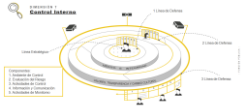


Nombre de la  
Entidad:  
Periodo Evaluado:

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE ITAGÜÍ

DESDE EL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

73%

#### Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

|                                                                                                                                                                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ¿Existen todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/ no proceso/ No) (Justifique su respuesta):                                                                              | En proceso | Los componentes de control interno "ambiente de control", "evaluación del riesgo", y "Monitoreo" tienen un nivel de cumplimiento alto del 90%, 94% y 100% respectivamente, por lo cual 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.<br>El componente de control interno "Actividades de control" tiene un cumplimiento del 58% por lo que se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.<br>El componente de control interno "Información y comunicación" tiene un cumplimiento del 25%, no se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                        | Si         | En general se evidencio que el SCI es efectivo para los objetivos evaluados, acorde a lo resultados del análisis de cada uno de los componentes de esta metodología aunque es necesario fortalecer aspectos como las líneas de defenza y las funciones desagregadas en cada una para el correcto funcionamiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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 Entidad cuenta con la Política de Administración de Riesgos, donde se desagregan las líneas de defensa como mecanismo de evaluación y control para cada uno de los procedimientos y donde se tienen establecidos las actividades a cumplir acorde a los cargos que desempeñan los funcionarios y empleados, acorde a lo anterior se generan los reportes pertinentes a la alta dirección para la toma de decisiones, sin embargo durante el periodo evaluado se evidencio fallas en el sistema de control (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| 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                                          | 90%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 90%                                                                | <b>DEBILIDADES:</b><br>Durante el primer semestre faltó realizar acciones de monitoreo a los mapas de corrupción, las cuales se repitieron para el segundo semestre debido a la falta de personal y transición entre las administraciones saliente y entrante.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -8%                         |
| Evaluación de riesgos      | Si                                          | 94%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 99%                                                                | <b>DEBILIDADES:</b><br>Se diseñaron los mapas de riesgos de los procesos que no contaban con ello y se realizó la actualización del resto de los mapas acorde a las observaciones emitidas por la oficina de control interno y ajuste en los procesos y procedimientos de las áreas, no se evidenciaron informes de seguimiento a los mapas de riesgos por parte de la segunda línea de defensa.                                                                                                                                                                    | -6%                         |
| Actividades de control     | Si                                          | 58%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>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.<br>Para los proveedores de tecnología no se seleccionaron ni desarrollaron actividades de control a las actividades prestadas por el proveedor.<br>La entidad no cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 92%                                                                | <b>DEBILIDADES:</b><br>Persisten las debilidades detectadas en el semestre anterior respecto a lo siguiente:<br>Algunas áreas no cuentan con el personal suficiente para desarrollar los labores dificultando el cumplimiento de las metas y/o objetivos trazados.<br>Acorde a las auditorías realizadas por la OCI, se ha detectado en la mayoría de los procedimientos documentos desactualizados, se han realizado los hallazgos y planes de mejoramiento pertinentes pero la evolución es poca respecto a los formatos y documentos que deben ser actualizados. | -34%                        |
| Información y comunicación | No                                          | 25%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>La entidad no cuenta con inventario de información relevante ni cuenta con mecanismos que permita su actualización.<br>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 consecución de metas y objetivos.<br>La entidad no implementó actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos de información derivados como relevantes.<br>La entidad no aplica las políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad).<br>La entidad no implementó políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.<br>La entidad no implementó controles que faciliten la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos incluyendo a contratistas y proveedores de servicios tercerizados.<br>La entidad no cuenta con canales externos definidos de comunicación asociados con el tipo de información a divulgar.<br>Falta fortalecer los procedimientos para el manejo de la información entrante.<br>Falta fortalecer los procesos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas. | 96%                                                                | <b>DEBILIDADES:</b><br>Las fuentes de información durante el primer semestre se vieron afectadas por temas presupuestales, para lo cual la entidad se comprometió a dar prioridad al tema para continuar con el funcionamiento de los servidores.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -71%                        |
| Monitoreo                  | Si                                          | 100%                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100%                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0%                          |