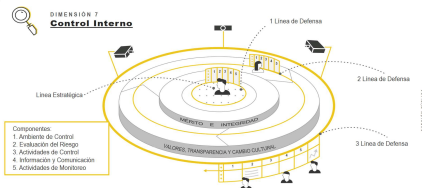


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE |
| Periodo Evaluado: | SEGUNDO SEMESTRE DE 2020 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

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 | <p>Los componentes del sistema de control interno se encuentran operando de manera inherente al estilo de gestión de Pasto Salud ESE, constituyen lineamientos muy bien establecidos para el logro de los objetivos, la implementación del ambiente de control evidencia una adecuada estructura organizacional y las bases que se tienen en cuenta para la toma de decisiones, de la misma manera el control ejercido para el cumplimiento de lo planteado.</p> <p>La Empresa conoce y aborda los riesgos con que se está enfrentando, estableciendo herramientas para identificar, analizar y tratar los riesgos correspondientes en los distintos procesos, la administración de los riesgos se ha implementado como un proceso continuo para la mejora institucional. De la misma manera el seguimiento a materialización de riesgos, cumplimiento de controles y acciones es de gran importancia para un adecuado control.</p> <p>La implementación del componente de actividades de control evidencia políticas, procedimientos mecanismos que aseguran que se cumplan con los lineamientos de la Alta Dirección, tomando medidas necesarias para controlar los riesgos y la gestión administrativa y de esa manera lograr el cumplimiento de objetivos.</p> <p>Se identifica, recopila y comunica información pertinente que permite dirigir y controlar la Empresa de forma adecuada.</p> <p>La aplicabilidad del sistema de control interno mantiene un adecuado funcionamiento de la Empresa a través de actividades de supervisión continua y evaluaciones periódicas.</p> <p>Los componentes del control interno se integran y se implementan de forma interrelacionada bajo los estilos de Dirección y verifican la eficacia del sistema de la Entidad.</p> |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | <p>El sistema de control interno es efectivo como proceso efectuado por la Empresa para el logro de los objetivos proporcionando un grado de seguridad razonable en la consecución de los mismos ya que busca de manera permanente la mejora de los procesos y el desarrollo de un adecuado autocontrol.</p> |
| 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 | <p>Se asignan roles específicos, se definen responsabilidades claras para implementar acciones de mejora que permitan abordar deficiencias en los controles, se definen responsabilidades que orientan la implementación de políticas y procedimientos internos de gestión y control para asegurar el cumplimiento de metas y objetivos de la Empresa. Se asignan responsabilidades de evaluación y seguimiento como garantía para verificar el cumplimiento de los resultados esperados. La toma de decisiones se basa en los resultados suministrados por las tres líneas de defensa de la Entidad.</p> |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion 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 | 96% | <p>Debilidades: Evaluacion de impacto de capacitaciones. Evaluacion de productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.</p> <p>Fortalezas: Roles y responsabilidades definidas. La gestion del talento humano alineado con los objetivos estrategicos. Toma de decisiones en base a informacion suministrada por las lineas de defensa. Políticas de operacion definidas. Codigo de integridad defincido aprobado y socializado. Reportes de informacion a la Direccion de forma permanente. Reuniones periodicas del comite Institucional para la toma de decisiones.</p> | 94% | <p>Debilidades: Evaluacion de impacto de capacitaciones. Procedimientos estandarizados para retiro de personal. Ausencia de matrices de roles y usuarios. Oportunidad en la evaluacion de proveedores.</p> <p>Fortalezas: Roles y responsabilidades definidas. La gestion del talento humano alineado con los objetivos estrategicos. Toma de decisiones en base a informacion suministrada por las lineas de defensa. Políticas de operacion definidas. Codigo de integridad defincido aprobado y socializado.</p> | 2% |
| Evaluación de riesgos | Si | 97% | <p>Debilidades: Disponibilidad de recursos para el tratamiento de los riesgos con nivel de severidad altos y extremos Desconocimiento y falta de adherencia de los procedimientos de gestión del riesgo por parte de la totalidad de los servidores públicos.</p> <p>Fortalezas: Política para la gestión del riesgo aprobada por decreto Definición de objetivos claros para la gestion del riesgo. Lineamientos metodológicos estandarizados, adoptados y aprobados. La Alta Dirección con alto compromiso para implementar un sistema de gestión de riesgos. Matriz de riesgos institucionales, de corrupcion y analisis modal de fallas y efectos actualizados. La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa. Creacion del modelo de gestion del riesgo de manera transversal. Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorias internas de gestión. Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones de tratamiento.</p> | 97% | <p>Debilidades: Disponibilidad de recursos para el tratamiento de los riesgos con nivel de severidad altos y extremos Desconocimiento y falta de adherencia de los procedimientos de gestión del riesgo por parte de la totalidad de los servidores públicos.</p> <p>Fortalezas: Política para la gestión del riesgo aprobada por decreto Definición de objetivos claros para la gestion del riesgo. Lineamientos metodológicos estandarizados, adoptados y aprobados. La Alta Dirección con alto compromiso para implementar un sistema de gestión de riesgos. Matriz de riesgos institucionales, de corrupcion y analisis modal de fallas y efectos actualizados. La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa. Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorias internas de gestión. Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones de tratamiento.</p> | 0% |
| Actividades de control | Si | 92% | <p>Debilidades: Consolidacion a planes de mejoramiento institucionales para la generacion de alertas de vencimientos</p> <p>Fortalezas: Segregacion de funciones Actividades de control en la infraestructura tecnologica. Seguridad de la informacion Establecimiento de politicas de operación. Adopcion de acciones de mejoramiento. Evaluacion de riesgos a todos los procesos.</p> | 92% | <p>Debilidades:</p> <p>Fortalezas: Segregacion de funciones Actividades de control en la infraestructura tecnologica. Seguridad de l informacion Establecimiento de politicas de operación. Adopcion de acciones de mejoramiento. Evaluacion de riesgos a todos los procesos.</p> | 0% |

