INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO
JULIO A DICIEMBRE DE 2021

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ

JENNY JOHANA BUITRAGO LÓPEZ
ASESOR CONTROL INTERNO

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

INTRODUCCIÓN

Teniendo en cuenta que con la expedición del Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", se crea un solo Sistema de Gestión y se alinea con el Sistema de Control Interno, hoy todas las entidades públicas requieren actualizar y/o implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, modelo que incorpora el Modelo Estándar de Control Interno MECI a través de la 7a dimensión del mismo. Esta estructura requiere de un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto especial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Por lo anteriormente expuesto y en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 se presenta el informe de evaluación independiente del sistema de control interno para el periodo de julio a diciembre de 2021

OBJETIVO

Realizar seguimiento y evaluación al sistema de Control de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, con el propósito de promover el mejoramiento continuo.

SOPORTE NORMATIVO

Ley 87 de 1993 Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones

Ley 1474 de 2011 "por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina Asesora de Control Interno presenta y publica el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno.

Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el decreto 1083 de 2015, decreto único reglamentario del sector público" en cumplimiento de la séptima dimensión "Control interno" del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

Manual Operativo MIPG V2 de agosto de 2018, emitido por el Consejo para la Gestión y el Desempeño Institucional.

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"

Este informe se presenta con base en la última versión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, haciendo énfasis en la séptima dimensión, en línea con las buenas prácticas que referencia el modelo COSO y teniendo en cuenta los cincos (5) componentes de la estructura del MECI:

1. Ambiente de control;
2. Evaluación del riesgo;
3. Actividades de control,
4. Información y comunicación
5. Actividades de monitoreo.

Se cumple con lo dispuesto por el departamento administrativo de la función pública DAFP, se aplica la herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad.

Se establece el Sistema de Control Interno evaluado se encuentra PRESENTE y FUNCIONANDO, permitiendo definir puntos de mejora a través de los componentes del MECI y su articulación con las Dimensiones del MIPG.

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	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.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

CLASIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIONES DEL CONTROL
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando);1 (presente) y 2 (funcionando); 1(presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	80,2%

CONCLUSIÓN GENERAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE CONTROL INTERNO

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La Empresa Social del Estado Hospital san Vicente de Ramiriquí, en cumplimiento al decreto 1499 de 2017, en el que se articula el control interno con el sistema integrado la entidad ha venido actualizando documentos, planes, procesos y procedimientos en los que se definen los posibles riesgos y puntos de control para los mismos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control interno de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, se articula con el cumplimiento de los objetivos institucionales de la entidad, con el propósito de establecer las necesidades de los procesos en los cuales se pudiere presentar algún evento contrario a las buenas prácticas administrativas y operacionales que pudiesen afectar los recursos físicos, financieros y de recurso humano.
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	si	La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí en cumplimiento a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión desarrolla una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación para la toma de decisiones y mejoramiento continuo.

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

control (Si/No) (Justifique su respuesta):		La entidad adopta las líneas de defensa (línea estratégica, primera línea, segunda línea y tercera línea en las que se establecen las responsabilidades en cada componente del Modelo Integrado de planeación y gestión(ambiente de control, administración del riesgo, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo)

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

COMPONENTE	EL COMPONENTE ESTÁ PRESENTE Y FUNCIONANDO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	AVANCE FINAL COMPONENTE
AMBIENTE DE CONTROL	SI	93%	**Fortalezas:** La entidad proporciona un adecuado Ambiente de Control que es logrado desde la línea estratégica. El ambiente de control institucional contiene las condiciones que garantizan el ejercicio del control interno. En este sentido la entidad ha adoptado, entre otros: La entidad adoptó mediante acto administrativo los elementos de la institucionalidad del MIPG, que comprenden: el Modelo de gestión, los comités institucionales de Gestión y Desempeño y de Coordinación de Control Interno. La entidad garantiza el funcionamiento del comité de convivencia laboral, y se tiene establecido el manual de funciones y competencias laborales En cumplimiento del Decreto 612 de 2018 se cuenta con los siguientes planes: Plan Anual de Adquisiciones, Plan de Previsión de Recursos Humanos, Plan Estratégico de Talento	93%	**Fortalezas:** La entidad asegura un ambiente de control que le permite disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control Interno. Cumplimiento con los estándares de conducta la práctica de los principios del servicio público La alta dirección Determina las políticas y estrategias que aseguran que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidas para el logro de los objetivos de la entidad Evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora. Asegurar que las personas y actividades a su cargo, estén adecuadamente alineadas con la administración.	**0%**

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

			Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Incentivos Institucionales, Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI, Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información Y Plan de Seguridad y Privacidad de la Información, los cuales son aprobados por los comités correspondientes y evaluados por los responsables. Ejerce la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas **Debilidades** se observa un importante porcentaje de documentos del sistema de gestión de la entidad que requieren ser revisados actualizados y socializados para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.		Proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos. Ejerce la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas El comité de control interno y gestión y desempeño orienta a la gerencia en la implementación de las políticas y planes en cumplimiento de la normatividad legal vigente **Debilidades** Se encentra en proceso de actualización de los procedimientos con articulación de la medición de riesgos	

