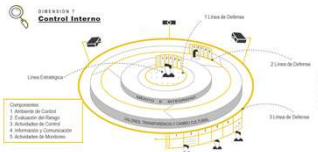


Nombre de la Entidad:	ESE HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS DE QUIMBAYA QUINDIO
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DEL AÑO 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

57%

**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	Los 5 (cinco) componentes del sistema de control interno operan parcialment, los cuales requieren ser fortalecidos para lograr que control interno realice las actividades de monitoreo y mostrar los resultados de la operatividad del sistema de control interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	No es efectivo el sistema de control interno, porque se han detectado algunas debilidades y aspectos por mejorar, el Sistema de Control Interno opera parcialmente, permite identificar la materialización de riesgos, debilidades en los controles,
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):	No	En la administración del riesgo se cuenta con el esquema de líneas de defensa, las cuales estan documentadas en las políticas de administración del riesgo, pero las líneas de defensa requieren ser fortalecidas (la primera y segunda línea de defensa) para tener una evaluación independiente del sistema de control interno más objetiva.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	56%	<b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se cuenta con una línea de denuncia para el usuario.</li> <li>- Las líneas de defensa no estan operando como lo establece el MIPG.</li> <li>- La planeación estratégica hace tiempos que no se revisa en la entidad</li> <li>- No se esta evaluando el impacto del PIC</li> <li>- Falta articulación entre el comité coordinador de control interno y el comité institucional de gestión y desempeño institucional.</li> <li>- En algunas oportunidades los informes que genera control interno no estan causando el impacto necesario en la ESE.</li> <li>- El plan estratégico de talento humano no se cumplió en su totalidad</li> </ul> <b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se realizó el plan estratégico de talento humano</li> <li>- Se tiene el código de integridad falta realizar actividades para empoderarlo dentro de la entidad.</li> <li>- No se han detectado hechos de corrupción en la entidad.</li> <li>- Se cuenta con políticas de administración del riesgo.</li> <li>- Se realiza seguimiento permanente a la administración del riesgo, aunque se tienen deficiencias en las responsabilidades de las líneas de defensa.</li> <li>- Se realiza seguimiento permanente a los plan operativo anual, al plan de gestión, aunque no es oportuno.</li> <li>- Se realiza la evaluación del desempeño a los funcionarios de carrera administrativa.</li> </ul>		

Evaluación de riesgos
Actividades de control

Si
Si

51%
54%

<p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La segunda línea de defensa(Planeación) no se estan cumpliendo las actividades establecidas en la política de administración del riesgo.</li> <li>- No se tienen identificados los riesgos de las actividades que se tienen terciarizadas.</li> <li>- La entidad no analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles de la organización.</li> <li>- Dentro del manual de procesos y procedimientos no se tiene establecidos los objetivos de cada uno.</li> <li>- No se esta dando aplicabilidad al esquema de lineas de defensa en la administración del riesgo.</li> <li>- Verificar que se esten cumpliendo las acciones establecidas en la política de administración del riesgo cuando se materialice un riesgo.</li> </ul> <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se tiene las políticas de administración del riesgo adoptadas y socializadas.</li> <li>- Los riesgos por procesos y corrupción se motiorean periódicamente, aunque falta compromiso por los líderes de las áreas en la aplicabilidad del control y de las acciones identificadas.</li> <li>- Se realiza seguimiento a los controles para los riesgos de gestión y corrupción y en caso de requerir ajustes se realizan.</li> <li>- Control interno con la oficina de planeación realizan seguimiento semestral a la administración del riesgo y se realizan los ajustes pertinentes y el informe es comunicado a la alta gerencia.</li> <li>- Actualización del mapa de riesgos</li> </ul>
<p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- El diseño de otros sistemas de gestión (Bajo normas o estándares internacionales como la ISO) no estan integrados a la estructura del Control Interno.</li> <li>-Para la adquisición de tecnología no se cuenta con controles documentados que permitan realizar la mejor elección.</li> <li>- Se requiere mejorar las actividades de control en infraestructura tecnológica, en los procesos de gestión, adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnología.</li> <li>-Falta por parte de control interno realizar seguimiento al cumplimiento de los roles en las tecnologías de la información para verificar si estan funcionando.</li> <li>- El tratamiento de los riesgos se deben monitorear de acuerdo a las políticas de administración del riesgo.</li> <li>- Las políticas de operación se encuentran desactualizadas.</li> </ul> <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cada que se realiza una auditoria se verifica el cumplimiento del proceso.</li> <li>- Los controles establecidos en los mapas de riesgo estan diseñados conforme a la guía de administración del riesgo.</li> <li>- Se tienen políticas de administración del riesgo aprobadas, actualizadas y socializadas.</li> <li>- Para el monitoreo de los riesgos se aplican las políticas de administración del riesgo, aunque no se esta dando cumplimiento a las responsabilidades en cada línea de defensa.</li> <li>- Se ha realizado evaluación independiente al diseño de los controles, que ha permitido obtener recomendaciones para mejorar.</li> </ul>


