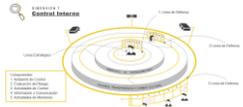


Nombre de la Entidad:	ESE CARMEN EMILIA OSPINA
Período Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DEL 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

**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	La evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno de la ESE Carmen Emilia Ospina de la ciudad de Neivá, correspondiente al segundo semestre de la vigencia del 2020 y de acuerdo con los lineamientos que impartió el Departamento Administrativo de la Función Pública, arrojó un nivel de operatividad de los componentes del 82%, se considera que se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.  Se evidencia que los componentes se encuentran operando de manera integrada con mejoras pendientes, pero esto se debe a la articulación del sistema de control interno con el Modelo integral de Planeación y gestión- MIPG
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se considera que una vez evaluado el sistema de control interno de la ESE Carmen Emilia Ospina, este es efectivo, ya que se encuentra funcionando, aporta seguridad razonable acerca de las políticas, procesos, tareas, comportamientos y demás aspectos para el buen funcionamiento de la Entidad, además este articulado con el MIPG, realiza los seguimientos a riesgos, realiza actividades de control conforme a las líneas de defensa.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La ESE Carmen Emilia Ospina, tiene definido las tres líneas de defensa que facilita la toma de decisiones frente a los controles existentes. La implementación integral de las políticas de gestión y desempeño contenidas en MIPG, le permitirán a la entidad fortalecer su estructura para la gestión y adecuada operación, con el establecimiento de controles y con el funcionamiento del Modelo Estándar de Control interno-MECI, y a través de sus 5 componentes permitirá a la entidad establecer la efectividad de los controles diseñados desde la estructura del MIPG.

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	89%	<p><b>FORTALEZAS:</b> - La entidad ha demostrado el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, ha puesto en marcha el código de integridad socializándolo a través de diferentes medios.</p> <p>- Se tiene establecida la estructura, facultades y responsabilidades en cada uno de los procesos con el fin de asignar roles y autoridad en todos los niveles organizacionales, incluyendo líneas de reporte.</p> <p>- El área de talento humano está comprometido con el plan de capacitación y bienestar social, dando cumplimiento a directrices impartidas en ellas.</p> <p>- Se tiene estructurada toda la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos, indicadores de cumplimiento que faciliten el seguimiento y aplicación de controles.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <p>- Se cuenta en proceso de aprobación e implementación el manual para el manejo de conflictos de intereses.</p> <p>- Documentar el esquema de las líneas de defensa para fomentar su aplicabilidad.</p> <p>- Actualización de los riesgos conforme a lo establecido por la guía de función pública</p>	1%	<p><b>FORTALEZAS:</b> El área de talento Humano cuenta con un equipo interdisciplinario, que tiene buena disponibilidad para el cambio</p> <p>Se cuenta con el código de integridad pendiente de su implementación</p> <p>Cuenta con procesos y procedimientos bien articulados para el manejo del personal desde su ingreso hasta su retiro.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> falta el mecanismo para el manejo de conflictos de intereses.</p> <p>Falta el que se establezca una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad.</p> <p>Fortalecer las líneas de defensa a través de capacitaciones</p> <p>Fortalecer el Plan Institucional de Capacitación - PIC y evaluar el impacto del mismo.</p>	88%
Evaluación de riesgos	Si	72%	<p><b>FORTALEZAS:</b> - Se monitorean los riesgos conforme a lo establecido en el mapa de riesgo por procesos, mapa de riesgo de corrupción y plan anticorrupción, observando el compromiso que tiene la primera línea de defensa para el cumplimiento de las metas establecidas en ellos.</p> <p>- La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.</p> <p><b>DEBILIDAD:</b> - Realizar actualización de los riesgos de la EE CEO conforme a lo dispuesto por la función pública, para lo cual al que documentar la metodología.</p> <p>- Actualización de las políticas de riesgos con el esquema de las líneas de defensa.</p>	1%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se cuenta con políticas para la evaluación del riesgo, pendientes de su actualización conforme a lo establecido por la función pública.</p> <p>Se realizan seguimiento al riesgo por procesos y a los de corrupción de forma cuatrimestral y anual.</p> <p>La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Actualización de las políticas de riesgo, actualización del riesgo por proceso, actualización del mapa de riesgo.</p> <p>Falta establecer metodología para la administración del riesgo como lo recomienda la guía de administración de riesgo de la función pública.</p>	71%
Actividades de control	Si	88%	<p><b>FORTALEZA:</b> - Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad realiza adecuada división de funciones.</p> <p>- La entidad cuenta con manual de funciones, con mapa de procesos, con estructura organizacional, el cual facilita la división de funciones en diferentes personas.</p> <p>- Se cuenta con una Política establecida y mapa de riesgo con su seguimiento cuatrimestral, de acuerdo a la normatividad vigente. También se monitorea los riesgos a subprocesos de forma anual.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Fortalecimiento en los diseños y actualización de controles frente a la gestión de riesgo.</p>	21%	<p><b>FORTALEZAS:</b> La entidad cuenta con una adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.</p> <p>La entidad cuenta con el sistema de calidad que evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Fortalecimiento de la adecuada articulación con el sistema de garantía de la calidad en salud, para una integración adecuada a la estructura de control de la entidad</p> <p>Fortalecimiento en los diseños y actualización de controles frente a la gestión de riesgo</p>	67%

