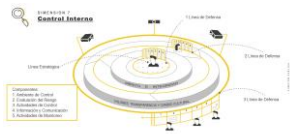


Nombre de la Entidad:	E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE ITAGÜÍ
Período Evaluado:	DESDE EL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

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	SI, pero con brechas que evidencian integración parcial. Se observa que todos los componentes del MECI están presentes y alcanzan niveles de cumplimiento altos por encima del 90%, esto demuestra que el Sistema está implementado y operativo. Sin embargo, existen brechas importantes que impiden hablar de una integración plena. Estas debilidades evidencian que, aunque los componentes funcionan, no todos están articulados entre sí, especialmente en lo referente a riesgos, controles y comunicación. El sistema opera, pero la integración es parcial, con oportunidades de mejora en documentación, articulación y aseguramiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	SI, aunque presenta riesgos que pueden afectar su efectividad futura. El SCI es efectivo para los objetivos medidos, dado que, todos los componentes presentan niveles altos de cumplimiento (92%-100%) y el monitoreo institucional alcanza el 100%, lo que indica un adecuado seguimiento. No obstante, la efectividad tiene limitaciones importantes, como: Riesgo reputacional y disciplinario por deficiencias en la gestión del conflicto de interés. Riesgos operativos ante la falta de: Documentación de riesgos materializados; Plan de mantenimiento preventivo asegurado; Línea anticorrupción en funcionamiento. Estos hallazgos afectan la madurez y oportunidad del control interno, limitando su capacidad preventiva y su rol de alerta temprana. El SCI es efectivo para los objetivos evaluados según la medición, pero existen debilidades que pueden comprometer la efectividad sostenida si no se atienden oportunamente.
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 (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	SI, la institucionalidad está establecida, aunque con fallas que deben fortalecerse. la entidad sí cuenta con líneas de defensa operando, pues Todas las áreas evaluadas evidencian procedimientos y estructuras activas; El Sistema de Control Interno está presente en todos los componentes; Existen mecanismos de monitoreo, seguimiento a riesgos y ejecución de controles. Sin embargo, algunas fallas afectan la robustez de estas líneas, tales como: +Falta de documentación de la gestión del Oficial de Cumplimiento SIOCF +Insuficiencia de personal en algunas áreas. Esto demuestra que la institucionalidad existe, pero requiere fortalecerse para asegurar decisiones oportunas, basadas en evidencia y riesgo. SI existen líneas de defensa, pero muestran debilidades operativas y documentales que pueden limitar la calidad de la toma de decisiones.

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	96%	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. Se evidencia un incumplimiento sustancial del proceso de seguimiento de conflictos de interés, al no existir soporte documental que respalde la gestión del Oficial de Cumplimiento durante el periodo evaluado. La falta de diligenciamiento de la matriz y la presentación de un informe sin validez formal denotan debilidad en los controles del SIOCF, lo cual representa un riesgo institucional alto de tipo normativo, disciplinario y reputacional, por la posible omisión en la identificación y tratamiento de situaciones que comprometan la imparcialidad y la ética pública en el ejercicio de la función administrativa. la línea de denuncias "Línea anticorrupción - 604 448224" dispuesta en la página web de la entidad, no funciona, indicando que el número marcado no ha sido activado	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 448224" 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	4%
Evaluación de riesgos	Si	97%	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 laboratorio y cirugía	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 laboratorio.	4%
Actividades de control	Si	92%	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, 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	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.	7%
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 PQRSDF que ingresan a la entidad, falta fortalecer canales y su monitoreo	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 PQRSDF que ingresan a la entidad, falta fortalecer los canales y su monitoreo.	0%
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%