



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686



INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2023

INTRODUCCIÓN

El centro de Salud “Santa Isabel” de Buenavista – Boyacá a través de la Tesorería con funciones de control interno, presenta un informe de seguimiento semestral que corresponde al Sistema de Control Interno de la entidad en el periodo comprendido entre el 01 de Julio al 31 de Diciembre del año 2023, en atención a lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019 “Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública” (artículo 156), donde señala que el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis (6) meses, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, en el sitio web de la entidad el Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno, en cumplimiento de dichos lineamientos la oficina con funciones de control interno elaboro dicho informe utilizando la matriz de evaluación entregada por el DAFP , además de la verificación del cumplimiento del avance de MIPG a través de los mecanismos de auditoría y seguimiento propios de control interno.

Buenavista, Calle 3 No. 1-24
Telefax: (098) 802 4517 – 802 4529
<http://esebuenavista.gov.co/nosotros>
Correo electrónico: esebuenavista@hotmail.com



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686



INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

GENERALIDADES

FECHA DEL INFORME:

Enero de 2024

REFERENCIA:

Informe Semestral del Estado de Control Interno

RESPONSABLE:

Control Interno de Gestión

DEPENDENCIA:

Tesorería con funciones de control Interno

PERIODO:

01 de Julio Al 31 De Diciembre De 2023.

OBJETIVO:

Determinar para el periodo evaluado - segundo semestre vigencia 2023, el porcentaje de cumplimiento del Sistema de Control Interno de la entidad.

Buenavista, Calle 3 No. 1-24
Telefax: (098) 802 4517 – 802 4529
<http://esebuenavista.gov.co/nosotros>
Correo electrónico: esebuenavista@hotmail.com



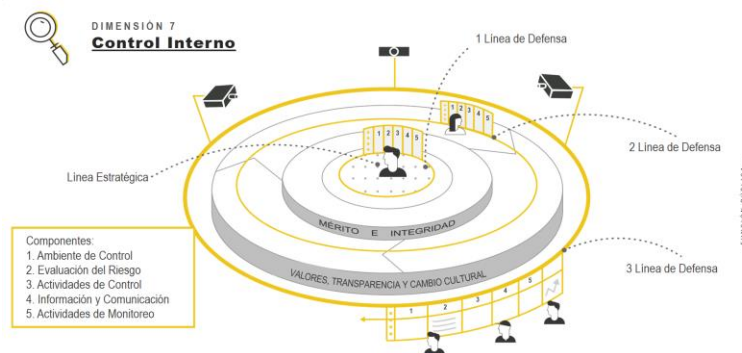
ALCANCE:

Desde el cumplimiento del Decreto 2106 de 2019 “Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública” (artículo 156) hasta la verificación de la implementación del estado de control interno en el periodo comprendido del 01 de Julio hasta el 31 de Diciembre de la vigencia 2023

MARCO NORMATIVO

- ✓ Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”
- ✓ Decreto 1499 de 2017 “Por medio de la cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”
- ✓ Decreto 648 de 2017 “por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, reglamentario único de la Función pública
- ✓ Decreto 2106 de 2019 “Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública”
- ✓ Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG
- ✓ Decreto Único Reglamentario de la Función Pública 1083 de 2015

EVALUACIÓN





Nombre de la Entidad	ESE CENTRO DE SALUD "SANTA ISABEL" BUENAVISTA-BOYACÀ	
Periodo Evaluado:	JULIO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%
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	<p>La Empresa Social del Estado "Santa Isabel" de Buenavista-Boyacá cuenta con un Sistema de Control Interno dinámico, ajustado a las situaciones del entorno y articulado con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</p> <p>Se analizan y se toman decisiones sobre asuntos referentes a todos y cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo) y se tiene en marcha de los diferentes comités en la periodicidad con la que la norma lo exige.</p>



