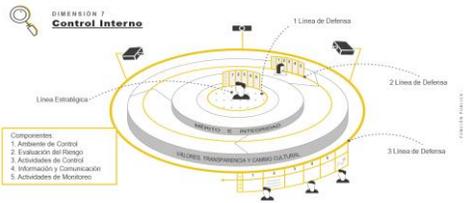


Nombre de la Entidad:	E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	80%
---	-----

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	El componente del Modelo Estándar de Control Interno en la ESE SALUD DEL TUNDAMA, si se encuentra operando en conjunto o integradamente, puesto que, a través, de la gestión gerencial se ha permitido contar con un sistema integrado de gestión "ALMERA" definido claramente por procesos, que le genera a la entidad y a las líneas de defensa la oportunidad de tener una mayor y ordenada articulación en el control de estos así como tenerlos debidamente registrados, documentados, monitoreados, a través del establecimiento de indicadores y matrices de riesgos y controles y contiene además las políticas institucionales, programas especiales, planes de mejoramiento, reglamentación de los comités y el respectivo registro de actas, entre otros aspectos como factor clave para lograr el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales. Sin embargo es necesario reforzar el comité de control interno en aras que desde dicha instancia se sigan, monitoreando, tratando y evaluando temas con el debido tiempo para verificar el cumplimiento de los objetivos institucionales
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad, ha avanzado en la efectividad en materia de control interno, ha desarrollado metodologías de seguimiento y monitoreo de los riesgos, controles e indicadores, políticas, guías, procedimientos y programas en todos los procesos y tiene establecidas actividades de control, seguimiento en todas las dimensiones de MFG y la formula de líneas y el trabajo de revisión así lo constata. El diseño de toda esta documentación es reciente y ha sido aprobado además por el ICONTEC, a través de proceso de acreditación lo cual ha llevado a que la entidad a través de las exigencias de dicha entidad esté en un proceso de mejora constante así como de evaluación para sostener la acreditación y que conlleva a tener todos nuestros documentos con altos estándares de calidad y sujeto a lo requerido por la norma y cualquier ente de control. Por tal razón en un muy alto porcentaje el sistema de control interno cumple de manera efectiva para poder evaluar los objetivos que plantea esta herramienta de autoevaluación.
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 implementación del esquema de líneas de defensa, con las respectivas funciones por línea y se contempló una gran institucionalidad, dentro de la política de gestión del riesgo, la misma ha sido socializada en la entidad, se encuentra operando desde el comité de evaluación y desempeño, del comité de coordinación de control interno, de los líderes de proceso y los colaboradores que desde sus comités están operándolas con las respectivas evidencias de cumplimiento y efectivamente conlleva a la toma de decisiones frente al control. Lo plasmó así en la Resolución 924 de 2022 la cual fue desarrollada por la líder de gestión del riesgo.

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
Ambiente de control	Si	94%	Fortalezas: - La entidad se esfuerza por establecer líneas de denuncia internas de posibles irregularidades. -Análisis de las Acciones implementadas para la apropiación del código de ética. - Se documenta y se gestiona acciones para el talento humano en su ingreso, permanencia y retiro de los funcionarios entre otros. -Acciones fortalecidas para la protección y manejo de información institucional. -La Entidad cuenta con directrices que permitan establecer, un mecanismo para evaluar los productos y servicios de los contratistas.	84%	Fortalezas: -Acciones de apropiación del código de ética -Fortalecimiento de evaluaciones de la gestión del talento humano en ingreso, permanencia y retiro de los funcionarios. -Establecer un mecanismo de manejo de conflicto de intereses. -Acciones fortalecidas para la protección y manejo de información institucional. Debilidades: -Fortalecer los canales de denuncia en las

