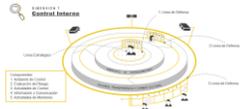


<b>Nombre de la Entidad:</b>	ESE CARMEN EMILIA OSPINA
<b>Período Evaluado:</b>	ENERO A JUNIO DEL 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

**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 Neiva, correspondiente al primer semestre de la vigencia del 2021 y de acuerdo con los lineamientos que impartió el Departamento Administrativo de la Función Pública, arrojó un nivel de operatividad de los componentes del 88%, 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 permita 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	95%	<p><b>FORTALEZAS:</b> - La entidad continúa 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>- Se empezó a implementar los mecanismos para el manejo de conflictos de interés</p> <p>- Se documentó las 3 líneas de defensa bajo el esquema de la política de gestión de riesgo - GE-S1-D11- V4-DEL 29-04-2021.</p> <p>- Se actualizó las políticas para la administración del riesgo conforme a la guía de la función pública última versión. - GE-S1-D11- V4-DEL 29-04-2021 -POLÍTICA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Se encuentra en proceso de aprobación e implementación el manual para el manejo de conflictos de interés.</p> <p>- Está pendiente la socialización de la política para la administración del riesgo y la actualización del riesgo por procesos, riesgo de corrupción y riesgo de sistemas.</p> <p>- Se encuentra en proceso la actualización del manual de funciones.</p> <p>- Realización de los diagnósticos de las políticas de gestión y desempeño institucional-MIPG para la vigencia 2021.</p>	1%	<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 esta 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 encuentra en proceso de aprobación e implementación el manual para el manejo de conflictos de interés.</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>	94%
Evaluación de riesgos	Si	84%	<p><b>FORTALEZAS:</b> - Se continúa con el buen proceso de monitorear 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>- Se actualizo las políticas para la administración del riesgo conforme a la guía de la función pública última versión. - GE-S1-D11- V4-DEL 29-04-2021 -POLÍTICA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO.</p> <p>- Actualización de la matriz de riesgo de gestión, corrupción y sistemas GE-S1-F06-V1</p> <p>- Actualización de Calificación Del Impacto De Riesgo De Corrupción GE-S1-F05-v1</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Falta de socialización e implementación de las políticas para la administración del riesgo.</p> <p>- Falta de implementación y actualización de los riesgos conforme a la nueva matriz.</p> <p>- Falta mayor compromiso de la segunda línea de defensa para la implementación y seguimiento del riesgo por procesos, de corrupción e informáticos.</p>	1%	<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>	83%
Actividades de control	Si	90%	<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 con la normatividad vigente. También se monitorea los riesgos a subprocesos de forma anual.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Falta de actualización de los controles frente a la gestión de riesgo conforme a la nuevas políticas de riesgo y matriz de riesgo - GE-S1-D11- V4-DEL 29-04-2021 -POLÍTICA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO.</p> <p>- Falta de articulación de la segunda línea de defensa (área de planeación) para el monitoreo de la efectividad de los controles frente a la gestión de riesgo.</p>	21%	<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>	69%

<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>75%</p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> - La información se encuentra debidamente inventariada en el archivo digital del área. Fotografías, diseños, boletines, videos, información institucional entre otras. Ruta: Equipo, Datos H. Remedio. La actualización se realiza de forma permanente tanto en el archivo digital, a través de página web, Intranet, redes sociales y en cartelera físicas también. - Se cuenta con los sistemas de información (Indigo- SIMAD-Intranet) cada uno tiene sus manuales donde especifica el mecanismo para desarrollar la actividad y su actualización. - La entidad se encuentra realizando la actualización de la página WEB, con relación a transparencia y acceso a la información Pública. (se ha actualizado el tema de máxima velocidad, información confiable, ajustes generales de la página). - Se cuenta con procedimientos y herramientas tecnológicas que permiten tener información confiable, íntegra y segura de acuerdo con los roles y responsabilidades establecidas. - 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 lenguaje de señas y audio en la página WEB para una comunicación efectiva.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Actualización de tablas de retención para mejorar la gestión del sistema de información de la entidad. - Falencia en la actualización y medición permanente de la información que se sube a ley de transparencia. - Actualización de los riesgos de seguridad digital. - Gestión de la información que asegura la conservación de la memoria institucional y la evidencia en la defensa jurídica de la entidad</p>	<p>10%</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 establecidas. - 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 PQRSO donde se estableció 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>65%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>98%</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. - Seguimiento a informes de Ley - Cumplimiento del plan de acción y plan anual de auditorías de la vigencia 2021.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> - Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan. - Implementación del nuevo formato de riesgo de gestión. - Actualización del manual de auditoría - Autodiagnóstico de la política de Control Interno vigencia 2021.</p>	<p>5%</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>95%</p>