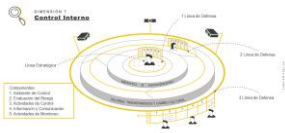


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | ESE HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ |
| Periodo Evaluado: | ENERO-JUNIO 2024 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

91%

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): | Si | En el MIPG la dimensión de control interno cuenta con 5 componentes: Ambiente de control, Evaluación del riesgo, Actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo, para lo cual se puede concluir que cada uno de estos componentes están operando y se encuentran proceso de avances a través de las actividades enmarcadas en cada una de ellas; la ESE cuenta con la mayoría de documentación como procedimientos, instructivos, formatos establecidos, los mismos se encuentran en proceso de actualización y estandarización y se debe fortalecer la socialización e implementación en todos los ámbitos y en todos los funcionarios, se continúa con la capacitación e implementación en el manual de implementación del esquema de líneas de defensa establecido mediante resolución No. 360 del 30 de Diciembre de 2022, se ha fortalecido el autocontrol en los líderes de procesos mediante capacitaciones y en la segunda línea de defensa mediante sensibilizaciones y capacitaciones con la finalidad de lograr avances significativos en el sistema de control interno, cumplir con los controles establecidos y que los mismos sirvan para la toma de decisiones y mantener el ambiente de control en la ESE. La política de administración del riesgo y el manual del sistema integrado de riesgos se encuentra actualizada mediante la Resolución 265 del 2023, y el mapa de riesgos institucional se encuentra en proceso de actualización por proceso y por cada subsistema. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno de la ESE, opera y es efectivo, el mismo se revisa y evalúa periódicamente mediante el plan de auditorías y diferentes informes de seguimiento, el cual conlleva a recomendaciones para el mejoramiento continuo del sistema de control interno y los procesos. En el I Semestre 2024 se realizaron las respectivas auditorías, seguimientos de ley y evaluaciones en procesos y procedimientos, a los diferentes planes establecidos, cada uno de los componentes del sistema de control interno y apalpar a la consecución de objetivos, los planes se implementaron y fueron evaluados por parte de la tercera línea de defensa. Se evidenciaron avances en el modelo de operación por procesos mediante la creación y actualización de documentos de las áreas asistenciales y administrativas, los cuales continúan en proceso de actualización, lo cual fortalece los controles en los procesos y la efectividad en el sistema de control interno de la ESE. |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | La ESE tiene establecido el manual de implementación del esquema de líneas de defensa y se adoptó el esquema de líneas de defensa y el formato de mapa de aseguramiento como herramienta metodológica mediante resolución No. 360 del 30 de Diciembre de 2022, para el mismo se cuenta establecida capacitación en el esquema de líneas de defensa en el plan de auditorías y seguimiento 2024, y se requieren los diferentes informes de seguimientos a la 1 y II línea de defensa por parte de la tercera línea de defensa, con el fin de lograr la funcionalidad de la primera línea que corresponde a la fortalecimiento de las actividades de la segunda línea de defensa que comprende el área de planeación o quien haga sus veces, coordinadores de equipos de trabajo y garantizar un sistema de control interno con institucionalidad y que permita la toma de decisiones frente al control y fortalecimiento de la dimensión de control interno. |

| 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 | 98% | <p>FORTALEZAS: En el componente de ambiente de control la ESE tiene como fortaleza el compromiso y el liderazgo, de la alta dirección con el Sistema de Control Interno para la cual se incluyen y se ejecutan en el plan anual de auditorías de control interno vigencia 2024 capacitaciones a todos los líderes en el tema de Autocontrol, planes de mejoramiento, se definen capacitaciones en el esquema de líneas de defensa. El Manual y Esquema de líneas de defensa fue adoptado mediante resolución N° 360 Por medio del cual se adopta el esquema de líneas de defensa, con respecto al código de integridad se viene realizando la socialización de los valores en el proceso de inducción y rendición, se