



RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
INFORME SEMESTRAL DE EVALUACION DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO
JULIO A DICIEMBRE de 2022

101.7.1.4.06

Gloria Helena Riascos Riascos
Asesora de Control Interno

ENERO 30 DE 2023

RED DE SALUD CENTRO ESE.
Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia, Cali - Valle
PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16
E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co
Nit. 805.027.261 - 3

CONTENIDO

Presentación
Período del informe
Descripción metodológica.
Componentes Para Evaluar.
Resultados y análisis
Conclusión general

Presentación

La oficina de control interno, en atención a lo estipulado en el **Decreto 2106 de 2019** “Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública” (artículo 156), donde señala que el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, presenta en los tiempos previstos el informe resultante de la evaluación independiente del estado del sistema de control interno de la Red de Salud del Centro E.S.E, de acuerdo con los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Periodo del Informe

El presente informe comprende el período del 1 de julio al 31 de diciembre de 2022.

Descripción Metodológica.

Teniendo en cuenta que con la emisión de la Ley 1753 de 2015 por la cual se deben integrar los sistemas de desarrollo administrativo y de gestión de la calidad, y este sistema único se debe articular con el sistema de control interno, a través de la actualización de MIPG (así, la estructura del MECI se actualiza y se convierte en la 7ª Dimensión de MIPG); el informe que aquí se presenta tiene la estructura del MECI en sus 5 componentes: Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación, así como Actividades de Monitoreo, lo anterior teniendo en cuenta que se tratará en adelante de una evaluación de tercera línea de defensa.

Componentes Para Evaluar.

El Informe evalúa el estado de cada uno de los componentes del modelo, que comprenden lo siguiente:

Ambiente de Control: Conjunto de directrices y condiciones mínimas que brinda la alta dirección de las organizaciones con el fin de implementar y fortalecer el Sistema Institucional de Control Interno.

Evaluación del riesgo. Proceso dinámico e interactivo que le permite a la entidad identificar, evaluar y gestionar aquellos eventos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales.

Actividades de control: Acciones determinadas por la Entidad, generalmente expresadas a través de políticas de operación, procesos y procedimientos, que contribuyen al desarrollo de las directrices impartidas por la alta dirección frente al logro de los objetivos.

Información y comunicación: La información sirve como base para conocer el estado de los controles, así como para conocer el avance de la gestión de la entidad. La comunicación permite que los servidores públicos comprendan sus roles y responsabilidades, y sirve como medio para la rendición de cuentas

Actividades de Monitoreo. Busca que la entidad haga seguimiento oportuno al estado de la gestión de los riesgos y los controles, esto se puede llevar a cabo a partir de dos tipos de evaluación, concurrente o autoevaluación y evaluación independiente.

RED DE SALUD CENTRO ESE.

Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle

PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16

E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co

Nit. 805.027.261 - 3

Resultados y Análisis.

La evaluación del Estado del Sistema de Control Interno arroja un resultado del 78% sobre 100%; con un incremento del 2% con respecto al semestre anterior.

