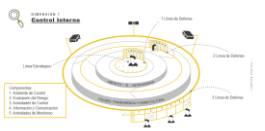


|                       |  |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO |
| Periodo Evaluado:     | SEGUNDO SEMESTRE 2024                        |



|   |     |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 83% |
|---|-----|

**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):  | 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 1993, creado mediante Resolución 070 de 2018; el Plan de Auditoría Anual para la vigencia 2024 se encuentra debidamente aprobado por el comité coordinador de control interno de la Entidad, el cual corresponde a la carta de navegación, 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 mediante de los informes de Ley, mapa de riesgos, Plan anticorrupción, informes contables y financieros, entre otros.<br><br>Se esta trabajando para que los componentes objeto de evaluación (Ambiente de control, actividades de control, información y comunicación y actividades de supervisión), operen juntos y de manera articulada en la Hospital Regional del Magdalena Medio .<br><br>De igual forma se viene haciendo seguimiento trimestral al plan de mejoramiento por lo hallazgos por la Auditoría de Gestión de la Contraloría General de Santander de la vigencia 2024 . Así mismo, frente a estos hallazgos de la Superintendencia , apesar de no ser aprobado el plan de mejoramiento, la ESE HRMM efectúa mejoras y avances sobre cada uno de los hallazgos. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si         | El Sistema de Control Interno se puede considerar efectivo, dado que 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.<br><br>Se recomendó seguir fortaleciendo en los colaboradores la aplicación de los controles, con el propósito que se mitige la materialización de los riesgos y se dé cumplimiento a los objetivos institucionales.  |
| 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): | 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 - inoperatividad de las mismas, que sirven de apoyo para la toma de decisiones; pero si se puede observar que los líderes de procesos están comprometidos en tomar acciones correctivas cuando evidencia riesgos   |

| Componente             | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual; Explicación de las Debilidades y 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  | 79%                              | Para el segundo semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el primer semestre de la vigencia 2024.<br><br>En la E.S.E HRMM se evidencia un alto compromiso 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 apropiados de los procesos y de los controles establecidos para un mayor control de riesgos en la Entidad.<br><br>Este componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecerse como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y/o establecer el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado<br><br>Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitaciones, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando | 79%  | Para el primer semestre de la vigencia 2024, subió un 2% calificación obtenida en el segundo semestre de la vigencia 2023.<br><br>En la E.S.E HRMM se evidencia un alto compromiso 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 apropiados de los procesos y de los controles establecidos para un mayor control de riesgos en la Entidad.<br><br>Este componente se encuentra presente y funcionando aunque en algunos aspectos requiere acciones fortalecerse como algunas funciones del comité institucional de control interno, así mismo falta fortalecer y/o establecer el esquema de las 3 líneas de defensa ya que no se encuentra documentado<br><br>Así mismo se cuenta con el respectivo plan de capacitaciones, plan de vacantes entre otros que se encuentran presentes y funcionando | 0%                          |
| Evaluación de riesgos  | Si  | 68%                              | Para el segundo semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el primer semestre de la vigencia 2024, ya que desde la oficina de control interno se realizaron las respectiva evaluaciones al mapa de riesgos institucional para la aplicación de los controles establecidos para mitigar los diferentes riesgos identificados.<br><br>Así mismo, se requiere fortalecer las acciones implementadas por la línea de defensa en aspecto como correcta identificación de riesgos, operatividad de las líneas de defensa, mejorar las condiciones del seguimientos de los riesgos, entre otros.  | 68%  | Para el primer semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2023, ya que desde la oficina de control interno se realizaron las respectiva evaluaciones al mapa de riesgos institucional para la aplicación de los controles establecidos para mitigar los diferentes riesgos identificados.<br><br>Así mismo, se requiere fortalecer las acciones implementadas por la línea de defensa en aspecto como correcta identificación de riesgos, operatividad de la línea de defensa, mejorar las condiciones del seguimientos de los riesgos, entre otros.   | 0%                          |
| Actividades de control | Si  | 83%                              | Para el segundo semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el primer semestre de la vigencia 2024. Las actividades de control se encuentran presentes, poseyéndose algunas falencias en su funcionamiento, pero mejorando la calificación obtenida en el primer semestre<br><br>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución  | 83%  | Para el primer semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2023. Las actividades de control se encuentran presentes, poseyéndose algunas falencias en su funcionamiento, pero mejorando la calificación obtenida en el primer semestre<br><br>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución   | 0%                          |