<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>73%</p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> - Se cuenta con procedimientos y herramientas tecnológicas que permiten tener información confiable, íntegra y segura de acuerdo a los roles y responsabilidades establecidos.  - Se maneja una constante comunicación a través de la página web y redes sociales de temas relevantes y de interés al ciudadano.  - La entidad cuenta con canales de información para las PQRSD donde se establecido las denuncias anónimas.  - La entidad cuenta con lenguaje de señas y audio en la página WEB para una comunicación efectiva.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Establecer procedimiento para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con los Grupos de Valor.  - Documentar las políticas de operación relacionadas con la administración de la información.  - Actualización de tablas de retención para mejorar la gestión del sistema de información de la entidad.</p>	<p>10%</p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> La entidad cuenta con diversos canales de comunicación que facilitan la comunicación interna y externa  La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).  Se cuenta con el sistema de información y atención al ciudadano como mecanismo de participación ciudadana. Se evalúa periódicamente la percepción que tiene los usuarios frente a los servicios prestados.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Falta de políticas para la seguridad de la información  Se encuentra desactualizado los procedimientos del subproceso sistema informáticos  LA ESE CEO cuenta con canales para que usuarios interpongan PQR, pero falta la actualización para las denuncias anónimas.  La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar  Falta de análisis periódicamente de la caracterización de los usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarlos procesos y procedimientos cuando sea pertinente.</p>	<p>63%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>88%</p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> - El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno periódicamente evalúa los resultados de los informes presentados por la Oficina de Control Interno, según ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguidimientos vigente  - Implementación de procedimiento para el seguimiento y evaluación de la gestión y monitoreo continuo por parte de la 2a. Línea de Defensa  - Evaluación de la información de percepción de los servicios (PQRS) para la mejora del sistema de control interno de la entidad.  - Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento producto de auditorías y seguidimientos por parte de la Oficina de Control Interno.</p> <p><b>DEBILIDADES</b>  - Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan</p>	<p>5%</p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se cuenta con un grupo interdisciplinario de auditores que conforma la oficina de control interno.  Se cuenta con resolución de conformación del comité de coordinación de control interno  Se cuenta con plan anual de auditorías que se encuentra dentro del plan de acción de la oficina de control interno debidamente publicado en la WEB de la ESE CEO.  Se da cumplimiento al plan de acción, realizando las auditorías programas y seguidimientos a planes de mejora.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> La entidad no cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo o las deficiencias en sus actividades.  Fortalecimiento en los monitores y evaluaciones a los servicios tercerizados acorde a su nivel de riesgo.  Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el</p>	<p>83%</p>