| | | | | | | |
|--|---------------------------------------|--|--|---|---|--|
| <p style="text-align: center;">Información y comunicación</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">98%</p> | <p>Debilidades: Archivo documental.</p> <p>Fortalezas: Sistemas de informacion bien estructurados. Capatacion de datos internos y eterno Planes de comunicaci3n interna y externa. Planes de seguridad de la informacion. Gestion de peticiones quejas y reclamos,felicitaciones.</p> | <p style="text-align: center;">98%</p> | <p>Debilidades: Archivo documental. Ausencia de canales para la denuncia anonima y confidencial y mecanismos especificos para resolverla.</p> <p>Fortalezas: Sistemas de informacion bien estructurados. Capatacion de datos internos y eterno Planes de comunicaci3n interna y externa. Planes de seguridad de la informacion. Gestion de peticiones quejas y reclamos,felicitaciones.</p> | <p style="text-align: center;">0%</p> |
| <p style="text-align: center;">Monitoreo</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">100%</p> | <p>Debilidades:</p> <p>Fortalezas: Evaluaciones periodicas al funcionamiento del sistema de control interno. Auditorias internas y externas de gestion. Reportes de informes a la alta Direccion. Monitoreo a planes de mejora. Evaluacion de indicadores de la planeacion estrategica (POA)</p> | <p style="text-align: center;">98%</p> | <p>Debilidades:</p> <p>Fortalezas: Evaluaciones periodicas al funcionamiento del sistema de control interno. Auditorias internas y externas de gestion. Reportes de informes a la alta Direccion. Monitoreo a planes de mejora. Evaluacion de indicadores de la planeacion estrategica (POA)</p> | <p style="text-align: center;">2%</p> |

