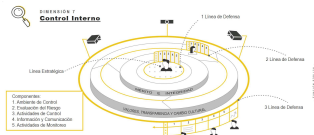


Nombre de la Entidad:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE

Periodo Evaluado:

SEGUNDO SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<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 planeado. 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 y para la toma de decisiones. 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. Se identifica, recopila y comunica información pertinente que permite dirigir y controlar la Empresa de forma adecuada. La aplicabilidad del sistema de control interno mantiene un adecuado funcionamiento de la Empresa a través de actividades de supervisión continua y evaluaciones periódicas. 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>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La ESE Pasto salud establece y mantiene un sistema efectivo de control interno. Se supervisa controles y se revisa la efectividad del sistema en su conjunto. Nuestro sistema control interno efectivo aporta seguridad razonable acerca de que las políticas, procesos, tareas, comportamientos y demás aspectos de una organización—considerados en su conjunto—propician su funcionamiento efectivo y eficiente, contribuyen a garantizar la calidad de la información presentada a nivel interno y externo, y ayudan a garantizar el cumplimiento de la legislación aplicable. 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>
<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):</p>	<p>Si</p>	<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: 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
<p>Ambiente de control</p>	<p>Si</p>	<p>94%</p>	<p>Debilidades: Lograr una efectividad de capacitaciones con puntajes mayores en el cumplimiento de las metas de objetivos estratégicos establecidas en el Plan Operativo anual. Implementar mecanismos internos para el manejo de conflictos de interés. Documentación de manera formal del esquema de las líneas de defensa de acuerdo al Modelo de planeación y Gestión</p> <p>Fortalezas: Disciplina y estructura organizacional. La implementación del código de integridad con el fortalecimiento de los valores éticos. La gestión del talento humano alineado con el propósito de los objetivos estratégicos. Toma de decisiones en base a información suministrada por las líneas de defensa. Políticas de operación definidas, aprobadas e implementadas. Reportes de información a la Dirección de forma permanente. Reuniones periódicas del comité Institucional para la toma de decisiones gerenciales.</p>	<p>96%</p>	<p>Debilidades: Lograr una efectividad de capacitaciones con puntajes mayores en el cumplimiento de las metas de objetivos estratégicos establecidas en el Plan Operativo anual. Documentación de manera formal del esquema de las líneas de defensa de acuerdo al Modelo de planeación y Gestión</p> <p>Fortalezas: La gestión del talento humano alineado con los objetivos estratégicos. Toma de decisiones en base a información suministrada por las líneas de defensa. Políticas de operación definidas. Código de integridad definido aprobado y socializado. Reportes de información a la Dirección de forma permanente. Reuniones periódicas del comité Institucional para la toma de decisiones.</p>	<p>-2%</p>

Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>Debilidades: Análisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas que afecten la prestación del servicio. Desconocimiento y falta de adherencia de los procedimientos de gestión del riesgo por parte de la totalidad de los servidores públicos. Identificar analizar y evaluar riesgos SARLAF</p> <p>Fortalezas: Política para la gestión del riesgo aprobada por Junta Directiva . Definición de objetivos claros para la gestión 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 corrupción y análisis modal de fallas y efectos actualizados. La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa. Creación del modelo de gestión del riesgo de manera transversal. Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorías internas de gestión. Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones de tratamiento.</p>	94%	<p>Debilidades: Análisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas que afecten la prestación del servicio. 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 Junta Directiva . Definición de objetivos claros para la gestión 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 corrupción y análisis modal de fallas y efectos actualizados. La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa. Creación del modelo de gestión del riesgo de manera transversal. Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorías 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: Matriz de roles y usuarios. Análisis de riesgos para proveedores de servicios. Consolidación a planes de mejoramiento institucionales para la generación de alertas de vencimientos</p> <p>Fortalezas: Las políticas y los procedimientos que ayudan a asegurar que se lleven a cabo las instrucciones de la gestión institucional. La definición y puesta en marcha de controles preventivos, correctivos, detectivos en todos los niveles de la organización. Segregación de funciones Actividades de control en la infraestructura tecnológica. Seguridad de la información Establecimiento de políticas de operación.</p>	92%	<p>Debilidades: Matriz de roles y usuarios. Análisis de riesgos para proveedores de servicios. Consolidación a planes de mejoramiento institucionales para la generación de alertas de vencimientos</p> <p>Fortalezas: Segregación de funciones Actividades de control en la infraestructura tecnológica. Seguridad de la información Establecimiento de políticas de operación. Adopción de acciones de mejoramiento. Evaluación de riesgos a todos los procesos.</p>	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Debilidades: Archivo documental de acuerdo a la normatividad lefal aplicable.</p> <p>Fortalezas: Informes que contienen información operativa, financiera y datos sobre el cumplimiento de las normas que permite dirigir y controlar el negocio de forma adecuada. Sistemas de información bien estructurados. Capatación de datos internos y eterno Planes de comunicación interna y externa. Planes de seguridad de la información. Gestión de peticiones quejas y reclamos, felicitaciones.</p>	98%	<p>Debilidades: Archivo documental.</p> <p>Fortalezas: Sistemas de información bien estructurados. Capatación de datos internos y eterno Planes de comunicación interna y externa. Planes de seguridad de la información. Gestión de peticiones quejas y reclamos, felicitaciones.</p>	2%
Monitoreo	Si	100%	<p>Debilidades:</p> <p>Fortalezas: Actividades de dirección y supervisión propendiendo siempre por mejorar continuamente los procesos Planes de auditoría para el mejoramiento de calidad. Revisiones por la Dirección frente a entradas y salidas del sistema de gestión de calidad. Evaluaciones periódicas al funcionamiento del sistema de control interno. Auditorías internas y externas de gestión. Reportes de informes a la alta Dirección. Monitoreo a planes de mejora. Evaluación de indicadores de la planeación estratégica (POA)</p>	100%	<p>Debilidades:</p> <p>Fortalezas: Planes de auditoría para el mejoramiento de calidad. Revisiones por la Dirección frente a entradas y salidas del sistema de gestión de calidad. Evaluaciones periódicas al funcionamiento del sistema de control interno. Auditorías internas y externas de gestión. Reportes de informes a la alta Dirección. Monitoreo a planes de mejora. Evaluación de indicadores de la planeación estratégica (POA)</p>	0%