establece cronograma de revisión y actualización del mapa de riesgos, se establecieron directrices para el manejo de conflicto de intereses en la ESE mediante procedimiento GE-PD-003, así como el formato para el reporte de posibles situaciones de conflicto de intereses de codificación GE-FR-015 y en el semestre evaluado se realizaron socializaciones al personal de la ESE para su implementación, se incluyó en el plan de bienestar 2024 actividades para el personal preensionable se estableció el Plan anticoncepción y atención al ciudadano, mapa de riesgo de corrupción de la vigencia 2024 y se realiza monitoreo y seguimiento por la segunda y tercera línea de defensa, se encuentra establecido un link para las denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad https://hlopez.gov.co/col/index.php?seccion=alci ciudadano/quejas-y-reclamos.</p> <p>DEBILIDADES: En la página web institucional se encuentran publicado esquema de publicación de la información, registro de Activos de Información, Esquema de Publicación de Información pero los mismos se encuentran desactualizados, no se cuenta con Índice de Información clasificada y Reservado que permita la detección y prevención del uso de información privilegiada u otras situaciones que puedan representar riesgos para la ESE.</p> | 98% | <p>FORTALEZAS: En el componente de ambiente de control la ESE tiene como fortaleza el compromiso y el liderazgo, de la alta dirección con el Sistema de Control Interno para la cual se incluyen y se ejecutan en el plan anual de auditorías de control interno vigencia 2024 capacitaciones a todos los líderes en el tema de Autocontrol, planes de mejoramiento, se definen capacitaciones en el esquema de líneas de defensa. El Manual y Esquema de líneas de defensa fue adoptado mediante resolución N° 360 Por medio del cual se adopta el esquema de líneas de defensa, con respecto al código de integridad se viene realizando la socialización de los valores en el proceso de inducción y rendición, se establece cronograma de revisión y actualización del mapa de riesgos, se establecieron directrices para el manejo de conflicto de intereses en la ESE mediante procedimiento GE-PD-003, así como el formato para el reporte de posibles situaciones de conflicto de intereses de codificación GE-FR-015.</p> <p>DEBILIDADES: No se cuenta con la socialización del procedimiento y formato de conflicto de intereses para su implementación en la ESE.</p> | 0% |
| Evaluación de riesgos | Si | 91% | <p>FORTALEZAS: En el componente de administración del riesgo la ESE tiene como fortaleza la participación de alta gerencia en la actualización y aprobación del manual de sistema integrado de riesgos (SIGR) y adoptado mediante Resolución No. 256 del 30 de septiembre de 2022 y el mismo fue actualizado mediante resolución No. 256 del 2023 el cual para el semestre se han desarrollado capacitaciones al personal de planeación y contratación, se programó en el plan de capacitaciones por parte de la oficina de control interno del Manual de Esquema de líneas de defensa adoptado mediante resolución N° 360 Por medio del cual se adopta el esquema de líneas de defensa, se establece el manual de implementación y el mapa de aseguramiento como la herramienta metodológica de acuerdo con lo establecido en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI y el Modelo integrado de planeación y Gestión-MPG en la ESE Hospital Rosario Pumarejo de López, se desarrollaron reuniones de acompañamiento a las áreas en la socialización de los riesgos por procesos por parte del área de planeación, se realizó el seguimiento a las acciones y evaluación a los controles en los mapas de riesgos de corrupción e institucional vigente por parte de la oficina de control interno y oficina de planeación de acuerdo a lo establecido en el plan anual de auditorías y seguimiento de la oficina de control interno para la vigencia 2024.</p> <p>DEBILIDADES: Se continúan evidenciando debilidades por parte del seguimiento y evaluación de los riesgos por parte de la primera línea de defensa (líderes de procesos) lo que conlleva a deficiencias en el seguimiento y actualización de los riesgos, la evaluación de controles para definir cursos de acción apropiado para la mejora del modelo de administración del riesgo y fortalecimiento del sistema de control interno en la ESE. A los servicios tercerizados de la ESE, se solicitó el mapa de riesgos pero los mismos no se han entregado por parte de los mismos, para su seguimiento y validación. El mapa de riesgos por procesos e institucional aún se encuentra en proceso de actualización para la vigencia evaluada, los procesos y procedimientos se encuentran en proceso de actualización para lo cual se estableció un cronograma por parte del área de calidad, se encuentra en creación procedimientos de los sistemas de riesgos para determinar actividades de control y responsabilidades.