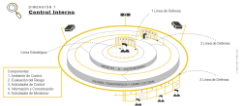


<b>Nombre de la Entidad:</b>	ESE HOSPITAL GERIATRICO Y ANCIANATO SAN MIGUEL
<b>Periodo Evaluado:</b>	ENERO - JULIO DE 2022



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>69%</b>
--	------------

**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 del MECI, se encuentran presentes y operando, pero se requiere ejecutar las acciones establecidas en los planes de la institución, comparado con el segundo semestre del 2021, el avance del sistema de control sufrió una disminución del 10% (segundo semestre de 2021 -79% y primer semestre de 2022 -69%), esta disminución se dio específicamente en los componentes de evaluación del riesgo, monitoreo y ambiente de control. El componente de evaluación de riesgo obtuvo un nivel de cumplimiento del 74% comparado con el cumplimiento del informe anterior del 91% (avance -17%), el componente de Monitoreo presentó un nivel de cumplimiento del 68% comparado con el cumplimiento del informe anterior del 89% (avance -21%) y el componente ambiente de control presentó un nivel de cumplimiento del 70% comparado con el cumplimiento del informe anterior del 83% (avance -13%).  El componente con menor variación fue el de actividades control, con un avance de -9% comparado con el informe anterior.  Esta disminución generalizada en los componentes del Sistema de Control Interno se debe a la falta de compromiso por parte de los responsables de ejecutar las diferentes acciones establecidas para el logro de las metas y objetivos de la Institución.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo porque a través del sistema de Control Interno se está mostrando la realidad institucional en lo referente a la ejecución de las diferentes acciones establecidas en los planes de la institución. Es importante que los diferentes procesos tengan en cuenta las recomendaciones de mejora con el fin de cumplir los objetivos de la institución.
¿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 institución ha direccionado este tópico de las líneas de defensa establecidas en el Decreto 1499 de 2017 y las ha socializado con los funcionarios integrantes de la línea Estratégica, la primera, segunda y tercera líneas de defensa a través de los comités de Control Interno y MIPCO, además tiene designado un funcionario responsable por cada proceso institucional, el pro de asegurar el autocorriente, la autoevaluación, direccionamiento y cumplimiento de las directrices establecidas por el nivel directivo.