Información y comunicación
Monitoreo

Si
Si

55%
68%

<p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se presentan dificultades con la calidad de la información que se genera en la ESE.</li> <li>- No se tiene definida la información relevante en su totalidad.</li> <li>- Dentro de la entidad no existe un responsable de los canales de comunicación, se tiene funcionario responsable para realizar seguimiento a los publicaciones de la página web.</li> <li>-No se ha realizado la caracterización de los usuarios y grupos de interés</li> <li>- Falta compromiso de los responsables de las publicaciones en la página web se realicen de manera oportuna y que se publique todo lo que exige la Ley.</li> <li>- En los resultados de las encuestas de percepción, cuando se presenten insatisfacción realizar acciones de mejora.</li> <li>- No se han desarrollado mecanismos que permitan evaluar la efectividad de los canales de comunicación internos y externos, se realizan encuestas para medir la satisfacción de los usuarios pero no hay mejora.</li> </ul> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se cuenta con un sistema de información financiera.</li> <li>- Se tiene canales de comunicación interna como (spark, intranet, extensiones)</li> <li>- Se recomienda continuar con los comités técnicos mensuales porque en este comité se socializa la gestión alcanzada.</li> <li>- Se tiene una ventanilla única quien direcciona la correspondencia y realiza el seguimiento para que las respuestas sean oportunas.</li> <li>- Se han diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos, aunque se presenta dificultades porque la calidad de captura del dato no es la mejor.</li> <li>- Se tiene una matriz de resposanbilidades en la información</li> </ul>
<p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No tienen identificados los riesgos para los servicios terciarizados.</li> <li>- La verificación del alcance y del cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones no son realizadas por la segunda línea de defensa.</li> <li>- En las instancias como son el Comité de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño no se observa la evaluación integral que permita comunicar deficiencias o posibles opciones de mejora sobre el Sistema de Control Interno.</li> </ul> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cuando se materializan los riesgos se analizan para tomar los correctivos necesarios (Cuando sea posible)</li> <li>- Se realiza seguimiento permanente a los mapas de riesgo.</li> <li>- Se cuenta con políticas de administración del riesgo.</li> <li>-Se monitorean los riegos de corrupción ,aunque no hay mucho compromiso con los responsables en la ejecución del control y de las acciones.</li> <li>-Los riesgos se encuentran identificados de acuerdo a la guía de administración del riesgo del DAFP y a las políticas de administración del riesgo.</li> <li>- Planeación realiza seguimiento permanente a los planes de gestión, desarrollo y POA</li> <li>- Se tienen en cuenta las recomendaciones que emiten los entes de control para mejorar.</li> <li>- Se suscriben planes de mejoramiento para subsanar las inconsistencias, pero algunas acciones no estan causando impacto.</li> <li>- En las reuniones del Comité Coordinador de Control Interno se socializa por parte de control interno los principales resultados de las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno, lo que permite establecer acciones de mejora o tomar decisiones sobre aspectos prioritarios que en estos ejercicios se hayan observado.</li> </ul>
