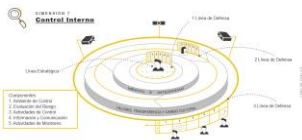


Nombre de la Entidad:	E.S.E. HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

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 componentes que integran el sistema de control interno se encuentran en operación y en proceso de articulación y fortalecimiento de cada uno de sus componentes; sin embargo, se evidencian debilidades como es la ausencia de liderazgo de la alta dirección, como responsables del diseño, mantenimiento y mejora del Sistema de Control Interno. La entidad viene trabajando en la articulación de MIGMECI y otros sistemas, facilitando que las actividades de control permitan la prevención de riesgos, mediante el monitoreo, auditorías, seguimiento y evaluaciones sobre la planeación y controles de riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Aunque no se alcanza un nivel óptimo de efectividad del sistema de control interno en la entidad, se han efectuado ajustes con el propósito de realizar mejoras continuas. Las actividades que se ejecutan en la entidad permiten el logro de los objetivos institucionales, mediante los procesos y procedimientos, políticas, los mecanismos de evaluación y verificación, han posibilitado el alcance de resultados y metas.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con la institucionalidad del esquema de líneas de defensa, se tiene aprobada la política de administración del riesgo donde hace referencia a este modelo lo cual es una parte importante del control y la gestión del riesgo de la entidad por que brinda un enfoque de la gestión de riesgos y del control eficaces.

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	80%	El componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. FORTALEZAS: Implementación código de integridad, socializado, acorde con el esquema definido de 5 valores y sus lineamientos de conductas. Realización de cursos de integridad y transparencia por parte de todos los funcionarios y contratistas. Definición de política de administración del riesgo. Evaluación de planeación estratégica del talento humano. Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal. Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal. La Alta dirección analiza la información con la generación de reportes financieros. DEBILIDADES: Incumplimiento en la presentación de informes por la 2ª línea de defensa al Comité Institucional de Coordinación de control interno, relacionada con seguimiento al cumplimiento de la socialización del Código de Integridad. Ausencia de mecanismos para el manejo de Conflictos de intereses. Ausencia de análisis de temas críticos a cerca con el ausentismo, acoso laboral, solicitud de traslado y rotación de personal. Ausencia de una línea de denuncia interna. Definición y Documentación del Esquema de Líneas de Defensa	71%	Para la vigencia 2019, el resultado del componente se encontro presente y funcionando, requiriendo mejoras frente a su diseño, es decir se encontraban presentes y funcionando varios de los elementos evaluados del componente. lo anterior se puede corroborar, con el compromiso de la alta dirección con la integridad y valores del servicio público, espacios de participación para todo el personal, donde son escuchados por el Gerente y la alta dirección. Se ha podido evidenciar que las políticas, lineamientos y estrategias en materia de talento humano adoptadas por la alta dirección de la entidad, responden a las competencias requeridas en los servidores para el logro de los objetivos y Permiten atraer, desarrollar y retener a las personas competentes para el logro de los objetivos, la asignación de autoridad y responsabilidad por parte de la alta dirección de la entidad ha permitido Fortalecer el compromiso institucional por parte de los líderes y sus equipos de trabajo. Facilitar el flujo de la información y Facilitar el logro de los objetivos de la entidad, es necesario que el representante legal y la alta dirección participen en las actividades de socialización de los valores y principios del servicio público -código de integridad	9%
Evaluación de riesgos	Si	65%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. FORTALEZAS: Para el desarrollo de las actividades de control la entidad considera la adecuada división de funciones que se encuentran desdobladas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. En la política de administración del riesgo su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo procesos tercerizados. DEBILIDADES: Ausencia de un mecanismo para vincular o para relacionar el Plan Estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. flete de información consolidada y reportada por la 2ª línea de defensa a la alta dirección para su análisis de resultados, considerando si se han materializado riesgos. falta de monitoreo a los riesgos de corrupción por parte de la alta dirección, según periodicidad establecida en la política de administración del riesgo, como también, fallas de la alta dirección en la evaluación de controles para definir cursos de acción apropiado para su mejora	59%	La entidad ha identificado factores que pueden afectar negativamente el cumplimiento de sus objetivos, sean estos de aspectos políticos, económicos, legal, contable financiero o tecnológico. en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías, la oficina de control interno identifica y alerta al Comité de Coordinación de Control Interno sobre posibles cambios que pueden afectar la evaluación y tratamiento del riesgo y Asesora a la oficina de planeación y otras instancias que ejercen la segunda línea de defensa, para mejorar la evaluación del riesgo. Los supervisores e interventores deben realizar seguimiento a los riesgos de los contratos e informan las alertas a que haya lugar, es una debilidad que viene presentandose	6%