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

COMPONENTE	EL COMPONENTE ESTÁ PRESENTE Y FUNCIONANDO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	AVANCE FINAL COMPONENTE
EVALUACIÓN DE RIESGOS	SI	82%	**Fortalezas** Los elementos que fortalecen este componente son: - Mapas de riesgos por procesos que incluye el tratamiento de los riesgos de corrupción, seguridad de la información y de operación. Algunos de ellos en las acciones de mitigación y administración de dichos riesgos, así como el seguimiento a la implementación de las mismas por las diferentes dependencias de la Entidad. La asesor de Control Interno desarrolla a lo largo del año las auditorías internas aprobadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, las cuales permiten verificar y asesorar que la gestión de riesgos estratégicos, operaciones y de cumplimiento y los controles definidos para los procesos y actividades de la entidad, sean	82%	**Fortalezas** Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad Establece la Política de Administración del Riesgo adoptada mediante resolución, y socializada con el personal de la entidad Se cuenta con mapa de riesgos, con el seguimiento de acuerdo a lo establecido en la política administración del riesgo Identificar y controlar los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de sus objetivos, así como en la prestación del servicio y/o relacionados con el logro de los objetivos.	**3%**

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

			apropiados y se apliquen por parte de los responsables de su ejecución. Con las auditorías realizadas en el primer semestre de la vigencia 2021 se observan oportunidades de mejora **Debilidad:** En la caracterización de los procesos no se evidencia la identificación y medición de los riesgos de gestión.		Elaboración de informes consolidados para las diversas partes interesadas para mitigar los riesgos Comunica al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías **Debilidad:** Necesidad de Establecer un líder de la gestión de riesgos para coordinar las actividades.	

COMPONENTE	EL COMPONENTE ESTÁ PRESENTE Y FUNCIONANDO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	AVANCE FINAL COMPONENTE
			La cuenta con manual de funciones por cargo el cual está en proceso de actualización. La entidad inicio el procos de implementación del pan Institucional de archivos con el propósito de fortalecer la seguridad de		**Fortalezas** Asegurar que el personal responsable investigue y actúe sobre asuntos identificados como resultado de la ejecución de actividades de control.	

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

ACTIVIDADES DE CONTROL	SI	75%	la información con que cuenta la entidad. La asesora de Control Interno desarrollo el Plan Anual de Auditoría en el primer semestre, informando de las situaciones observadas a los integrantes del Comité de control interno. Las auditorías realizadas en 2021, **Debilidad** Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI No se evidencia Evaluación de los procesos de gobierno de TI. Ajustar el proceso de comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos.	71%	Se Informa sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos. la alta dirección evalúa el desempeño y se toman acciones de mejora y planes de mejoramiento individuales, rotación del personal **Debilidad** Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI No se evidencia Evaluación de los procesos de gobierno de TI. Ajustar el proceso de comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos.	**4%**

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

COMPONENTE	EL COMPONENTE ESTÁ PRESENTE Y FUNCIONANDO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	ESTADO ACTUAL: EXPLICACIÓN DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES PRESENTADO EN EL INFORME ANTERIOR	AVANCE FINAL COMPONENTE
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	SI	65%	**Fortalezas** Recopila información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos Se genera información oportuna, confiable, integra que soporta el sistema de control Interno Se comunica la información relevante hacia el interior de la entidad para apoyar el sistema de Control Interno. **Debilidades** Se hace necesario asegurar que la información entre los	65%	**Fortalezas** Recopila información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos Se genera información oportuna, confiable, integra que soporta el sistema de control Interno Se comunica la información relevante hacia el interior de la entidad para apoyar el sistema de Control Interno. **Debilidades** Se hace necesario asegurar que la información entre los procesos fluya oportunamente.	**2%**

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

			procesos fluya oportunamente. mantener procesos de comunicación que permitan que todas las personas entiendan y lleven a cabo las responsabilidades de control interno.		mantener procesos de comunicación que permitan que todas las personas entiendan y lleven a cabo las responsabilidades de control interno.	
MONITOREO	SI	86%	**Fortalezas** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba de manera anual el plan anual de auditoría basado en riesgos, que desarrolla la entidad. A partir de a auditorías realizadas se realizan recomendaciones a las diferentes áreas de la entidad tanto administrativas como misionales, suscribiendo planes de mejoramiento internos a los cuales se les hace seguimiento.	86%	**Fortalezas** Recopila información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos Se genera información oportuna, confiable, integra que soporta el sistema de control Interno Se comunica la información relevante hacia el interior de la entidad para apoyar el sistema de Control Interno. **Debilidades**	

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

			se presenta la evaluación periódica que se efectúa al Sistema de Control Interno y se toman las medidas que sean pertinentes. Seguimiento periódico de las acciones de mejora o preventivas por parte de los líderes de proceso. La entidad fue sujeto de control externo y se atendieron las recomendaciones efectuadas.		Se hace necesario asegurar que la información entre los procesos fluya oportunamente. mantener procesos de comunicación que permitan que todas las personas entiendan y lleven a cabo las responsabilidades de control interno.	

Atentamente,

JENNY JOHANA BUITRAGO LOPEZ
Asesor

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUÍ Y LA INFORMACIÓN QUE POSEE ES CONFIDENCIAL. SU REPRODUCCIÓN ESTARÁ DADA A TRAVÉS DE COPIAS AUTORIZADAS POR COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GARANTÍA DE CALIDAD