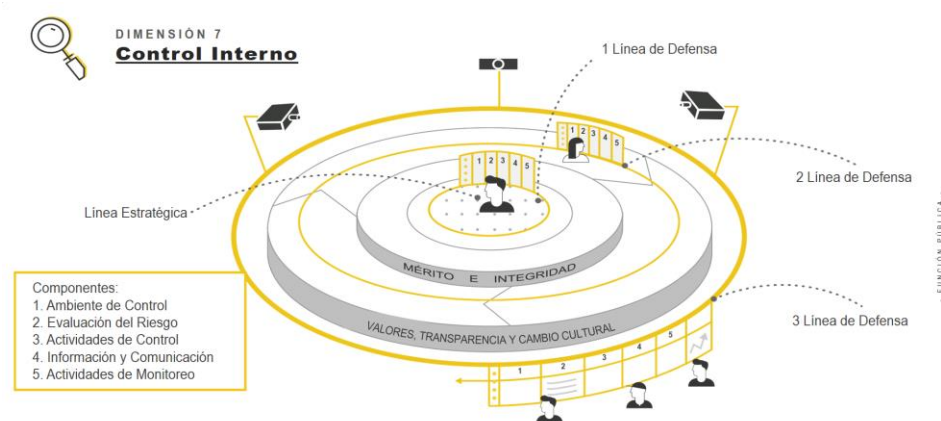


Nombre de la Entidad:	CEHANI E.S.E.
Periodo Evaluado:	ENERO - JUNIO DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

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	A partir del mes de abril de 2024 se realizó el cambio de Gerencia en CEHANI ESE lo cual permitió impulsar el sistema de control interno. Se implementaron acciones por las líneas de defensa, que fortalecieron la estructura del control de la entidad, situación que conllevó a mejorar el resultado del período anterior. Se evidencia que los componentes del mismo, se encuentran presentes y funcionando de manera integrada, así: • Ambiente de control: Se observa el compromiso y liderazgo de la alta dirección, frente a los lineamientos impartidos que permitieron la implementación de un ambiente de control eficaz, generando el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, planeación estratégica, y políticas operativas internas, que facilitan la toma de decisiones y el cumplimiento de los objetivos de los procesos. • Evaluación de Riesgos: Se identificó los riesgos de corrupción, y se inició la revisión de los riesgos por proceso; así mismo se validó el diseño e implementación de los controles. • Actividades de Control: Se observa la implementación de acciones de control; sin embargo, es importante promover el fortalecimiento del monitoreo a los riesgos. De igual manera, se debe adelantar procesos de actualización frente a políticas y procedimientos. • Información y Comunicación: Se observó el cumplimiento de las políticas de Gestión de la Información y Comunicación, se cuenta con nuevas estrategias comunicativas que permitan el posicionamiento de la empresa; sin embargo, se requiere fortalecer este componente. • Actividades de Monitoreo: Se evidenció seguimiento y monitoreo a las actividades contempladas en el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos, con el fin de verificar permanentemente la gestión e identificar posibles incumplimientos, en pro de lograr los propósitos de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	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, es sostenible y efectivo, ya que sus componentes se encuentran articulados y permiten el cumplimiento de los objetivos institucionales. CEHANI ESE cuenta con un Sistema de Control Interno maduro, dinámico y evidenciable, que permite de manera razonable, asegurar el logro de los objetivos de gestión que por Ley le han sido encomendados, dentro de un marco de cumplimiento y transparencia. No obstante, se presentan algunas oportunidades de mejora.
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 en 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.

[Firma]

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	90%	FORTALEZAS 1.Compromiso con la integridad y transparencia. 2. Prevención del uso inadecuado de información privilegiada. 3. Monitoreo permanente de riesgos de corrupción. 3. Mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno. 5. Interés por parte de la Entidad de aplicar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, articulándose desde su plataforma estratégica. DEBILIDADES 1. Falta actualización de la metodología y Guía de administración de Riesgos, teniendo en cuenta las actualizaciones de normatividad relacionada. 2. Reforzar el esquema de líneas de defensa.	85%	FORTALEZAS 1. Mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno implementados. 2. Política de Administración de Riesgos establecida, revisada y actualizada. 3. Planeación y ejecución de auditorías internas. DEBILIDADES 1. Falta documentar y fortalecer lo pertinente al esquema de Líneas de defensa. 2. Mecanismos para el manejo de conflictos 3. Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones.	5%
Evaluación de riesgos	Si	91%	FORTALEZAS 1. Identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos, definición de controles y monitoreo de los mismos. 2. La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y desempeño recibe y analiza los reportes presentados. 3. Definición de controles frente a sus procesos y monitoreo a los mismos. DEBILIDADES 1. Falta mejorar el monitoreo de factores internos y externos. 2. Falta aplicar planes de mejoramiento para los ajustes en controles y riesgos materializados. 3. Falta fortalecer la identificación y análisis de cambios significativos	91%	FORTALEZAS 1. Identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos. 2. Política de Administración de los Riesgos definida. 3. Definición de controles frente a sus procesos y monitoreo a los mismos. 4. Definición de responsables de los diferentes subsistemas y liderazgo por parte de Control Interno del Sistema de Gestión del riesgo de la entidad. DEBILIDADES 1. No se cuenta con software para la administración de la gestión del riesgo que permita facilitar a los procesos el monitoreo continuo de los riesgos.	0%
Actividades de control	Si	96%	FORTALEZAS 1. El diseño del Sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2015 se integra de forma adecuada a la estructura de control de la Entidad. Se han establecido políticas y procedimientos que permiten implementar las directrices de la Alta Dirección. 2. Para el desarrollo de actividades de control se cuenta con una adecuada división de funciones y se encuentran segregadas en diferentes personas. DEBILIDADES 1. Falta fortalecer lo concerniente a las matrices de roles y usuarios. 2. Falta de un sistema de seguimiento o cuadro de mando.	92%	FORTALEZAS 1. El diseño del Sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2015 se integra de forma adecuada a la estructura de control de la Entidad. 2. Se despliegan, ejecutan, revisan y se adoptan medidas correctivas referentes a políticas y procedimientos para los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos de la Entidad. DEBILIDADES 1. Falta de un sistema de seguimiento o cuadro de mando.	4%

Información y comunicación	Si	89%	FORTALEZAS 1. Canales de información efectivos y uso de redes sociales que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros externos interesados. 2.Comunicación interna y externa efectiva. 3. Evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor. DEBILIDADES 1. Falta contar con sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información. 2. Falta fortalecer el inventario de información relevante.	86%	FORTALEZAS 1. Canales de información para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo. 2. Líneas de comunicación que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros externos interesados. 3. Pocesos y procedimientos para el manejo de la información entrante y para dar respuesta oportuna. DEBILIDADES 1. La Entidad no ha efectuado análisis periódicos de la caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	3%
Monitoreo	Si	96%	FORTALEZAS 1. Plan anual de auditoría presentado, aprobado y en ejecución. 2. Evaluaciones continuas que permiten identificar deficiencias e implementar acciones de mejora. 3. Acciones frente a las observaciones realizadas por auditorías externas 4. La Gerencia evalua resultados de evaluaciones continuas e independientes. 5. DEBILIDADES 1. Falta fortalecer el cumplimiento de planes de mejoramiento.	96%	FORTALEZAS 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno valida anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. 2. La Alta Dirección hace seguimiento a través de sus comités a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno. 3.Enfoque hacia la autoevaluación. DEBILIDADES 1. Falta fortalecer el cumplimiento de planes de mejoramiento.	0%