</p> | 91% | <p>FORTALEZAS: En el componente de administración del riesgo la ESE tiene como fortaleza la participación de alta gerencia en la actualización y aprobación del manual de sistema integrado de riesgos (SIGR) y adoptado mediante Resolución No. 256 del 30 de septiembre de 2022. Se estableció por parte de la oficina de control interno y aprobado por el comité de control interno el Manual de Esquema de líneas de defensa adoptado mediante resolución N° 360 Por medio del cual se adopta el esquema de líneas de defensa, se establece el manual de implementación y el mapa de aseguramiento como la herramienta metodológica de acuerdo con lo establecido en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI y el Modelo integrado de planeación y Gestión-MPG en la ESE Hospital Rosario Pumarejo de López, y se encuentra publicada en la página web de la ESE, así como el desarrollo de capacitación sobre administración del riesgo, y se realizó el seguimiento a las acciones y evaluación a los controles en los mapas de riesgos de corrupción vigente por parte de la oficina de control interno y segunda línea de defensa de acuerdo a lo establecido en el plan anual de auditorías y seguimiento de la oficina de control interno para la vigencia 2024.</p> <p>DEBILIDADES: Los mapas de riesgos de los procesos se encuentran en proceso de actualización según la política actualizada y aprobada en la ESE pero los mismos no fueron aprobados para la vigencia evaluada, se continúan evidenciando falencias por parte del seguimiento y evaluación de los riesgos por parte de la primera línea de defensa lo que conlleva a deficiencias en el seguimiento y actualización de los riesgos, la evaluación de controles para definir cursos de acción apropiado para la mejora del modelo de administración del riesgo y fortalecimiento del sistema de control interno en la ESE.</p> | 0% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|--|-----|--|----|
| Actividades de control | SI | 92% | <p>FORTALEZAS: Se cuenta con planes del Decreto 612 para la vigencia 2024 y se encuentran en implementación, durante el I Semestre de 2024.Se evidencia avances en la actualización y estandarización de procesos, procedimientos, guías, manuales, instructivos, formatos y su implementación, se evidencia capacitación en autocontrol por parte de la oficina de control interno, la entidad cuenta con planes de estrategia de tecnología de la información, plan de mantenimiento los cuales se ejecutan de acuerdo a lo planeado, los mismos cuentan con seguimiento por parte del líder del proceso, jefe de planeación y en el plan de acción de la Superintendencia Nacional de salud, se evidencia avances de la implementación por parte la primera línea en el mapa de riesgos, segundo y tercera línea de defensa, se incluyó en el plan de auditorías informes de seguimiento al mapa de riesgo de corrupción y por procesos y se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción e institucional por parte de la segunda línea de defensa, se evalúa el cumplimiento de los procesos y procedimientos por control interno y evaluación de los controles establecidos, sistema de control interno y se programa auditoría al proceso de gestión de calidad de la ESE en el plan de auditorías y seguimientos de la vigencia 2024</p> <p>DEBILIDADES: Los procesos y procedimientos de la ESE aún se encuentran en proceso de actualización y estandarización según el cronograma establecido, el esquema de líneas de defensa se encuentra en implementación pero se requiere fortalecer el reporte por parte de la primera línea de defensa(Líderes de procesos), la ESE cuenta con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Modelo Estándar de Control Interno y el Sistema de Obligatorio de Garantía de Calidad en salud, pero los mismos deben integrarse para garantizar una adecuada estructura de control en la entidad.