



RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
INFORME SEMESTRAL DE EVALUACION DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ENERO A JUNIO de 2023
101.7.1.4.24

Gloria Helena Riascos Riascos
Asesora de Control Interno

Julio 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.
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 enero al 30 de junio de 2023.

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.

Resultados y Análisis.

- ✓ Resultados del sistema de control interno.

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD	77%
---	-----

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	88%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>La Red de salud del Centro E.S.E asegura el ambiente de control por medio de:</p> <p>Actualización del código de integridad y buen gobierno, basado en los principios del servicio público, este código fue socializado a cada colaborador por medio de piezas publicitarias. Contiene las políticas de buen gobierno, compromiso de los directivos, comités para las buenas prácticas, compromiso con la administración y resolución de controversias.</p> <p>La E.S.E tiene definido los niveles de autoridad y responsabilidad, a fin de asegurar el cumplimiento de sus objetivos institucionales..</p> <p>Aplicación de mecanismos de supervisión del sistema de control interno como lo es el comité institucional de control interno.</p> <p>Establecimiento de la planeación estratégica con responsables, metas, indicadores, con evaluaciones periódicas a cargo de la oficina de control interno.</p> <p>Ejecución de acciones que fomentan la mejora de las competencias del personal.</p> <p>Reunión del comité de sostenibilidad financiera.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Las oportunidades de mejora del componente hacen referencia a:</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, 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 auditorías presentado por la oficina de control interno.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Las oportunidades de mejora del componente hacen referencia a:</p> <p>Socializar el código de integridad y buen gobierno.</p> <p>Actualizar riesgos de corrupción en todos los procesos.</p> <p>Socializar la existencia del buzón de escucha activa a través del cual los funcionarios pueden interponer sus peticiones, quejas, reclamos.</p> <p>Generar informes y planes de mejora de</p>	7%

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
			<p>Concluir la caracterización de los procesos, así como sus procedimientos y la revisión de riesgos (de gestión, de corrupción) de cada proceso</p> <p>Difundir la existencia del buzón de escucha activa y generar acciones con base en lo informado por el personal a través del buzón.</p> <p>Desde el direccionamiento estratégico documentar los cambios en el entorno que puedan afectar el desarrollo de la entidad.</p> <p>Abordar las recomendaciones generadas en las políticas relacionadas con este componente en el MIPG.</p>		<p>acuerdo con las peticiones interpuesta a través de ese buzón.</p> <p>Actualización de procedimientos y caracterizaciones.</p>	
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>FORTALEZAS</p> <p>Se destaca como fortaleza:</p> <p>La actualización de la política integral de calidad, lo cual incluyó actualización del compromiso de la entidad con la gestión del riesgo, establecimiento del programa de gestión del riesgo, la adopción de los diferentes subsistemas de riesgos establecidos por la SUPERSALUD, así como la actualización de funciones de la junta directiva frente a subsistemas de riesgos.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>La oportunidad de mejora está relacionada con el hecho de fortalecer la cultura de riesgo como una responsabilidad de cada colaborador; la consolidación y socialización de la información clave frente a la gestión del riesgo, tener en cuenta las responsabilidades que en materia de gestión de riesgos tiene la segunda línea de defensa en cabeza de las oficinas de planeación.</p> <p>Implementación de los lineamientos de los subsistemas que le apliquen a la entidad conforme lo indicado en la circular externa emitida por la Supersalud.</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 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>	-

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
			<p>Actualización y/o levantamiento de los mapas de riesgos de la totalidad de procesos de la entidad.</p> <p>Monitoreo a riesgos de gestión y corrupción.</p> <p>Seguimiento y análisis a acciones emprendidas en caso de materialización de riesgos.</p>			
Actividades de control	Si	71%	<p>FORTALEZAS</p> <p>Constituye fortaleza para este componente: Los desarrollos propios en materia de tecnologías de información que redundan en beneficiar a los grupos de valor. La seguridad frente a los desarrollos y mantenimientos de tecnologías. Existencia del plan estratégico de tecnologías de información. Segregación de funciones</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Fortalecer los procesos de autocontrol y autoevaluación desde la primera línea de defensa, al igual que el reporte de las debilidades detectadas en el sistema de Control Interno, para implementar acciones correctivas y preventivas en forma oportuna. Fortalecer la evaluación de controles asociados a los riesgos. Fortalecimiento del esquema de líneas de defensa así como su articulación con el SUA</p>	75%	<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:</p> <p>Se cuenta con sistema de información para la captura y procesamiento de datos, que genera información para la toma de decisiones. Difusión de información institucional a través de diferentes medios de comunicación.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA</p> <p>Plan estratégico de comunicaciones.</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 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</p>	-

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
			Evaluación de la efectividad de canales de comunicación que están siendo utilizados en la entidad. Falta de oportunidad en la respuesta en algunas PQRSF		información, así como otros requisitos ejecutados que proporcionan el sostenimiento del Sistema de Control Interno. OPORTUNIDAD DE MEJORA 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.	
Monitoreo	SI	86%	<p>Fortalezas:</p> <p>Se destaca como fortaleza las actividades que se desarrollan en este componente, relacionadas con la autoevaluación que realizan los procesos a su gestión (con el fin de analizar e identificar los aspectos a mejorar), el informe de gestión, el avance en la ejecución del plan anual de auditorías (de acuerdo con lo programado en el primer semestre de 2023), el seguimiento a la gestión institucional, el seguimiento al plan de mejoramiento de la CGSC, la publicación de los planes institucionales y el seguimiento, elaboración, socialización y publicación de los informes de ley.</p> <p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Documentar algunas de las acciones emprendidas a partir de los informes generados y de la evaluación del contenido de estos sobre el sistema de control interno en la entidad. Fortalecer la gestión del riesgo por parte de los líderes de procesos, la oficina de planeación, de calidad y control interno.</p>	89%	<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 PQRSF, 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.</p> <p>Fortalecer la oportunidad con la que se atienden las PQRSF interpuestas por las diferentes asociaciones.</p>	-3

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 primer semestre de la vigencia 2023, 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. Sin embargo, es importante la apropiación de los líderes de procesos, asesores en el entendimiento y cumplimiento de su rol en el marco de las líneas de defensa.</p>

Cordialmente,



Gloria H. Riascos
Asesora de control Interno