La evaluación de cada uno de los componentes se muestra en la siguiente tabla

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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	81%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>El componente ambiente de control se encuentra presente y funcionando. Se reconoce como fortalece el compromiso con la mejora de las competencias del personal, la ejecución de actividades en torno al ciclo de vida del servidor público, la existencia de líneas de reporte, oportuna toma de decisiones a fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales, aprobación y seguimiento al plan anual de auditorias presentado por la oficina de control interno.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Las oportunidades de mejora del componente hacen referencia a: Socializar el código de integridad y buen gobierno. Actualizar riesgos de corrupción en todos los procesos. Socializar la existencia del buzón de escucha activa a través del cual los funcionarios pueden interponer sus peticiones, quejas, reclamos. Generar informes y planes de mejora de acuerdo con las peticiones interpuesta a través de ese buzón. Actualización de procedimientos y caracterizaciones.</p>	81%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>El componente ambiente de control se encuentra presente y funcionando; como todos es susceptible de ser mejorado. Se reconoce como fortalece el hecho de que se hayan realizado mayor número de reuniones del comité institucional de control interno, respecto de las establecidas en la resolución de creación; el establecimiento de una planeación que permite su medición y seguimiento para garantizar el cumplimiento de lo programado, la existencia de líneas de reporte para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno,</p> <p>OPORTUNIDAD.</p> <p>Las oportunidades de mejora del componente hacen referencia a: Actualizar el código de integridad y buen gobierno. Actualizar riesgos de corrupción en todos los procesos. Socializar la existencia del buzón de escucha activa a través del cual los funcionarios pueden interponer sus peticiones, quejas, reclamos. Generar informes y planes de mejora de acuerdo con las peticiones interpuesta a través de ese buzón. Actualización de procedimientos y caracterizaciones.</p>	0
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>FORTALEZAS.</p> <p>Se reconoce como fortalece la articulación de la gestión del riesgo con el Eje Enfoque de riesgos del modelo evaluativo de acreditación. La actualización del manual institucional de gestión de riesgos en el sentido de</p>	65%	<p>FORTALEZAS</p> <p>Se cuenta con riesgos identificados por cada uno de los procesos, y algunos riesgos de corrupción; con el trabajo realizado en cumplimiento del Eje de gestión del riesgo de acreditación se evidencian acciones frente a</p>	0

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	Avance final del componente
			<p>incorporar disposiciones emitidas por la Supersalud, así como la actualización de la política de gestión del riesgo.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Constituye oportunidad de mejora, la socialización de la política actualizada de gestión del riesgo. El fortalecimiento de la cultura de gestión de riesgos actualizar el mapa de riesgos, socializar los riesgos en los procesos e ips,</p>		<p>riesgos clínicos, riesgo en salud y otros subsistemas. La entidad realizó la adquisición del módulo de riesgos del aplicativo ALMERA, como una herramienta a partir de la cual se realiza la administración del mapa riesgos, facilitando la evaluación de los controles definidos.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Actualizar el mapa de riesgos, actualizar la política de administración de riesgos, actualizar el manual institucional de gestión del riesgo, socializar los riesgos en los procesos e ips, fortalecer la cultura de la gestión del riesgo en procura del funcionamiento de este componente, implementar los subsistemas de riesgos que contiene la circular externa 004 de 2021 emitida por la Supersalud.</p>	
Actividades de control	Si	75%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>Se identifica como fortaleza de este componente la articulación con otros sistemas de gestión (Acreditación en salud) complementarios con el MIPG y contribuyen a la mejora de los procesos. Las actividades de control relevantes, así como los procesos de gestión de la seguridad tecnológica. La entidad cuenta con política de seguridad de la información.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Constituye oportunidad de mejora para el componente actividades de control la culminación de la actualización de las caracterizaciones y procedimientos de los diferentes procesos existentes en la entidad, así como la verificación de los controles definidos en los riesgos actuales.</p>	71%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>Se identifica como fortaleza de este componente la implementación del Modelo evaluativo de acreditación como un proceso voluntario en procura de prestar servicios de calidad a los grupos de valor y su articulación con el MIPG; la implementación de actividades de control sobre infraestructura tecnológica, seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Constituye oportunidad de mejora para el componente actividades de control la actualización de las caracterizaciones y procedimientos de los diferentes procesos existentes en la entidad, así como la verificación de los controles definidos en los riesgos actuales.</p>	4
Información y comunicación	SI	79%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>Las fortalezas que se observaron corresponden a: Uso de información relevante, se comunica la información interna y externa de la E.S.E, se cuenta con la Política Gestión documental y archivos. • La pág. web institucional cuenta con diversos accesos que brindan información de la E.S.E (servicios, normas, procedimientos y lineamientos, informes de gestión, información presupuestal), cuenta con el botón de Transparencia, donde se encuentra la información de carácter pública y de interés común, según lo establecido en la Ley 1712 de 2014, la entidad dispone de botón de escucha activa, a</p>	79%	<p>Fortalezas:</p> <p>El componente de información y comunicación mostró que para el periodo evaluado, estuvo presente y funcionando, las acciones ejecutadas y a realizar deben estar enfocadas a su mantenimiento a lo largo del tiempo.</p> <p>Las fortalezas que se observaron corresponden a:</p> <p>Utilización de información relevante para la toma de decisiones, la comunicación con los grupos de valor, la existencia de procesos y procedimientos para dar manejo a la información</p>	0