</p> | 91% | <p>FORTALEZAS: Se cuenta con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Modelo Estándar de Control Interno y el Sistema de Obligatorio de Garantía de Calidad en salud los cuales se encuentran implementación para la vigencia evaluada,se cuenta con planes del Decreto 612 para la vigencia 2023 aprobados por el comité de Gestión y desempeño y cargados en la página web de la ESE.Se evidencian avances en la actualización y estandarización de procesos y procedimientos,se evidencia sensibilización en autocontrol por parte de la oficina de control interno, se cuenta con socialización y capacitación del esquema de líneas de defensa adoptado mediante resolución No.360 del 30 de diciembre donde se aprueba el manual de implementación del esquema y el mapa de seguimiento como herramientas metodológicas.</p> <p>DEBILIDADES:Los procesos y procedimientos de la ESE se encuentran en proceso de actualización y estandarización, el esquema de líneas de defensa adoptado mediante resolución No.360 el mismo debe implementarse para lograr la efectividad en la evaluación de los procesos, los riesgos y los controles por parte de todas las líneas de defensas y lograr mayor efectividad en el Sistema de Control Interno.</p> | 4% |
| Información y comunicación | SI | 77% | <p>FORTALEZAS: La ESE cuenta con el compromiso de la alta gerencia, la definición de las políticas de seguridad de la información, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información, Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, Plan de Seguridad y Privacidad de la Información vigencia 2024, los cuales fueron creados y aprobados por el comité de gestión y desempeño No.001 de 2024 y los mismos fueron implementados durante la vigencia evaluada , se evidencia sistema de información institucional con todos los módulos, que captura y procesa datos que son transformados en información que sirven para la toma de decisiones, se realiza seguimiento a las PGRS de los usuarios por parte de control interno para el I Semestre de 2024, se genera informe con análisis y recomendaciones y se comunica al comité coordinador de control interno, se estableció y realizó seguimiento al plan de mejoramiento a proceso de Atención al usuario. Se evidencian avances en la comunicación externa ya que la entidad cuenta con canales de comunicación externas en funcionamiento como: Página web, redes sociales: Instagram, Twitter, Facebook, se cuenta con caracterización de usuarios por cada una de EPS, se actualizó el PNAIR para la vigencia 2024 y el mismo fue implementado en la vigencia evaluada, se inició la construcción del plan comunicaciones de la ESE, Se evidencia cumplimiento en la ley de transparencia 1712 de 2014.</p> <p>DEBILIDADES:La ESE no cuenta con un manual de procesos y procedimientos de comunicaciones interna y externa aprobado e implementado, se cuenta con registro de Activos de Información desactualizado, índice de información clasificada y reservada desactualizada, no se cuenta con tablas de retención documental creada y aprobada, no se cuenta con una política de comunicaciones adoptada e implementada, estas herramientas deben documentarse, adoptarse por acto administrativo socializarse y lograr la adherencia en implementación en todos los procesos de la ESE. La ESE no cuenta con una caracterización de usuarios consolidada solo las entregadas por las EPS y la misma no es analizada para actualizarla cuando sea pertinente.</p> | 77% | <p>FORTALEZAS: La ESE cuenta con el compromiso de la alta gerencia,la definición de las políticas de seguridad de la información, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información, Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información,Plan de Seguridad y Privacidad de la Información vigencia 2022, los cuales fueron creados y aprobados por el comité de gestion y desempeño No.001 de 2023 y los mismos fueron implementados durante la vigencia evaluada , se evidencia sistema de información institucional con todos los módulos, que captura y procesa datos que son transformados en información que sirven para la toma de decisiones, se realiza seguimiento a las PGRS de los usuarios por parte de control interno para el I Semestre de 2023 , se genera informe con análisis y recomendaciones y se comunica al comité coordinador de control interno, se estableció y realizó seguimiento al plan de mejoramiento a proceso de Atención al usuario.Se evidencian avances en la comunicación externa ya que la entidad cuenta con canales de comunicación externas en funcionamiento como:Página web, redes sociales: Instagram, Twitter Facebook, se cuenta con caracterización de usuarios por cada una de EPS, se actualizó el PNAIR para la vigencia 2023 y el mismo fue implementado en la vigencia evaluada, el programa de gestión documental fue actualizado e implementado y se realizó seguimiento al mismo por parte de la oficina de control interno, se inició la construcción del plan comunicaciones de la ESE.Se evidencia cumplimiento en la ley de transparencia 1712 de 2014.