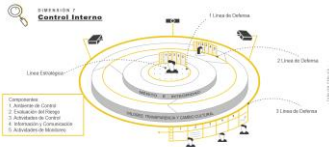


Nombre de la Entidad:	CEHANI - ESE
Periodo Evaluado:	SEMESTRE ENERO - JUNIO 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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	De acuerdo con la evaluación independiente realizada, se concluye que los componentes del Modelo Estándar de Control Interno – MECI operan de manera articulada e integral en la entidad. La implementación del modelo continúa avanzando de forma progresiva, sustentada en la priorización de acciones según los riesgos identificados, el nivel de madurez de los procesos y el principio de realidad institucional. En este sentido, se evidencia que los componentes se encuentran presentes y funcionando con niveles de cumplimiento favorables, reflejados en los siguientes resultados: Ambiente de Control con 92%, Evaluación de Riesgos con un 91%, Actividades de Control con un 94%, Información y Comunicación con un 89% y Actividades de Monitoreo con un 98%. No obstante, y con el propósito de fortalecer la sostenibilidad y efectividad del sistema, se recomienda continuar con la implementación de las acciones priorizadas por componente, robustecer el sistema de gestión del riesgo y reforzar la aplicación del modelo de líneas de defensa, de manera que se consolide la estructura de control interno de la entidad y se fortalezca la toma de decisiones institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de CEHANI E.S.E. es efectivo para los objetivos evaluados, toda vez que los componentes del Modelo Estándar de Control Interno presentan niveles de cumplimiento altos y consistentes, de acuerdo con la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno en su rol de Tercera Línea de Defensa. Los resultados evidencian que el sistema se encuentra en funcionamiento, es sostenible y presenta un nivel de madurez favorable, con componentes bien articulados que permiten el cumplimiento de los objetivos institucionales. No obstante, y pese a su efectividad general, se identifican oportunidades de mejora que requieren la implementación de acciones priorizadas, especialmente en aquellos lineamientos donde los controles no se encuentran plenamente diseñados o no están operando de manera óptima, con el fin de fortalecer de forma continua la estructura del control interno y la gestión institucional.
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 una institucionalidad claramente definida en el marco del Modelo Estándar de Control Interno, a través de la implementación del esquema de Líneas de Defensa, el cual establece de manera precisa los roles, competencias y responsabilidades de cada instancia involucrada en la gestión, el control y la evaluación. Esta estructura facilita una toma de decisiones oportuna y eficiente frente al control, al encontrarse articulada con los modelos de sistemas de gestión y planeación institucional. Asimismo, cada línea de defensa tiene responsabilidades claramente delimitadas y controles específicos asociados a sus funciones, lo que permite asegurar la adecuada aplicación de políticas, de gestión integral de riesgos y efectividad en el Sistema de Control Interno. No obstante se identifican oportunidades a los planes de mejora orientados a continuar fortaleciendo los mecanismos de articulación, seguimiento y formalización de los reportes con el fin de consolidar la sostenibilidad del modelo y fortalecer un control dentro de la entidad.

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	92%	FORTALEZAS - se evidencia compromiso por parte de la alta dirección en la implementación del Sistema de Control Interno SCI dentro de la entidad. - la alta dirección tiene claridad en la asignación de los roles que permita tener responsabilidad dentro de la gestión realizada por el representante legal en la toma de decisiones. - la entidad en el momento se encuentra en proceso de transición del Plan Anual Anticorrupción a la implementación y adopción del manual de transparencia y ética pública MTEP y políticas establecidas en el código de integridad y las diferentes acciones que se relacionen con el conflicto de intereses. - el CEHANI ESE viene en un proceso de implementación de un sistema de control interno que se articule con el modelo integrado de planeación y gestión MIPG y un Sistema Integrado de Gestión SIG. DEBILIDADES - la necesidad de fortalecerse a través de sus 5 componentes que le permite a la entidad articularse con un esquema de línea estratégica dentro de la organización y fortalezca un modelo de las Líneas de Defensa y de reporte. - la entidad debe tener la oportunidad de monitorear y evaluar la gestión institucional a través de la auto evaluación y evaluación independiente. - fortalecer y evaluar la gestión institucional donde nos permita asegurar unas condiciones mínimas en el ejercicio del sistema de control interno.	92%	FORTALEZAS - Compromiso de la alta dirección con el Sistema de Control Interno. - Definición de roles, competencias y responsabilidades que orientan la gestión y facilitan la toma de decisiones. - Implementación de políticas de integridad, ética y transparencia, así como acciones relacionadas con la gestión del conflicto de intereses. - Articulación del control interno con el MIPG y el Sistema Integrado de Gestión. DEBILIDADES - Necesidad de fortalecer la formalización del modelo de Líneas de Defensa y sus líneas de reporte. - Oportunidades de mejora en los mecanismos sistemáticos de seguimiento y monitoreo del control. - Reforzar la apropiación institucional del enfoque de autocontrol en todos los niveles.	0%

