



**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera efectiva el sistema de control interno?	En proceso	Los componentes y elementos del Sistema de Control Interno de la ESE HNRS, En su mayoría están funcionando, las líneas de defensa de los controles, están estructuradas, diseñadas, presentes y funcionando en cumplimiento a la Dimensión 7 de MIPG, diseñadas con los líderes de los procesos, de acuerdo a la necesidad y auditorías, se rediseña de diseñan nuevos controles, se hace énfasis en el autocontrol, para evitar riesgos, se hace seguimiento a riesgos priorizados. Algunos elementos del ambiente de Control están presentes y funcionando pero no están documentados, requieren ser documentados para que el SCL esté presente y funcionando. Se hace necesario fortalecer al Control Interno de Gestión, con talento humano, para dar cumplimiento a las acciones de CI, incrementar las socializaciones y capacitaciones de riesgos y controles con cada uno de los líderes de las Líneas de Defensa en el marco de ejecución de MIPG y el CCCI. La Admón deberá realizar, ejecutar, evaluar el impacto de controles y hacer seguimiento a los planes de mejoramiento donde se presente debilidad y avanzar en el proceso de cumplimiento del archivo y Sistema de Información.
¿Es efectivo el sistema de control interno?	SI	El Sistema de Control Interno de la ESE HNRS, en cuanto a la estructura, no cuenta con oficina independiente y el talento humano es insuficiente, sólo dos personas, lo que hace que de acuerdo al alcance no sea el suficiente, sin embargo es efectivo para los procesos evaluados mediante auditorías de acuerdo al alcance, donde se han mejorado los procesos, los autocontroles y controles, no se materializaron los riesgos. La alta gerencia toma acciones correctivas para que haga mejoramiento continuo y minimización del riesgo aunque muchas veces no se documenten las evidencias. Se proyecta superar debilidades, fortalecer para que está presente y funcionando el CI, y los que no está documentado se mejore para tener en cuenta como presentes y funcionando los controles y sea más efectivo el control. Se cuenta con informe de gestión del gerente de cumplimiento.
¿La entidad cuenta de su	SI	Control Interno Asesorar con el apoyo de la alta gerencia, se diseñaron las líneas de defensa, están presentes y ejecución los controles diseñados para minimizar el riesgo y que no se materialicen los riesgos, continuar con el autocontrol, autoevaluación con las actividades propias como con las actividades del proceso a cargo y con reportes trimestrales para dar cumplimiento a los lineamientos del Sistema de Control Interno, se requiere mayor oportunidad en la entrega de avances, que sea la herramienta útil para la toma de decisiones de la alta gerencia, están diseñadas en la Política de Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	85%	Fortalezas: Se ha mejorado el SCL de Gestión, el PAAC, los lineamientos para el manejo de conflictos, código de integridad, Sanitiz, formato para el manejo de riesgos y matriz de riesgos, se cuenta con política de riesgos y matriz de riesgos, se hace inducción y reinducción. Debilidades: La mayor parte de elementos están presentes pero no están documentados o están presentes pero no están funcionando, se requiere que estén presentes y funcionando en concordancia con la ejecución de MIPG, para que exista un ambiente de control adecuado, se incluyan temas claves en el PIC, evaluar los impactos y cumplimiento del Plan estratégico de Talento humano. Control Interno de acuerdo al plan de auditorías, socializa los informes de auditoría al gerente y en el CCCI.	Se han presentado avances en los componentes del ambiente de control, se requiere fortalecer los procesos donde se presentan debilidades o ajustes o rediseños de controles, riesgos, procesos, procedimientos, políticas, manuales, flujogramas etc	85%
Evaluación de riesgos	SI	81%	Fortalezas: Está presente y funcionando la matriz de riesgos y riesgos de corrupción, el PAAC, la política de Riesgos, la Política de Riesgos de Corrupción, se han fortalecido procesos de Cartera, facturación, Glosas, Salud ocupacional, Código de Integridad, el código de ética, la evaluación de Control Interno, se miden el cumplimiento de objetivos con el informe de gestión del gerente, se ajustó la matriz de riesgos y matriz de riesgos de corrupción, no se han materializado riesgos. Debilidades: Documentar la alta gerencia las evaluaciones a controles y riesgos, midiendo el impacto.	Se ajustó la matriz de riesgos y riesgos de corrupción pero se requiere completar con análisis de calor y estado general, socializar la política de riesgos ajustada rediseñar y diseñar controles permanentemente.	81%
Actividades de control	SI	75%	Fortalezas: Están presentes y funcionando las actividades de control, se ajustó el Manual de funciones, continuar con el avance en documentación de procesos misionales. Debilidades: Sistema de gestión con medición de estándares internacionales, establecer actividades de control documentadas para proveedores de tecnología, evaluar impacto de controles, continuar con el diseño y ajuste de políticas de MIPG, diseñar y rediseño de procesos administrativos documentados.	Se ha mejorado en ajuste, diseño y rediseño de controles, autocontroles en las líneas de defensa, continuar y mejorar oportunidad en reporte de Informes de líneas de defensa, se ajustaron las políticas y se a ha adelantado en el Código de Ética y buen gobierno en riesgos generales.	75%
Información y comunicación	SI	79%	Fortalezas, está presente la página Web y canales para PQRDFI, se hace seguimiento al PAAC, se presentó FURAG, se ha adelantado en tablas de retención, pinar Debilidades: Adecuar la página WEB Institucional a lineamientos de la TIC, para discapacitados y niñas, niños y adolescentes. Continuar adelantando acciones de normalidad seguridad, mantenimiento y organización del archivo, adelantar acciones del SIGEP y MIPG, ajustar y documentar rediseño de procesos administrativos.	Se ha mejorado el sistema de información en cuanto a políticas, usuarios, roles en software, se requiere avanzar en cumplimiento con el proceso de archivo. Diseño de página web, para personas discapacitadas, niños, niñas y adolescentes. Se ha avanzado en la construcción de tablas de retención, PINAR y normalidad de archivo.	79%
Monitoreo	SI	82%	Fortalezas: Está presente y funcionando el CCCI, el plan y cronograma de auditorías socializado en CCCI, y realización auditorías priorizadas de acuerdo al alcance. Se presentan informes de auditorías y acciones realizadas por CI al gerente y CCCI. Se mejoró el recaudo Debilidades, se realizan auditorías y evaluaciones de acuerdo al alcance por falta de personal, se realiza seguimiento a planes de mejora externos de la Contraloría, pero hay debilidad en reporte de avances de mejoras a planes de mejora internos, se requiere adelantar acciones de diseño, rediseño, verificación, evaluación del impacto de los informes de controles, así como que los líderes, realicen seguimiento a Planes de mejora, para minimización de riesgos, avanzar en código de buen gobierno basado en riesgos. Establecer controles a actividades tercerizadas de vigilancia y servicios generales. se hace necesario fortalecer la oficina de Control Interno con talento humano y adelantar acciones de MIPG y el Plan estratégico de Talento H.	Se continúa en la mejora del monitoreo, se requiere fortalecer con talento humano a CI, para dar mayor cumplimiento de evaluación, auditorías u seguimiento a procesos administrativos y misionales. El presente informe se socializa al gerente, y el Comité Institucional de Control Interno y se sube a la página WEB, el documento completo queda en archivo de Control Interno y en gerencia.	82%

Socializado:

Jesús Emilio Rincón V. Gerente

Comite Institucional de Control Interno

Evaluación Control Interno Julio - Dic. / 2023

*[Firma manuscrita]*