</p> <p>DEBILIDADES: La entidad cuenta con esquemas de información como listado de activos de información e información clasificada y reservada pero los mismos están en proceso de actualización, no se cuenta con tablas de retención documental, no se cuenta con una política de comunicaciones adoptada e implementada, así como tampoco procesos y estrategias documentadas de comunicación interna y externa aprobados, estas herramientas deben documentarse, socializarse y lograr la adherencia en implementación en todos los procesos de la ESE.</p> | 0% |
| Monitoreo | SI | 96% | <p>FORTALEZAS: En el componente de monitoreo se tienen como fortalezas el seguimiento y evaluación continua la oficina de control interno de acuerdo a lo establecido en el plan de auditorías y seguimientos para la vigencia 2024 aprobado por el comité de Control Coordinador de Control Interno No.001 de enero de 2024 y actualizado en el comité No.02 del mes de Abril 2024 , este seguimiento se desarrolla por medio de las autoevaluaciones, seguimientos, auditorías internas, informes de ley, cumplimiento de planes, riesgos, capacitaciones, planes de mejoramiento internos y externos y la efectividad del sistema de control interno. lo que permite verificar el cumplimiento de los objetivos, planes, procesos, procedimientos, acciones para mitigar los riesgos y acciones de mejora para lograr el mejoramiento continuo, se evidencia evaluación de información suministrada por usuarios (PGRS) para la mejora del SGI, se establece un plan de mejoramiento con las acciones de mejora para su seguimiento, se evidencia seguimiento por la oficina de control interno los planes de mejoramiento interno suscritos en las auditorías internas y externos suscritos con los diferentes entes de control y evaluación a la eficacia y eficiencia de las mejoras.</p> <p>DEBILIDADES: Se continua con deficiencia con los seguimientos a planes y riesgos por parte de los líderes de procesos como primera línea ,se encuentra en creación un procedimiento de creación, actualización y monitoreo continuo de los riesgos, no se cuenta con un procedimiento definido para el monitoreo de los planes internos y externos por parte de los responsables de las líneas de defensa, se presentan debilidades en la evaluación de los servicios tercerizados de acuerdo a su nivel de riesgo teniendo en cuenta que los mismos no cuentan con mapas de riesgos de procesos definidos.</p> | 96% | <p>FORTALEZAS:En el componente de monitoreo se tienen como fortalezas el seguimiento y evaluación continua la oficina de control interno de acuerdo a lo establecido en el plan de auditorías y seguimientos para la vigencia 2023 aprobado por el comité de Control Coordinador de Control Interno No.001 de enero de 2023 y actualizado en el comité No.02 del mes de Julio 2023 , este seguimiento se desarrolla por medio de las autoevaluaciones, seguimientos, auditorías internas, informes de ley, cumplimiento de planes, riesgos, planes de mejoramiento internos y externos y la efectividad del sistema de control interno. lo que permite verificar el cumplimiento de los objetivos, planes, procesos, procedimientos, acciones para mitigar los riesgos y acciones de mejora para lograr el mejoramiento continuo.Se evidencia evaluación de información suministrada por usuarios (PGRS) para la mejora del SGI, se evidencia seguimiento por la oficina de control interno los planes de mejoramiento interno suscritos en las auditorías internas y externos suscritos con los diferentes entes de control y evaluación a la eficacia y eficiencia de las mejoras.</p> <p>DEBILIDADES:Deficiencia en el seguimiento y monitoreo al sistema de control interno, planes y mapas de riesgos y sus controles por parte de la primera línea (líderes de los procesos) que permita una evaluación integral del sistema de control interno, se ha realizado seguimientos por parte de la segunda línea de defensa y se tienen establecidas las funciones a realizar en el manual de líneas de defensas pero se debe crear un procedimiento de monitoreo continuo para la segunda línea de defensa y comunicar deficiencias o posibles mejoras sobre el Sistema de Control Interno de la ESE.</p> | 0% |