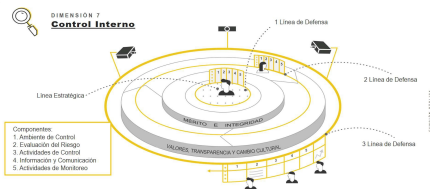


|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Nombre de la Entidad:</b> | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE |
| <b>Periodo Evaluado:</b>     | PRIMER SEMESTRE DE 2022                   |



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**95%**

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

|  |           |   |
|--|-----------|---|
| <p><b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></p>  | <b>Si</b> | <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 y para la toma de decisiones.</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> |
| <p><b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b></p>  | <b>Si</b> | <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><b>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):</b></p> | <b>Si</b> | <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  | 92%                              | <p>Debilidades:<br/>           Analisis sobre la viabilidad de una linea interna para las denuncias de actos de corrupcion<br/>           Lograr una efectividad de capacitaciones y que se vean reflejados en el cumplimiento de metas definidas en el plan operativo anual.<br/>           Implementar mecanismos internos para el manejo de conflictos de interes, socializarlos e implementarlos, es necesario que se implemente la politica definida en MIPG.</p> <p>Fortalezas:<br/>           Disciplina y estructura organizacional.<br/>           La implementacion del codigo de integridad con el fortalecimiento de los valores eticos.<br/>           La gestion del talento humano alineado con el proposito de los objetivos estrategicos.<br/>           Toma de decisiones en base a informacion suministrada por las lineas de defensa.<br/>           Politicas de operacion definidas, aprobadas e implementadas.<br/>           Reportes de informacion a la Direccion de forma permanente.<br/>           Reuniones periodicas del comite Institucional para la toma de decisiones gerenciales.</p> | 94%  | <p>Debilidades:<br/>           Lograr una efectividad de capacitaciones con puntajes mayores en el cumplimiento de las metas de objetivos estrategicos establecidas en el Plan Operativo anual.<br/>           Implementar mecanismos internos para el manejo de conflictos de interes.<br/>           Documentacion de manera formal del esquema de las lineas de defensa de acuerdo al Modelo de planeacion y Gestion</p> <p>Fortalezas:<br/>           Disciplina y estructura organizacional.<br/>           La implementacion del codigo de integridad con el fortalecimiento de los valores eticos.<br/>           La gestion del talento humano alineado con el proposito de los objetivos estrategicos.<br/>           Toma de decisiones en base a informacion suministrada por las lineas de defensa.<br/>           Politicas de operacion definidas, aprobadas e implementadas.<br/>           Reportes de informacion a la Direccion de forma permanente.<br/>           Reuniones periodicas del comite Institucional para la toma de decisiones gerenciales.</p>   | -2%                         |
| Evaluación de riesgos  | Si  | 97%                              | <p>Analisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio.</p> <p>Fortalezas:<br/>           Estrategias definidas para fortalecer la cultura de gestion de riesgos.<br/>           Política para la gestión del riesgo aprobada por Junta Directiva .<br/>           Definición de objetivos claros para la gestion del riesgo.<br/>           Lineamientos metodológicos estandarizados, adoptados y aprobados.<br/>           La Alta Dirección con alto compromiso para implementar un sistema de gestión de riesgos.<br/>           Matriz de riesgos institucionales, de corrupcion y analisis modal de fallas y efectos actualizados.<br/>           La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa.<br/>           Creacion del modelo de gestion del riesgo de manera transversal.<br/>           Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorias internas de gestión.<br/>           Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones</p>                           | 94%  | <p>Debilidades:<br/>           Analisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio.<br/>           Desconocimiento y falta de adherencia de los procedimientos de gestión del riesgo por parte de la totalidad de los servidores públicos.<br/>           Identificar analizar y evaluar riesgos SARLAF</p> <p>Fortalezas:<br/>           Política para la gestión del riesgo aprobada por Junta Directiva .<br/>           Definición de objetivos claros para la gestion del riesgo.<br/>           Lineamientos metodológicos estandarizados, adoptados y aprobados.<br/>           La Alta Dirección con alto compromiso para implementar un sistema de gestión de riesgos.<br/>           Matriz de riesgos institucionales, de corrupcion y analisis modal de fallas y efectos actualizados.<br/>           La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa.<br/>           Creacion del modelo de gestion del riesgo de manera transversal.<br/>           Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorias internas de gestión.<br/>           Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones de tratamiento.</p> | 3%                          |
| Actividades de control | Si  | 92%                              | <p>Debilidades:<br/>           Matriz de roles y usuarios caracterizados</p> <p>Fortalezas:<br/>           Las políticas y los procedimientos que ayudan a asegurar que se lleven a cabo las instrucciones de la gestion institucional.<br/>           La definicion y puesta en marcha de controles preventivos, correctivos, detectivos en todos los niveles de la organizacion.<br/>           Segregacion de funciones<br/>           Actividades de control en la infraestructura tecnologica.<br/>           Seguridad de la informacion<br/>           Establecimiento de politicas de operación.</p>   | 92%  | <p>Debilidades:<br/>           Matriz de roles y usuarios.<br/>           Analisis de riesgos para proveedores de servicios.<br/>           Consolidacion a planes de mejoramiento institucionales para la generacion de alertas de vencimientos</p> <p>Fortalezas:<br/>           Las políticas y los procedimientos que ayudan a asegurar que se lleven a cabo las instrucciones de la gestion institucional.<br/>           La definicion y puesta en marcha de controles preventivos, correctivos, detectivos en todos los niveles de la organizacion.<br/>           Segregacion de funciones<br/>           Actividades de control en la infraestructura tecnologica.</p>   | 0%                          |