|  |                                       |   |  |   |   |  |
|--|---------------------------------------|---|--|---|---|--|
| <p style="text-align: center;"><b>Información y comunicación</b></p> | <p style="text-align: center;">SI</p> | <p style="text-align: center;"><b>88%</b></p> | <p>Para el segundo semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el primer semestre de la vigencia 2024. Las actividades de información y comunicación se encuentran presentes, observándose algunas falencias en su funcionamiento.</p> <p>Se puede observar que la entidad realiza la caracterización de los usuarios, tomando la información que envía la EPS y por medio del sistema de medisoft la entidad tiene la caracterización de los usuarios y de ahí se cruza y revisa con lo enviado por las EPS.</p> <p>Se observa que la ESE HRMM cuenta con el área Sistemas de información y área de comunicaciones quienes se encargan de promocionar las comunicaciones tanto internas como externas. La entidad dispone de diferente medio de comunicación como redes sociales, página web, líneas telefónicas, correos institucionales, donde diariamente se informa y/o comunica sobre todos los aspectos relevantes de la entidad.</p> <p>La entidad no cuenta con una política para una comunicación interna efectiva aunque se cuenta con con el área de SIAU y ventanilla única quienes gestionan vía correo electrónico o de manera presencial se atienden cada uno de los requerimientos.</p> <p>De igual forma la ESE HRMM no cuenta con procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación así como sus contenidos.</p> | <p style="text-align: center;"><b>88%</b></p> | <p>Para el primer semestre de la vigencia 2024, se logró subir hasta un 7% la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2023. Las actividades de información y comunicación se encuentran presentes, observándose algunas falencias en su funcionamiento.</p> <p>Se puede observar que la entidad realiza la caracterización de los usuarios tomando la información que envía la EPS y por medio del sistema de medisoft la entidad tiene la caracterización de los usuarios y de ahí se cruza y revisa con lo enviado por las EPS.</p> <p>Se observa que la ESE HRMM cuenta con el área Sistemas de información y área de comunicaciones quienes se encargan de promocionar las comunicaciones tanto internas como externas. La entidad dispone de diferente medio de comunicación como redes sociales, página web, líneas telefónicas, correos institucionales, donde diariamente se informa y/o comunica sobre todos los aspectos relevantes de la entidad.</p> <p>La entidad no cuenta con una política para una comunicación interna efectiva aunque se cuenta con con el área de SIAU y ventanilla única quienes gestionan vía correo electrónico o de manera presencial se atienden cada uno de los requerimientos.</p> <p>De igual forma la ESE HRMM no cuenta con procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación así como sus contenidos.</p> | <p style="text-align: center;"><b>0%</b></p> |
| <p style="text-align: center;"><b>Monitoreo</b></p>                  | <p style="text-align: center;">SI</p> | <p style="text-align: center;"><b>96%</b></p> | <p>Para el segundo semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el primer semestre de la vigencia 2024.</p> <p>Se recibió auditoría por ente externo (Contraloría General de Santander) donde se audita vigencia 2023 y a la fecha se ha recibido el informe preliminar con observaciones para el cual la ESE HRMM presentó respuesta esas observaciones y se está a la espera del informe final de auditoría. Así mismo se recibió auditoría de la Superintendencia Nacional de Salud encontrando hallazgos de carácter asistencial, jurídica y financiera, se permitió presentar plan de mejoramiento, el cual fue rechazado en las 2 ocasiones, frente a estos hallazgos, a pesar de no ser aprobado el plan de mejoramiento, la ESE HRMM efectuó mejoras y/o avances sobre cada uno de los hallazgos.</p>   | <p style="text-align: center;"><b>96%</b></p> | <p>Para el primer semestre de la vigencia 2024, se sigue manteniendo la calificación obtenida durante el segundo semestre de la vigencia 2023.</p> <p>Se recibió auditoría por ente externo (Contraloría General de Santander) donde se audita vigencia 2023 y a la fecha se ha recibido el informe preliminar con observaciones para el cual la ESE HRMM presentó respuesta esas observaciones y se está a la espera del informe final de auditoría. Así mismo se recibió auditoría de la Superintendencia Nacional de Salud encontrando hallazgos de carácter asistencial, jurídica y financiera, se permitió presentar plan de mejoramiento, el cual fue rechazado en las 2 ocasiones, frente a estos hallazgos, a pesar de no ser aprobado el plan de mejoramiento, la ESE HRMM efectuó mejoras y/o avances sobre cada uno de los hallazgos.</p>  | <p style="text-align: center;"><b>0%</b></p> |