

Nombre de la Entidad:	CEHANI E.S.E.
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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

Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando juntos y de manera coordinada. Están presentes los controles en la documentación del Sistema Integrado de Gestión de la entidad y en la normativa interna y externa relacionada con cada una de las políticas del Modelo Integrado de Planeación. A través de la evaluación con enfoque integral realizada por la Oficina de Control Interno como Tercera Línea de Defensa se concluye que el Sistema de Control Interno de la entidad está operando y es sostenible, en cumplimiento a los objetivos y metas institucionales; sin embargo es importante unir esfuerzos dar cumplimiento total a los lineamientos de cada componente.

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

El Sistema de Control Interno es efectivo, dado que se están aplicando la mayoría de los controles diseñados en la entidad para dar cumplimiento a los cinco componentes del Sistema. En el marco de las auditorías internas, seguimientos y evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, se recomendó seguir fortaleciendo en los colaboradores la aplicación de los controles, con el propósito que se mitige la materialización de los riesgos y se dé cumplimiento a los objetivos institucionales.

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

La entidad cuenta con roles, competencia y responsabilidades de cada una de las Líneas de Defensa que permite la toma de decisiones, en el marco del Sistema Integrado de Gestión y en la aplicación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así como del Sistema de Control Interno, se tienen claras las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa, los controles diseñados en la entidad para cada rol y la aplicación de los mismos.

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	78%	En cuanto al componente de ambiente de control, se observó que se cuenta con las condiciones para el ejercicio de control interno, demostrando compromiso con la integridad, con una adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; se realizó reuniones financieras periódicas para análisis de información y toma de decisiones. En la planeación estratégica se define roles y responsabilidades. Es importante contemplar acciones que prevengan el uso inadecuado de información. Así mismo, es pertinente aplicar de acciones que conlleven a la interiorización del código de integridad y establecer mecanismos para el manejo de conflictos de intereses al interior de la entidad.	80%	Con respecto al componente de ambiente de control, se observó que se cuenta con las condiciones para el ejercicio de control interno, demostrando compromiso con la integridad, con una adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; en la planeación estratégica define roles y responsabilidades. Se recomienda documentar en el Sistema Integrado de Gestión los roles y responsabilidades de las líneas de Defensa y sus mecanismos de reporte. Así mismo, se debe generar mecanismos para el manejo de conflicto de intereses.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	88%	Frente al componente de evaluación de riesgos de la entidad, se observa que este permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales. Cuenta con la identificación del contexto interno y externo. Adicionalmente, identifica y gestiona los riesgos de corrupción. En el semestre se realizó la revisión de la matriz de riesgos y se definieron riesgos por proceso lo cual permite un mejor seguimiento y monitoreo.	76%	La gestión de riesgos de la entidad, permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales. Cuenta con la identificación del contexto interno y externo. Adicionalmente, identifica y gestiona los riesgos de corrupción. Sin embargo, debe realizarse un ajuste al manual de administración de gestión del riesgo con base en la guía dada por la Función Pública. Identificación y análisis de cambios significativos.	12%

[Firma manuscrita]

Actividades de control	Si	96%	CEHANI ESE cuenta con controles frente a sus procesos, subprocesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa. Cuenta con funciones segregadas teniendo en cuenta niveles de responsabilidad. Sin embargo, es importante revisar los controles definidos y ajustarlos conforme a las características que se plasman en la guía emitida por la Función Pública para el adecuado diseño de controles. Evaluación de controles frente a la gestión del riesgo.	88%	La entidad ha diseñado controles frente a sus procesos, subprocesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa, en cumplimiento de la normativa vigente, las directrices internas y las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión .	8%
Información y comunicación	Si	82%	El componente de Información y Comunicación cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor. En el segundo semestre de 2022, se realizó ajustes en la página web de la entidad, fortaleciendo de esta manera las estrategias de comunicación y principalmente el cumplimiento de la Ley de transparencia.	79%	La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor. Sin embargo, se debe fortalecer las estrategias de comunicación y cumplimiento de la Ley de transparencia.	3%
Monitoreo	Si	95%	Frente al componente de Monitoreo, se resalta que la entidad cuenta con actividades de monitoreo permanente por parte de la primera y segunda línea de Defensa, a través de ejercicios de autoevaluación. La Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de Defensa realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que gestiona la entidad. Se culminó el programa de Auditoría establecido para el año, mediante el cual se determinaron hallazgos que generaron planes de mejora.	93%	La entidad cuenta con actividades de monitoreo permanente por parte de la primera y segunda línea de Defensa, a través de ejercicios de autoevaluación. Así mismo, la Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de Defensa realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que gestiona la entidad. Se debe fortalecer la evaluación de los servicios tercerizados.	2%