|  |           |             |   |             |   |            |
|--|-----------|-------------|---|-------------|---|------------|
| <p><b>Información y comunicación</b></p> | <p>Si</p> | <p>100%</p> | <p>Debilidades:<br/>Archivo documental de acuerdo a la normatividad lefal aplicable.</p> <p>Fortalezas:<br/>Informes que contienen información operativa, financiera y datos sobre el cumplimiento de las normas que permite dirigir y controlar el negocio de forma adecuada.<br/>Sistemas de informacion bien estructurados.<br/>Capatacion de datos internos y eterno<br/>Planes de comunicación interna y externa.<br/>Planes de seguridad de la informacion.<br/>Gestion de peticiones quejas y reclamos,felicitaciones.</p>   | <p>100%</p> | <p>Debilidades:<br/>Archivo documental de acuerdo a la normatividad lefal aplicable.</p> <p>Fortalezas:<br/>Informes que contienen información operativa, financiera y datos sobre el cumplimiento de las normas que permite dirigir y controlar el negocio de forma adecuada.<br/>Sistemas de informacion bien estructurados.<br/>Capatacion de datos internos y eterno<br/>Planes de comunicación interna y externa.<br/>Planes de seguridad de la informacion.<br/>Gestion de peticiones quejas y reclamos,felicitaciones.</p>   | <p>0%</p>  |
| <p><b>Monitoreo</b></p>                  | <p>Si</p> | <p>96%</p>  | <p>Debilidades:<br/>Servicios tercerizados evaluados a su nivel de riesgos.</p> <p>Fortalezas:<br/>Actividades de dirección y supervisión propendiendo siempre por mejorar continuamente los procesos<br/>Planes de auditoria para el mejoramiento de calidad.<br/>Revisiones por la Direccion frente a entradas y salidas del sistema de gestion de calidad.<br/>Evaluaciones periodicas al funcionamiento del sistema de control interno.<br/>Auditorías internas y externas de gestion.<br/>Reportes de informes a la alta Direccion.<br/>Monitoreo a planes de mejora.<br/>Evaluacion de indicadores de la planeacion estrategica (POA)</p> | <p>100%</p> | <p>Debilidades:<br/>.</p> <p>Fortalezas:<br/>Actividades de dirección y supervisión propendiendo siempre por mejorar continuamente los procesos<br/>Planes de auditoria para el mejoramiento de calidad.<br/>Revisiones por la Direccion frente a entradas y salidas del sistema de gestion de calidad.<br/>Evaluaciones periodicas al funcionamiento del sistema de control interno.<br/>Auditorías internas y externas de gestion.<br/>Reportes de informes a la alta Direccion.<br/>Monitoreo a planes de mejora.<br/>Evaluacion de indicadores de la planeacion estrategica (POA)</p> | <p>-4%</p> |





