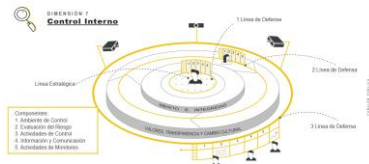


Nombre de la Entidad:	CEHANI E.S.E.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2023



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. CEHANI ESE se encuentra en una mejora continua de su modelo de operación por procesos, con el fin de lograr mayor articulación, control y simplificación de los procesos y procedimientos. Con relación a la administración del riesgo, la entidad cuenta con lineamientos y metodologías definidas que establecen los monitoreos y seguimientos periódicos para prevenir su materialización e impacten el cumplimiento de los objetivos y metas, la Oficina de Control Interno recomienda ajustar el procedimiento integral de riesgos teniendo en cuentas las nuevas directrices.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de CEHANI ESE es efectivo, dado que se encuentran articulados sus componentes y permiten el cumplimiento de los objetivos institucionales y 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 continuar fortaleciendo la Gestión Integral de Riesgos, con el fin de constituirla en una herramienta de gestión interactiva, que contribuya con la identificación, evaluación y gestión de todos los eventos tanto internos como externos, que pueden afectar o impactar el logro de los objetivos institucionales, igualmente recomendó fortalecer los criterios relacionados con la información y comunicación, como lo es, la política de gestión documental, archivística y fortalecer la comunicación interna y externa para la entidad.
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	83%	FORTALEZAS 1. La Alta Dirección está comprometida con la mejora continua de Modelo de Operación de Procesos que contribuya con el cumplimiento de los objetivos institucionales. 2. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se encuentra funcionando de conformidad con lo reglamentado. 3. Planeación y ejecución del Plan Anual de Auditorías que contribuye con la mejora de los procesos y seguimiento permanente a la formulación de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas. DEBILIDADES 1. Actividades relacionadas con el retiro de personal. 2. Falta documentar lo relacionado con las líneas de defensa.	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.	5%
Evaluación de riesgos	Si	85%	FORTALEZAS 1. Aplicación de los lineamientos y metodologías para administrar los riesgos. 2. Formulación e implementación de acciones para mitigar los riesgos que pueden impactar el cumplimiento de los objetivos institucionales. 3. Monitoreo a los riesgos de acuerdo con la Política de Administración de Riesgos. DEBILIDADES 1. Falta actualizar el manual de administración de gestión del riesgo con base en la guía dada por la Función Pública. Identificación y análisis de cambios significativos.	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.	-3%
Actividades de control	Si	92%	FORTALEZAS 1. La entidad ha diseñado controles frente a sus procesos. 2. Los procesos realizan monitoreo a los controles establecidos. 3. En los comités institucionales y revisión por la dirección se realiza evaluación y seguimiento a las actividades programadas. 4. Los sistemas de información de la entidad se mantienen en operación y actualización. DEBILIDADES 1. Es necesario mejorar la Matriz de Roles y Responsabilidades	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.	-4%

Información y comunicación	Si	82%	FORTALEZAS 1. CEHANI ESE cuenta con diferentes canales de comunicación, que permiten realizar la denuncia anónima o confidencial de posibles actos de corrupción o situaciones irregulares. 2. Se tiene definidos sistemas de información y lineamientos que contribuyen con el funcionamiento efectivo de la comunicación interna y externa. 3. La Entidad a implementado planes de mejora con el propósito de asegurar la respuesta oportuna de las PQRS. DEBILIDADES 1. Falta fortalecer herramientas de gestión documental y archivística. 2. Mantener actualizada la caracterización de usuarios o grupos de valor.	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.	0%
Monitoreo	Si	96%	FORTALEZAS 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno evalúa periódicamente el estado del Sistema de Control Interno en la entidad. 2. La Entidad cuenta con lineamientos definidos para el seguimiento y evaluación de la gestión. 3. La Entidad realiza auditorías Internas con evaluación integral partiendo del Modelo Integrado de gestión, y los procedimientos de calidad, de conformidad con el Modelo de Operación de procesos. DEBILIDADES 1. Falta fortalecer la evaluación de los servicios tercerizados	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.	1%