencia que el SCI es efectivo para los objetivos evaluados, acorde a los resultados del análisis de cada uno de los componentes de esta metodología donde la mayoría de los ítemos se encuentran presentes y funcionando
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Alta dirección acoge la información entregada por las líneas de defensa para la toma de decisiones e implementación de mecanismos que apunten a la mejora continua.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	94%	<p>DEBILIDADES: Falta la implementación de mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad. Desde la primera línea de defensa se hace necesario aplicar mecanismos y herramientas que permitan establecer alertas tempranas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar el desarrollo de las actividades, entre otros aspectos que generen de forma razonable el cumplimiento de las metas. Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se hace necesario aplicar los canales de comunicación establecidos en los procedimientos como informes, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad que puedan afectar el cumplimiento de las metas.</p> <p>FORTALEZAS: Política del Código de Integridad. Mecanismos para el manejo de conflictos de interés. La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción. Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa.</p>	73%	<p>DEBILIDADES: La entidad no tiene cuenta con un mecanismo establecido para el manejo de conflictos de interés, este aun es de poco conocimiento.</p> <p>FORTALEZAS: El monitoreo constante a los riesgos de corrupción, ha sido una de las apuestas permanentes desde la Alta Dirección como mecanismo transversal de integridad y protección de los intereses (recursos) de los ciudadanos y colaboradores.</p>	21%
Evaluación de riesgos	Si	90%	<p>DEBILIDADES: Falta fortalecer la toma de decisiones por parte de la alta dirección frente a los riesgos asociados a actividades terrorizadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.</p> <p>FORTALEZAS: La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. Los objetivos de los procesos, programas o proyectos, están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes y delimitados en el tiempo. La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúen siendo consistentes y apropiados para la Entidad. La Oficina de Planeación, como 2a línea de defensa, consolida información clave frente a la gestión del riesgo. Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.</p>	59%	<p>DEBILIDADES: A la fecha se presentan inconvenientes con la gestión del riesgo y sus controles, desde su identificación y su gestión.</p> <p>FORTALEZAS: Se tomaron mejores decisiones gracias a las periódicas evaluaciones de control realizadas en los comités. La independencia inflexible de la Oficina de Control Interno permite realizar una evaluación de los riesgos y sus controles.</p>	31%
Actividades de control	Si	83%	<p>DEBILIDADES: Falta fortalecer la identificación y documentación de las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej. falta de personal, presupuestos), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. Falta mayor implementación de las actividades de control sobre las infraestructuras tecnológicas, los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.</p> <p>FORTALEZAS: El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo. Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad. Verificación de que los responsables están ejecutando los controles tal como han sido diseñados. Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.</p>	71%	<p>Debilidades: La entidad establece actividades de control relevante sobre las infraestructuras tecnológicas, presentando falencias en mantenimiento de tecnologías.</p> <p>Fortalezas: La identificación de roles se tiene establecida y desde ahí se determinan las funciones y responsabilidades dentro de las líneas de defensa.</p>	12%
Información y comunicación	Si	93%	<p>DEBILIDADES: Ampliar la fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos. FORTALEZAS: La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad). La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y estos son reconocidos a todo nivel de la organización. La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta oportuna (quién la analiza y responde). La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.</p>	61%	<p>Debilidades: Canales internos de comunicación (desactualizados (intranse)).</p> <p>Fortalezas: La información y comunicación de la institución con sus clientes internos y externos fluye a través de una combinación de diferentes medios. Se da participación a los ciudadanos y allí pueden informarse y enterarse de los planes, programas y acciones de la entidad, además de participar e interactuar.</p>	32%
Monitoreo	Si	89%	<p>DEBILIDADES: Falta implementar la verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluídas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones por parte de la segunda línea de defensa.</p> <p>FORTALEZAS: El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y tiene el correspondiente seguimiento a su ejecución. La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno. La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgo. Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones. Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadoras, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones. A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora. Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PGRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad. Evaluación de la efectividad de las acciones incluídas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (2ª Línea</p>	64%	<p>Se evidencia la sistemática del seguimiento a la gestión institucional a través de evaluaciones continuas y periódicas, determinando así la efectividad del control interno de la institución, la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, el cumplimiento de los planes, programas y proyectos y los resultados de la gestión.</p>	25%