<p>Actividades de control</p>	<p>Si</p>	<p>58%</p>	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. FORTALEZAS: Integración de forma adecuada de otros sistemas de gestión a la estructura de controles de la entidad. La entidad establece actividades de control relevante sobre la infraestructura tecnológica, los procesos de gestión de seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnología. Para las actividades de control La entidad considera la adecuada división de funciones y estas se encuentran segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo. DEBILIDADES: Deficiencia en la evaluación de actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, manuales u otros herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. Deficiencia en la evaluación del diseño de controles frente a la gestión del riesgo. Deficiencia en el monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración del riesgo establecida por la entidad. Deficiencia en la verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal y como han sido diseñados</p>	<p>58%</p>	<p>Se encontro que el jefe de control interno de la entidad en el marco de sus roles o en desarrollo de su plan anual de auditorías, hace seguimiento a la ejecución de acciones de control previstas en los mapas de riesgo. Continuo dentro de la Dimensión de Control interno y Propone acciones para mejorar el diseño o ejecución de los controles, pero se requiere que verifique que los riesgos sean monitoreados acorde con la política de administración de riesgos, como tambien verifique que los controles contribuyen a la mitigación de todos los riesgos hasta niveles aceptables</p>	<p>0%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>66%</p>	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. FORTALEZAS: La entidad cuenta con un sistema de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información. La entidad considera un ambito amplio de fuentes de datos internas y externas para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos. La entidad cuenta con procesos y procedimientos para el manejo de la información entrante. La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción. DEBILIDADES: Ausencia de caracterización de usuarios y análisis periódico. Ausencia de evaluación de canales de comunicación con partes externas, sus contenidos, con el propósito de detectar mejoras. La entidad no ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. Ausencia de un inventario de información relevante (interna y externa) y mecanismos que permitan su actualización</p>	<p>64%</p>	<p>Se encontro que en la entidad cuenta con procesos y procedimientos para el manejo de la información entrante y con políticas de manejo de la información. Se evidencio que el jefe de control interno de la entidad en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías evalua la efectividad de los mecanismos de información interna y externa, así como la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la misma. No se evidencia caracterización de usuarios o grupos de valor</p>	<p>2%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>70%</p>	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. FORTALEZAS: Aprobación del Plan Anual de Auditorías por parte del comité institucional de coordinación de control interno. Evaluación independiente periódica por parte de la oficina de control interno. Verificación de avances y cumplimiento de las acciones de mejoras incluidas en el plan de mejora por parte de la segunda y tercera línea de defensa. Evaluación de información suministrada por usuarios (PORS) para la mejora del SCI. Deficiencias de control interno son reportadas a responsables del nivel jerárquico superior para tomar las acciones correspondientes. DEBILIDADES: Servicios tercerizados no son evaluados según su nivel de riesgo. Deficiencia de la alta dirección en hacer seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el SCI. Ausencia de una política donde se establezca a quien reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo del mismo</p>	<p>66%</p>	<p>Se evalua la efectividad de las acciones desarrolladas por la entidad frente al cumplimiento de las políticas de gestión y desempeño institucional y del sistema de control interno. Se estableció y ejecuto el plan anual de auditorías aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, tambien se evalua la información suministrada por los usuarios PORS. La oficina de control interno debe fortalecerse con equipo multidisciplinario a fin de mejorar la evaluación de controles y ser mas efectivo en su rol de evaluador independiente</p>	<p>4%</p>