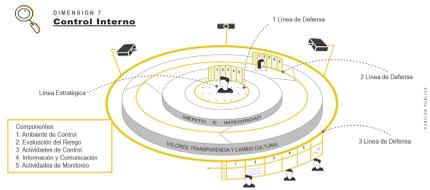


Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2024



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 integrada al estilo de gestión de Pasto Salud ESE, constituyen lineamientos muy bien establecidos para el logro de los objetivos y la mitigación del riesgo institucional. 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 las metas y objetivos planeados.</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 barreras de control y acciones es de gran importancia para un adecuado control y para la toma de decisiones, toda vez que la información es desplegada a la primera y segunda línea de defensa para los correctivos pertinentes.</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, existen diferentes medios y canales de información.</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>La ESE Pasto Salud establece y mantiene un sistema efectivo de control interno. Se supervisan controles y se verifica la efectividad del sistema en su conjunto.</p> <p>Nuestro sistema de control interno efectivo, aporta seguridad razonable a través del diseño e implementación de políticas, procesos, procedimientos, controles, comportamientos y demás aspectos considerados en su conjunto, contribuyendo a garantizar la calidad de la información presentada a nivel interno y externo, cumplimiento de objetivos institucionales y garantizando el cumplimiento de la legislación aplicable.</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	<u>Estado actual:</u> 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	98%	<p>Debilidades:</p> <p>Es necesario documental los roles y responsabilidades de las lineas de defensa institucional de acuerdo al lineamiento del modelo integrado de planeacion y gestion.</p> <p>Evaluacion frente a los servicios que prestan los contratistas de apoyo</p> <p>Fortalezas:</p> <p>Funcionamiento la linea interna de denuncias de SICOE Plan de accion del comite coordinador de control interno. Estructura organizacional. Monitoreo y seguimiento permanente a la plataforma estrategica Actividades ludico- pedagogicas para el despliegue del codigo de integridad Comites institucionales se encuentran bajo planes de actividades y seguimientos . Toma de decisiones basado en datos e informes impartidos por la diferentes lineas de reporte. Los planes estregicos aprobados por el comite institucional de desempeño</p>	98%	<p>Debilidades:</p> <p>Es necesario evaluar la posibilidad de evaluar la rotacion de personal para crear estrategias para la permanencia del personal en caso de desviaciones encontradas.</p> <p>Es necesario documental los roles y responsabilidades de las lineas de defensa institucional de acuerdo al lineamiento del modelo integrado de planeacion y gestion.</p> <p>Fortalezas:</p> <p>Funcionamiento la linea interna de denuncias de SICOE Plan de accion del comite coordinador de control interno. Estructura organizacional. Monitoreo y seguimiento permanente a la plataforma estrategica Actividades ludico- pedagogicas para el despliegue del codigo de integridad Comites institucionales se encuentran bajo planes de actividades y seguimientos . Toma de decisiones basado en datos e informes impartidos por la diferentes lineas de reporte. Los planes estregicos aprobados por el comite institucional de desempeño</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>Debilidades:</p> <p>Identificar los riesgos en la ejecucion de actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio asistencial.</p> <p>Fortalezas:</p> <p>Gestion del riesgo a los cambios identificados en cada vigencia Los objetivos operativos se encuentran alineados con los objetivos estrategicos. Los objetivos estrategicos se encuentran en permanete evaluacion para verificar el impacto de sus resultados. La politica de gestion del riesgo alineada con el direccionamiento estrategico y cuenta con un modelo de gestion para su aplicabilidad, se implementa bajo un ciclo de mejora continua (PHVA). Seguimiento y monitoreo a la gestion del riesgo institucional por parte de la tercera linea de defensa , brindando informes a la alta direccion para la toma de decisiones.</p>	91%	<p>Debilidades:</p> <p>Es necesario fortalecer la estrategia comunicacional de la gestion del riesgo institucional donde se aborden las 4 tipologias para lograr conciencia en la cultura de la prevencion. Identificar los riesgos en la ejecucion de actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio asistencial.</p> <p>Fortalezas:</p> <p>Los objetivos operativos se encuentran alineados con los objetivos estrategicos. Los objetivos estrategicos se encuentran en permanete evaluacion para verificar el impacto de sus resultados. La politica de gestion del riesgo alineada con el direccionamiento estrategico y cuenta con un modelo de gestion para su aplicabilidad, se implementa bajo un ciclo de mejora continua (PHVA). Seguimiento y monitoreo a la gestion del riesgo institucional por parte de la tercera linea de defensa , brindando informes a la alta direccion para la toma de decisiones.</p>	3%