Evaluación de riesgos	Si	91%	FORTALEZAS 1. por parte de la alta dirección de CEHANI ESE hay compromiso en implementar un ambiente de control el cual permita asegurar unas condiciones mínimas en el Sistema de Control Interno SCI. 2. hay claridad en la asignación de los diferentes roles por parte de la alta dirección que nos permita la toma de decisiones en la gestión de riesgos y un buen control institucional. 3. la entidad esta en proceso de transición en la adopción del manual de transparencia y ética publica como la implementación de políticas de integridad y acciones relacionadas con el conflicto de intereses. 4.la entidad CEHANI ESE viene implementando un sistema de control interno el cual se articule con el modelo integrado de planeación y gestión MIPG y una Gestión integral de riesgos he indicadores de gestión. DEBILIDADES 1. el CEHANI ESE Necesita fortalecer la líneas de Defensa y de reporte de información. 2. tener un mejoramiento continuo de mecanismos sistemáticos de gestión integral de riesgos que nos permita determinarlos. 3. Reforzar el fortalecimiento del desempeño de una gestión institucional con enfoque un auto control en sus diferentes niveles.	91%	FORTALEZAS 1. Existencia de un Sistema de Gestión Integral de Riesgos estructurado, con políticas, procedimientos y matrices de riesgos por procesos. 2. Identificación y análisis de riesgos estratégicos, operativos, de corrupción y de cumplimiento. 3. Socialización de lineamientos para la gestión del riesgo y seguimiento por parte de la alta dirección. DEBILIDADES 1. Requerimiento de fortalecer el seguimiento periódico y la evaluación continua de los riesgos. 2. Necesidad de actualizar de manera permanente la metodología de gestión del riesgo conforme a cambios internos y externos. 3.Oportunidades de mejora en la formulación y ejecución de planes de tratamiento de riesgos materializados.	0%
Actividades de control	Si	94%	FORTALEZAS 1. continuar con la articulación del sistema de gestión de Calidad bajo la norma ISO 9001:2015 con el modelo de la estructura de MECI. 2. continuar con la realización de auditorías internas según el plan anual de auditorías aprobado por el comité institucional de control interno y los auto diagnósticos de la gestión institucional. DEBILIDADES 1.continuar con el mejoramiento de la implementación de controles preventivos y detectivos en los diferentes procesos y permita una adecuada segregación de funciones. 2. Existencia de algunos controles y manuales que requieren mayor documentación y sean debidamente soportados y estandarizados. 3. Necesidad oportuna de fortalecer la supervisión y reporte oportuno de indicadores de gestión y desempeño institucional. 4. mantener las oportunidades de mejora en la automatización de los diferentes controles en procesos críticos.	92%	FORTALEZAS 1. Articulación del Sistema de Gestión de Calidad bajo la norma ISO 9001:2015 con la estructura de control interno. 2. Realización de auditorías internas y autoevaluaciones de la gestión institucional. DEBILIDADES 1.Mejorar la implementación de controles preventivos y detectivos en los procesos, con adecuada segregación de funciones. 2. Existencia de algunos controles manuales que requieren mayor documentación y estandarización. 3. Necesidad de fortalecer la supervisión y el reporte oportuno de indicadores de desempeño. 4. Oportunidades de mejora en la automatización de controles en procesos críticos.	2%
Información y comunicación	Si	89%	FORTALEZAS 1. mantener los diferentes canales de comunicación tanto internos como externos que se encuentren definidos y en funcionamiento. 2. Gestión oportuna de las PQRS y uso de las diferentes herramientas digitales que permitan para la interacción con los los diferentes grupos de valor. 3. tener definido las diferentes directrices que nos permita la divulgación de la información institucional. DEBILIDADES 1. la no integración de los sistemas de información que sirvan de apoyo en la toma de decisiones por la alta dirección. 2. consolidar y actualizar el inventario de información que tiene CEHANI ESE el cual es relevante tanto interna y externa. 3. determinar las oportunidades de mejora en la calidad de la información para el sistema de control interno. 4. Mejorar los diferentes canales de comunicación tanto internos como externos en la entidad.	89%	FORTALEZAS 1. Canales de comunicación interna y externa definidos y en funcionamiento. 2. Gestión oportuna de PQRS y uso de herramientas digitales para la interacción con los grupos de valor. 3. Definición de directrices para la gestión y divulgación de la información institucional. DEBILIDADES 1. Falta de integración de los sistemas de información que apoyen la toma de decisiones. 2. Necesidad de consolidar y actualizar el inventario de información relevante, interna y externa. 3. Oportunidades de mejora en la calidad y oportunidad de la información para el control. 4. Mejorar los canales de comunicación directa.	0%
Monitoreo	Si	98%	FORTALEZAS 1. Ejecutar el Plan Anual de Auditorías Internas aprobado por el comité coordinador de control interno, como los diferentes seguimientos por la Oficina de Control Interno de gestión. 2. prestar la atención necesaria a las auditorías externas realizadas por los entes de control y presentar las acciones de mejora. 3. realizar seguimiento continuo a la presentación oportuna de los diferentes informes a los entes de control. DEBILIDADES 1. fortalecer los informes de cumplimiento a los planes de mejora. 2. Oportunidades de mejora en el monitoreo de los diferentes procesos y servicios. 3. verificar el cierre oportuno por control interno de gestión en las diferentes acciones como preventivas, correctivas y de mejora.	96%	FORTALEZAS 1. Ejecución del Plan Anual de Auditorías Internas y realización de seguimientos continuos por parte de la Oficina de Control Interno. 2. Atención a auditorías externas y formulación de acciones de mejora. 3. Seguimiento a la presentación oportuna de informes a los entes de control. DEBILIDADES 1. Necesidad de fortalecer el cumplimiento efectivo de los planes de mejoramiento. 2. Oportunidades de mejora en el monitoreo de procesos y servicios tercerizados. 3. Reforzar la verificación del cierre oportuno de acciones preventivas, correctivas y de mejora.	2%