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
<b>Ambiente de control</b>	Si	70%	<b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La institución cuenta con un manual de funciones, igualmente con el código de integridad debidamente aprobado para orientar los acuerdos, compromisos y protocolos éticos a la ciudadanía en general.</li> <li>Tiene determinado en el mapa de procesos un subproceso de talento humano y tiene unos procedimientos debidamente aprobados, además para el direccionamiento estratégico tiene un plan de desarrollo y un plan de gestión del gerente debidamente aprobado y para el sistema de evaluación tiene determinada la ficha técnica de indicadores.</li> </ul> <b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Deficiencias en las etapas de permanencia y retiro del personal.</li> <li>No se realiza análisis de la aplicación de las medidas establecidas en el código de integridad.</li> <li>No se evalúa el cumplimiento de las actividades programadas en el Plan de Capacitación.</li> <li>No se realizan actividades de sensibilización a los funcionarios de planta y contratistas sobre la importancia del código de integridad.</li> <li>No se evalúa el cumplimiento del plan estratégico de talento humano.</li> <li>No se evalúa el cumplimiento del plan anual de vacantes.</li> <li>La Entidad no evalúa el impacto en relación con la mejora institucional teniendo en cuenta el análisis realizado a los informes presentados por la Oficina de Control Interno.</li> <li>No se realiza un adecuado cumplimiento de las actividades establecidas en el plan anticorrupción y el mapa de riesgos.</li> </ul>	83%	Se observó que el componente está presente y se encuentra funcionando, pero requiere establecer e implementar acciones de mantenimiento del sistema.	-13%
<b>Evaluación de riesgos</b>	Si	74%	<b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La institución tiene establecido el plan anticorrupción y atención al ciudadano y el mapa de riesgos y está fijado en página web institucional en cumplimiento del Decreto 1499 de 2017.</li> <li>La oficina de Control Interno en cumplimiento de la ley 1474 tiene establecida la evaluación cuatrimestral para asegurar el cumplimiento de los riesgos y políticas, presenta informes de esta actividad al nivel gerencial y al comité de Control Interno.</li> </ul> <b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>No se realiza análisis del impacto del cambio en los niveles de la institución.</li> <li>Se encuentran en ajustes los Planes de Trabajo de los procesos</li> <li>La política del riesgo está inmersa en la política de anticorrupción</li> <li>No se han ejecutado las acciones establecidas en el Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos.</li> </ul>	91%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	-17%
<b>Actividades de control</b>	Si	79%	<b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La institución cuenta con instrumentos de direccionamiento estratégico como: el mapa de procesos, las caracterizaciones de los procesos, la estructura funcional, manual de funciones, manual de procedimientos y un plan de desarrollo.</li> <li>Para el control de seguimiento y evaluación de los controles cuenta con los procesos de Planeación y sistemas integrados de gestión y la oficina de control interno.</li> <li>Se tiene establecido el plan de gestión del gerente</li> </ul> <b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>El Manual de Funciones no está actualizado</li> <li>No se han elaborado por parte de todos los responsables de los procesos evaluados y auditados, los planes de mejoramiento para realizar seguimiento y evaluación a las acciones correctivas establecidas de las evaluaciones y auditorías internas.</li> <li>Algunos procesos y/o procedimientos no se encuentran actualizados</li> </ul>	88%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	-9%
<b>Información y comunicación</b>	Si	57%	<b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La institución cuenta con un proceso de generación de la información y comunicación en el mapa de procesos, además con 4 subprocesos: Estadística, Pastoreado, sistemas y Gestión documental.</li> <li>Tiene establecida la caracterización del proceso.</li> <li>Tiene un número de procedimientos aprobados</li> <li>La institución cuenta con un número importante de equipos de sistemas, la página web, el PopMessenger, la nube para seguridad de la información, internet, ventanilla única, buzones de suscripciones, el SIML, diversos softwares para integrar y armonizar la información.</li> <li>Se cuenta con el inventario de la información relevante.</li> </ul> <b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La medición de la gestión es débil ya que no se ha realizado medición y seguimiento a la medición de los indicadores y el cumplimiento de la gestión de los diferentes procesos de la institución durante la vigencia 2022.</li> <li>No se realizan evaluaciones periódicas al cumplimiento de la trazabilidad de la fundamentación de la política de información y comunicación.</li> <li>No se tiene establecida una directriz para asegurar la armonización, articulación e integración de la comunicación interna efectiva para la funcionalidad de la institución.</li> <li>No se tienen establecidos procedimientos para establecer los controles de la comunicación externa donde se incluyan los contratistas y proveedores.</li> <li>No se evidencia informe que permita verificar la oportuna medición de satisfacción (PQRS) extendido tanto al nivel gerencial como en la función en la página web institucional</li> <li>No se dio continuidad a los seguimientos periódicos al cumplimiento del procedimiento y manejo de la ventanilla única.</li> <li>Se presentan debilidades en los canales internos y externos de comunicación</li> </ul>	68%	Se observó que el componente se encuentra funcionando, pero requiere establecer e implementar acciones de mejora para fortalecer y mejorar el diseño y ejecución.	-11%
<b>Monitoreo</b>	Si	68%	<b>FORTALEZAS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La tercera línea de defensa tiene establecido el proceso en el mapa de procesos en el nivel estratégico.</li> <li>Cuenta con caracterización del proceso aprobada</li> <li>Tiene establecido el código de ética del auditor interno.</li> <li>Tiene establecidos los procedimientos y están debidamente aprobados.</li> <li>Tiene definida la política de control interno.</li> <li>Tiene el plan de auditorías debidamente aprobado por el nivel gerencial y el comité de control interno</li> <li>A presentado los informes respectivos de cada una de las evaluaciones, auditorías y monitoreos realizados en el primer semestre de 2022.</li> <li>Se han rendido oportunamente los informes a los organismos de control externos en cumplimiento de los roles determinados en el Decreto 648 de 2017.</li> </ul> <b>DEBILIDADES:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Deficiencias en el sistema de evaluación por parte de los funcionarios responsables de las líneas Estratégica, primera y segunda.</li> <li>En la presente vigencia se han realizado las evaluaciones al Funci al Sistema de Control Interno el sistema de Control Interno Contable y no se han formulado las acciones correctivas para la ejecución del mejoramiento y de esta manera hacerle seguimiento de cumplimiento por parte de la oficina de Control Interno.</li> <li>No se han presentado por parte de todos los líderes de los procesos y subprocesos las acciones correctivas a las debilidades establecidas en los informes de las evaluaciones y monitoreos ejecutados por la oficina de control interno, para asegurar la efectividad del cierre de estas.</li> </ul>	89%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	-21%