			<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Realizar seguimiento a los Riesgos de Corrupción de los procesos, para determinar acciones de fortalecimiento de los controles identificados, entorno a los valores y principios del código de integridad. - Aun no se ha socializado de forma institucional la guía de mecanismo de conflicto de interés en todos los procesos. 		<p>-Fortalecer las acciones de integridad en los controles de riesgos de corrupción identificados.</p> <p>-La presentación de los informes de resultados de los componentes de Sistema de Control Interno, deber ser llevamos por los líderes a instancias directivas, en la cuales determinen</p>
Evaluación de riesgos	Si	69%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entidad cuenta con mecanismos para relacionar el plan de desarrollo, con los objetivos estratégicos de los procesos y estos a su vez con los planes de gestión por dependencias. - La Política de Administración del riesgos implementada determina cursos de acción en relación con la materializaciones de riesgo y aclara el esquema y funciones de líneas de defensa. <p>Debilidad:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Fortalecer el seguimiento a la gestión de riesgo desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. 	62%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Política de riesgos implementada, de acuerdo a la política de administración del riesgo cada proceso debe identificar los riesgos de gestión, seguridad digital y corrupción, establecer controles. -El líder de la política de administración del riesgo debe consolidar los 3 tipos de riesgos de Gestión, Riesgos de corrupción y riesgo de seguridad digital. <p>Debilidad:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Fortalecer el seguimiento a la gestión de riesgo desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño -Fortalecer el sistema de administración del riesgo de la entidad con la revisión de los riesgos por procesos y sus respectivos controles.
Actividades de control	Si	83%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La integración y diseño de otros sistemas de gestión bajo normas o estándares internacionales como la ISO, se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. - Se cuenta directrices para la asignación de roles y usuarios con actividad de control de la información de la Dinámica Gerencial. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad no establece con claridad 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, basados en riesgos. - No se exige a los proveedores de tecnología desarrollar actividades de 	77%	<p>La entidad se autocontrola y gestiona mediante la caracterización de los procesos, procedimientos, guías, manuales, instructivos y formatos; entre otros, del sistema de gestión de calidad, mediante la actualización de los riesgos de los procesos, se les definieron controles y se consolidaron el mapa de riesgos y oportunidades de la entidad.</p>
Información y comunicación	Si	71%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares. - La entidad cuenta con procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. -La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios. -La entidad no realiza planes de tratamiento interno para mejorar las percepciones de los usuarios, solo realiza acciones correctivas. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad requiere un procedimiento encaminado a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar. - Se debe fortalecer el comité de control interno para la evaluación y/o seguimiento de diferentes temas en donde hace falta mas control. 	74%	<p>Definir los procesos y procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación, la oportunidad y la claridad de la información que se entrega.</p> <p>Realizar una caracterización de los usuarios o grupos de valor que perciben los servicios ofrecidos por la entidad y analizarlos periódicamente.</p> <p>Se cumple con la divulgación de información por diferentes canales, se ha fortalecido la participación ciudadana y se concibe la rendición de cuentas como proceso permanente. La entidad conoce sus comunidades, aunque evidencia limitaciones para gestionar adecuadamente la caracterización de usuarios y partes interesadas, lo cual dificulta determinar el tipo de información y la comunicación de la entidad y de cada proceso, adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.</p>
Monitoreo	Si	82%	<p>Fortaleza:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se esta ejecutando las auditorías integrales a los Gestión de Calidad, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y Sistema de Gestión certificado por ICONTEC bajo las NTC ISO 9001, 45001 y 14001, y auditorías internas basadas en riesgos. - Se informa a los líderes de los procesos y en el comité de coordinación de control interno, los resultados de los seguimientos y evaluaciones, para tomar acciones frente al estado del control interno de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El líder de proceso debe medir la efectividad de las acciones realizadas en los planes de mejoramiento, comparando los hallazgos de la auditoría y los resultados obtenidos del plan de mejora. 	72%	<p>Debilidad.</p> <p>Existe deficiencia el Esquema de Líneas de Defensa, aun no se ha definido la operatividad del mismo en determinados temas de alta relevancia de la entidad.</p> <p>Fortaleza. 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 hace el correspondiente seguimiento a su ejecución. La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas de acuerdo al Plan.</p>

ASESOR DE CONTROL INTERNO
ESE SALUD DEL TUNDAMA