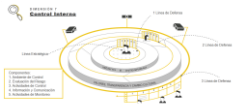


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE ITAGÜÍ
DESDE EL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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):	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno presentan resultados altos (entre 85% y 100%), lo que evidencia que no hay fallos estructurales que impidan su funcionamiento conjunto. Los niveles de cumplimiento indican que: El ambiente de control y la evaluación del riesgo están sólidos, aportando la base cultural y estratégica. Las actividades de control –aunque con el porcentaje más bajo (85%)– siguen en un rango positivo que permite su integración con los demás componentes. La información y comunicaciones y monitorea alcanzan niveles sobresalientes (96% y 100%), asegurando flujo de datos oportuno y supervisión confiable. En conjunto, estos resultados reflejan que la entidad cuenta con un SCI que opera de manera articulada, aunque existe margen de mejora en actividades de control para alcanzar la misma robustez que el resto.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	En general se evidenció que el SCI es efectivo para los objetivos evaluados, acorde a los resultados del análisis de cada uno de los componentes de esta metodología aunque es necesario fortalecer aspectos como las líneas de defensa y las funciones desagregadas en cada una para el correcto funcionamiento
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con una institucionalidad sólida dentro de su Sistema de Control Interno que permite tomar decisiones informadas frente al control: 4) El monitoreo al 100% demuestra que existe una estructura organizada (primera, segunda y tercera línea de defensa) que realiza seguimiento permanente a la gestión y al cumplimiento de los controles. 4) El flujo de información y comunicaciones (96%) garantiza que los responsables de la toma de decisiones reciban datos claros, oportunos y confiables. 4) El ambiente de control (85%) refleja comportamientos éticos y una cultura institucional que respalda la función de control. 4) La evaluación de riesgos (93%) indica que la entidad dispone de herramientas y procesos para priorizar acciones y decisiones según la criticidad de los riesgos. En conjunto, estos elementos demuestran que la entidad no solo tiene las líneas de defensa definidas, sino que también las utiliza de manera efectiva para decidir y actuar frente a hallazgos, riesgos y oportunidades de mejora.

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	92%	El componente se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Frente a los mecanismos para el manejo de conflictos de interés, la entidad tiene establecido un procedimiento, el cual tiene una estructura técnica clara que cubre desde la identificación, declaración, evaluación, hasta el seguimiento y archivo de los conflictos de interés, con base en lineamientos normativos actualizados, sin embargo se describe de forma limitada el proceso de recusación por parte de terceros, no se detalla un mecanismo de confidencialidad o protección en casos sensibles de declaración de conflicto y no se incluyen indicadores de evaluación del procedimiento, como número de conflictos reportados, tipos, tiempos de atención o reincidencia. Frente al establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares, la línea de denuncias "Línea anticorrupción - 604 48224" dispuesta en la página web de la entidad, no funciona. Se realizan los seguimientos a los riesgos a través de los mapas de riesgos establecidos por procesos, sin embargo, falta que los líderes documenten la materialización de los riesgos.	90%	No se implementan mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.	2%
Evaluación de riesgos	Si	93%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Los líderes de procesos realizan los seguimientos correspondientes a los mapas de riesgos, sin embargo, la única área que ha documentado materialización de riesgos es el área de atención al cliente.	94%	La entidad no analizó el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales durante el segundo semestre con la alta salida y rotación del personal debido a la crisis financiera.	-1%
Actividades de control	Si	85%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Algunas áreas no cuentan con el personal suficiente para desarrollar las labores o mitigar riesgos, pero no ha sido documentado. Se identificó la ausencia de un plan de mantenimiento preventivo para los equipos tecnológicos. Actualmente, la institución se encuentra en la etapa inicial de implementación de dicho plan como parte de la estructura operativa del proceso.	58%	No se establecieron actividades de control relevantes sobre la infraestructura tecnológica como procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. Para los proveedores de tecnología no se seleccionaron ni desarrollaron actividades de control a las actividades prestadas por el proveedor. La entidad no cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	27%
Información y comunicación	Si	96%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La entidad aplica el procedimiento de atención a las PQRSDIF que ingresan a la entidad, falta fortalecer los canales y su monitoreo.	25%	La entidad no cuenta con inventario de información relevante ni cuenta con mecanismos que permita su actualización. La entidad no consideró un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas) para la captura y procesamiento posterior de la información clave para la conexión de metas y objetivos. La entidad no implementó actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos de información definidos como relevantes. La entidad no aplicó las políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad). La entidad no implementó políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. La entidad no implementó controles que faciliten la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos incluyendo a contratistas y proveedores de servicios tercerizados. La entidad no cuenta con canales externos definidos de comunicación asociados con el tipo de información a divulgar. Falta fortalecer los procedimientos para el manejo de la información entrante.	71%
Monitoreo	Si	100%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	0%