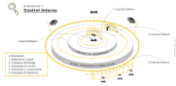


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
PRIMER SEMESTRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todas las componentes operando juntas y de manera integrada? (Si o No) (Justificar si no responde)	En proceso	La E.S.E Hospital Regional del Magdalena Medio, actualmente cuenta con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en cumplimiento de lo establecido en la Ley 87 de 1995, creada mediante Resolución 070 de 2016, el Plan de Auditoría Anual para la vigencia 2023 se encuentra debidamente aprobado por el comité coordinador de control interno de la Entidad, el cual corresponde a la carga de responsabilidad, la guía y base para el trabajo del coordinador de Control Interno, se da cumplimiento a la entrega y publicación de los informes de ley a que haya lugar. Se realiza publicación periódica de los informes de Ley, mapa de riesgos, Plan anticorrupción, informes contables y financieros, entre otros.
¿La entidad cuenta con un sistema de control interno que se aplica a todas las unidades de la entidad para dar cumplimiento a los otros componentes del Sistema de Control Interno? (Justificar si no responde)	Si	El Sistema de Control Interno de la entidad cuenta con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en cumplimiento de lo establecido en la Ley 87 de 1995, creada mediante Resolución 070 de 2016, el Plan de Auditoría Anual para la vigencia 2023 se encuentra debidamente aprobado por el comité coordinador de control interno de la Entidad, el cual corresponde a la carga de responsabilidad, la guía y base para el trabajo del coordinador de Control Interno, se da cumplimiento a la entrega y publicación de los informes de ley a que haya lugar. Se realiza publicación periódica de los informes de Ley, mapa de riesgos, Plan anticorrupción, informes contables y financieros, entre otros.
¿La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una independencia de línea de autoridad, que le permita la toma de decisiones frente al control? (Si/No) (Justificar si no responde)	No	A la fecha el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la E.S.E Hospital Regional del Magdalena Medio, no ha definido el esquema de las líneas de defensa - independencia de las mismas, que sirvan de apoyo para la toma de decisiones, pero si se puede observar que las líneas de procesos están comprendidas en tomar acciones correctivas cuando vulnera riesgo.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente (si o no está en el informe anterior)	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	79%	Para el primer semestre de la vigencia 2023, se logró subir hasta un 2% la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2022, lo que se fortalece cada uno de los resultados, planes, programas y metas. Esta componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecedoras como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y explicar el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado. En la E.S.E HRMM se evidencia un alto cumplimiento con el ambiente de control, no solo por parte de los funcionarios que hacen parte directa de la Entidad, si no del personal contratado, los cuales se ha respondido de los procedimientos y de las controles establecidos para un mejor control de riesgos en la Entidad. Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitación, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando.	77%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022, se logró subir hasta un 2% la calificación obtenida durante el primer semestre ya que se fortalece cada uno de los resultados, planes, programas y metas. Esta componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecedoras como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y explicar el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado. En la E.S.E HRMM se evidencia un alto cumplimiento con el ambiente de control, no solo por parte de los funcionarios que hacen parte directa de la Entidad, si no del personal contratado, los cuales se ha respondido de los procedimientos y de las controles establecidos para un mejor control de riesgos en la Entidad. Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitación, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando.	2%
Evaluación de riesgos	Si	68%	Para el primer semestre de la vigencia 2023, se logró mantener la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2022, lo que se fortalece cada uno de los resultados, planes, programas y metas. Esta componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecedoras como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y explicar el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado. En la E.S.E HRMM se evidencia un alto cumplimiento con el ambiente de control, no solo por parte de los funcionarios que hacen parte directa de la Entidad, si no del personal contratado, los cuales se ha respondido de los procedimientos y de las controles establecidos para un mejor control de riesgos en la Entidad. Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitación, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando.	68%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022, se logró subir hasta un 2% la calificación obtenida durante el primer semestre ya que se fortalece cada uno de los resultados, planes, programas y metas. Esta componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecedoras como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y explicar el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado. En la E.S.E HRMM se evidencia un alto cumplimiento con el ambiente de control, no solo por parte de los funcionarios que hacen parte directa de la Entidad, si no del personal contratado, los cuales se ha respondido de los procedimientos y de las controles establecidos para un mejor control de riesgos en la Entidad. Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitación, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando.	0%
Actividades de control	Si	77%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 las actividades de control se encuentran presentes, fortaleciendo algunas funciones en su funcionamiento, mejorando la calificación obtenida en el primer semestre. De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los requerimientos de esta componente, se evidencian que están se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	77%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022 las actividades de control se encuentran presentes, fortaleciendo algunas funciones en su funcionamiento, mejorando la calificación obtenida en el primer semestre. De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los requerimientos de esta componente, se evidencian que están se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	0%
Información y comunicación	Si	77%	Para el primer semestre de la vigencia 2023, se logró subir hasta un 2% la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2022. Las actividades de control se encuentran presentes, observándose algunas debilidades en su funcionamiento. Se puede observar que la entidad realiza la caracterización de los usuarios, tomando la información que envía el EPS por medio del sistema de medición la caracterización de los usuarios y de ahí se cruza y envía con la entidad por el EPS. Se observa que la E.S.E HRMM cuenta con el área Sistemas de información y área de comunicaciones quienes se encargan de proporcionar los servicios de comunicación como redes sociales, página web, líneas telefónicas, correo institucional, donde se evidencia un alto cumplimiento con los requerimientos de esta componente. La entidad no cuenta con una política para una comunicación interna efectiva aunque se cuenta con un área de SARL y ventanilla única quienes gestoran vía correo electrónico o de manera presencial se atienden cada uno de los requerimientos. De igual forma la E.S.E HRMM no cuenta con procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación así como sus contenidos.	75%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022 las actividades de control se encuentran presentes, observándose algunas funciones en su funcionamiento, mejorando la calificación obtenida en el primer semestre. Se observa que la E.S.E HRMM cuenta con el área Sistemas de información y área de comunicaciones quienes se encargan de proporcionar los servicios de comunicación como redes sociales, página web, líneas telefónicas, correo institucional, donde se evidencia un alto cumplimiento con los requerimientos de esta componente. La entidad no cuenta con una política para una comunicación interna efectiva aunque se cuenta con un área de SARL y ventanilla única quienes gestoran vía correo electrónico o de manera presencial se atienden cada uno de los requerimientos. De igual forma la E.S.E HRMM no cuenta con procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación así como sus contenidos.	2%
Monitoreo	Si	93%	Para el primer semestre de la vigencia 2023, se logró mantener la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2022. Se realizó auditoría por ente externo (Contratación General de Servicios) y se realizó informe preliminar a los posibles hallazgos hacia la entidad por el cual se procede a detallar cada uno de esos observaciones. Para este primer semestre se han reportado todos los seguimiento evaluaciones al comité institucional de control interno, se da generación y publicación en la página web de la entidad.	93%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022, se logró subir hasta un 4% la calificación obtenida durante el primer semestre. Se realizaron auditorías internas e diferentes áreas como jurídica, subgerencia comercial, subgerencia administrativa, archivo, farmacia, encontrándose algunos hallazgos menores por lo cual se suscribió plan de mejoramiento. Así mismo se recibió auditoría por ente externo (Contratación) y en el informe final se formularon hallazgos de tipo administrativo por lo que se suscribió plan de mejoramiento que fue aprobado por la Contraloría. Fueron reportados todos los seguimiento evaluaciones al comité institucional de control interno, se da generación y publicación en la página web de la entidad.	0%