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	Avance final del componente
			<p>través del cual los funcionarios, colaboradores podrán denunciar (de manera anónima si así lo quieren) las situaciones irregulares a las que se vean expuestos.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Constituye oportunidad de mejora: Publicar la nueva página web institucional.</p>		<p>entrante, el establecimiento de políticas y procedimientos para facilitar la comunicación interna, la presencia de políticas de operación para el manejo de la información, el desarrollo de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información, así como otros requisitos ejecutados que proporcionan el sostenimiento del Sistema de Control Interno.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Constituye oportunidad de mejora, definir procedimientos, formas para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación interna y externa, así como sus contenidos. Y la actualización de los procedimientos relacionados con la comunicación interna y externa.</p>	
Monitoreo	SI	89%	<p>Fortalezas:</p> <p>El componente de Monitoreo se encuentra presente y funciona. Se destaca el cumplimiento de las actividades programadas en el plan anual de auditorías, la evaluación de la gestión institucional, a través de Auditorías Internas de Gestión con enfoque basado en riesgos, teniendo en cuenta las recomendaciones de la función pública. La Oficina de Control Interno efectúa seguimiento al trámite de PQRSD, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas. Seguimiento a los planes de mejora suscritos con entes de control.</p> <p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Fortalecer los seguimientos al cierre de oportunidades de mejora identificadas en auditorías internas.</p>	82%	<p>Fortalezas:</p> <p>El componente de Monitoreo se encuentra presente y funciona. Sin embargo, precisa la ejecución de acciones que procuren su mantenimiento.</p> <p>Se menciona como fortaleza:</p> <p>Vinculación de un profesional para fortalecer la oficina de control interno. Cumplimiento de las actividades programadas en el plan anual de auditorías. Evaluación de la gestión institucional, a través de Auditorías Internas de Gestión con enfoque basado en riesgos, alineados con los objetivos y prioridades de la entidad. La Oficina de Control Interno efectúa seguimiento al trámite de PQRSD, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas para los Grupos de Valor.</p> <p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Aunque desde la alta dirección se ha definido lineamientos para dar cumplimiento a los planes de mejoramiento, se presentan debilidades en el cumplimiento de algunas de las acciones formuladas. Fortalecer la oportunidad con la que se atienden las PQRSF interpuestas por las diferentes asociaciones.</p>	7

CONCLUSION GENERAL

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Como resultado de efectuar la evaluación independiente al estado del Sistema de Control Interno de la Red de Salud del Centro E.S.E, correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2022, se evidenció que la estructura de control basada en los cinco componentes del MECI, operó de manera integrada durante el periodo verificado. Lo anterior, a través del mantenimiento de requisitos que permiten el desarrollo de las políticas de gestión y desempeño institucional que regulan el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG; sin embargo, se observan oportunidades de mejora que la E.S.E Centro ha identificado, y sobre las cuales deberá realizar acciones que permitan subsanar y/o fortalecer los aspectos generadores de esas oportunidades.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Una vez efectuada la evaluación se concluye que el sistema de control interno en la E.S.E Centro es efectivo; la entidad posee un sistema consolidado, aunque susceptible de mejora. Se adapta a la dinámica organizacional con lo cual contribuye al logro de los objetivos planteados, a partir del desarrollo de una gestión soportada en evidencias.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la Red de Salud del Centro E.S.E tiene una institucionalidad definida que permite la toma de decisiones frente a la estructura de control. Por medio del modelo de operación por procesos se definen los roles y responsables de la aplicación de controles por parte de quienes intervienen en la gestión institucional, a fin de ofrecer seguridad razonable para el cumplimiento de los objetivos institucionales planeados.</p>

Cordialmente,



Gloria H. Riascos
Asesora de control Interno