Actividades de control	Si		96%	<p>Debilidades: Es necesario documentar matrices de roles y usuarios bajo los principios de la segregacion de funciones, al dividir ciertas responsabilidades entre diferentes personas, se reduce el riesgo de errores, fraude y conflictos de interés.</p> <p>Fortalezas: Se realizan actividades de control para las empresas tercerizadas que proveen servicios tecnologicos. Implementacion de sistemas de gestion bajo estandares de calidad (ISO 9001 Acreditacion en salud) Proceso y procedimientos actualizados asegurando el control de las actividades hacia la prestacion del servicio. Verificacion del cumplimiento de controles institucionales a traves de auditorias a las matrices de riesgos brindando informacion a la alta direccion sobre el impacto y cumplimiento de los mismos</p>	96%	<p>Debilidades: Es necesario documentar matrices de roles y usuarios bajo los principios de la segregacion de funciones, al dividir ciertas responsabilidades entre diferentes personas, se reduce el riesgo de errores, fraude y conflictos de interés.</p> <p>Fortalezas: Se realizan actividades de control para las empresas tercerizadas que proveen servicios tecnologicos. Implementacion de sistemas de gestion bajo estandares de calidad (ISO 9001 Acreditacion en salud) Proceso y procedimientos actualizados asegurando el control de las actividades hacia la prestacion del servicio. Verificacion del cumplimiento de controles institucionales a traves de auditorias a las matrices de riesgos brindando informacion a la alta direccion sobre el impacto y cumplimiento de los mismos</p>	0%
Información y comunicación	Si		100%	<p>Fortalezas: Las Entidad cuenta con sistemas de informacion robustos que permiten capturar y analizar datos estadisticos Se cuenta con inventarios de informacion donde se permite verificar el ciclo de vida del dato. Se tiene control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos. La Entidad cuenta con canales de informacion tanto internos y extrenos que permiten informar a las partes interesadas. Se cuenta con planes estrategicos para la vigencia 2024 en el comite institucional de gestion y evaluacion de desempeño. Plan institucional de archivos de la Entidad (PINAR). Plan estratégico de tecnologías de la información y las comunicaciones (PETI). Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información. Plan de seguridad y privacidad de la información.</p>	100%	<p>Fortalezas: Las Entidad cuenta con sistemas de informacion robustos que permiten capturar y analizar datos estadisticos Se cuenta con inventarios de informacion donde se permite verificar el ciclo de vida del dato. Se tiene control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos. La Entidad cuenta con canales de informacion tanto internos y extrenos que permiten informar a las partes interesadas. Se cuenta con planes estrategicos para la vigencia 2024 en el comite institucional de gestion y evaluacion de desempeño. Plan institucional de archivos de la Entidad (PINAR). Plan estratégico de tecnologías de la información y las comunicaciones (PETI). Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información. Plan de seguridad y privacidad de la información.</p>	0%
Monitoreo	Si		96%	<p>Debilidades: Los procesos y servicios tercerizados evaluados de acuerdo con su nivel de riesgos , es necesario identificarlos para gestionarlos con adecuadas barreras de control.</p> <p>Fortalezas: Plan anual de auditoria interna aprobado ante el comité institucional de gestion y desempeño lo que permite evaluar la gestion administrativa, asistencial, contractual y fananciera de la empresa. Se evalua la informacion sunistrada por parte de los usuarios a traves de la retroalimentacion de PQRDSF y la medicion de satisfaccion del cliente. Se realiza de manera permanente seguimiento los planes de mejoramiento institucionales producto de desviacion en las diferentes fuentes de mejoramiento, se cuenta con metodologias para el analisis causal.</p>	96%	<p>Debilidades: Los procesos y servicios tercerizados evaluados de acuerdo con su nivel de riesgos , es necesario identificarlos para gestionarlos con adecuadas barreras de control.</p> <p>Fortalezas: Plan anual de auditoria interna aprobado ante el comité institucional de gestion y desempeño lo que permite evaluar la gestion administrativa, asistencial, contractual y fananciera de la empresa. Se evalua la informacion sunistrada por parte de los usuarios a traves de la retroalimentacion de PQRDSF y la medicion de satisfaccion del cliente. Se realiza de manera permanente seguimiento los planes de mejoramiento institucionales producto de desviacion en las diferentes fuentes de mejoramiento, se cuenta con metodologias para el analisis caus</p>	0%