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686



<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El sistema de Control Interno ha venido presentando importantes avances en el cumplimiento de los objetivos de la entidad para su operación y efectividad.</p> <p>Se desarrollan actividades que contribuyen a la mitigación de los riesgos, las actividades de control se encuentran implementadas en los procesos, se genera, publica y comunica información de interés para la comunidad.</p> <p>Es necesario continuar con acciones dirigidas al mantenimiento de los controles establecidos.</p> <p>El Sistema de Control Interno de la ESE "Santa Isabel", mantuvo la coordinación de los procesos de control, logrando efectividad en los resultados, a través de la aplicación del Autocontrol, Autorregulación y Autogestión</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La Entidad definió una estructura de responsabilidades frente al Control Interno, esto es, en relación con la gestión de riesgos y controles en diferentes áreas y niveles de la Entidad a través de la adopción del esquema de las Líneas de Defensa definido en la Séptima Dimensión (Control Interno) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.</p> <p>La Gerencia fortalece los componentes de Ambientes de Control, Actividades de Control y el Componente de Evaluación del Riesgo, con las Actividades de Monitoreo continuo y de autocontrol, lo que le ha permitido el mejoramiento de la Información y la Comunicación desde la alta dirección, a través de los comités institucionales a las áreas asistenciales y administrativas, con lo cual se distribuye de forma adecuada a los integrantes de cada una de las líneas de defensa de la ESE, logrando obtener la información oportuna y precisa para la toma de decisiones.</p>



Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	92%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad. *Se evidencia una estructura organizacional determinada con niveles de autoridad, responsabilidad y asignación de funciones armonizada con el estructura de la entidad. * Se cuenta con la Institucionalidad que define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG como son Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI, Comité Institucional de Gestión y Desempeño y demás Comités institucionales en los cuales se dejan las respectivas evidencias en actas y se socializan avances, desviaciones y se definen estrategias de mejora. *Para el ejercicio de Control Interno, existe liderazgo, compromiso de la Gerencia y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en donde se vienen incluyendo temas relevantes. • En el Comité de Gestión y Desempeño se analizan y revisan los avance del MIPG, planes de acción, avances y recomendaciones. Se evidencia una estructura organizacional determinada con niveles de autoridad, responsabilidad y asignación de funciones. *Se adoptaron los planes institucionales



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA



NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686

			<p>acordes con el direccionamiento estratégico y el Decreto 612 de 2018.</p> <p>RECOMENDACIÓN.</p> <ul style="list-style-type: none">*Actualizar la Política de Gestión del Riesgo*No se cuenta con una línea de denuncia interna u otro mecanismo para facilitar el conocimiento de las irregularidades o posibles incumplimientos al Código de Integridad de la administración.*La Entidad no cuenta con un procedimiento o lineamiento para el manejo de conflicto de interés.*Contar con una línea específica de denuncia interna para alertar sobre incumplimientos al Código de Integridad*Fortalecer actividades de evaluación para el retiro del personal* Se recomienda la actualización del mapa de riesgo
EVALUCION DEL RIESGO	Si	90%	<p>FORTALEZA:</p> <ul style="list-style-type: none">* En reuniones de la junta directiva se evalúan los objetivos propuestos para la administración para el desarrollo de las diferentes actividades en pro de la buena gestión de la entidad.*Se evidencia la Estrategia del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.*Para la vigencia la entidad adoptó el plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información para el manejo y control de los riesgos asociados.*Existencia de controles transversales que son monitoreados por la segunda línea de defensa. <p>DEBILIDAD:</p> <ul style="list-style-type: none">*Actualización del mapa de riesgos por procesos teniendo en cuenta la efectividad de sus controles y el establecimiento de los



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA



NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686

			<p>factores externos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. *Es fundamental llevar a cabo capacitaciones y asesorías permanentes sobre la administración, estructura de control y gestión de los riesgos a los funcionarios y cps de la Entidad, evitándose así la materialización de los mismos en los procesos y procedimientos. *Cultura de seguimiento y monitoreo de los riesgos al interior de los procesos</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	<p>FORTALEZA:</p> <ul style="list-style-type: none">* La oficina con funciones de control interno de gestión en las auditorias de cumplimiento a la normatividad vigente realiza las recomendaciones pertinentes para requerir a la entidad la adecuada preparación para cambios normativos y que puedan tener un impacto significativo en el Sistema.*Se mantienen actualizados procesos, procedimientos y políticas de operación en la entidad*Las actividades encaminadas dentro de la administración buscan acciones, planes, políticas, procedimientos y métodos, los cuales es importante las acciones desarrolladas por el personal a cargo, con el objetivo de prevenir posibles riesgos que afectan a una entidad.*La ESE Centro de Salud de Buenavista actualizó la estrategia del plan anticorrupción y atención al ciudadano se encuentra publicada en la página web institucional*La ESE Centro de Salud Santa Isabel, satisface la necesidad de divulgar los resultados de su gestión, procura por la comunicación e información interna como externamente. <p>RECOMENDACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none">**No se cuenta con la caracterización de riesgos que se pueden generar en cada uno de los procesos con la variación de entorno.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA



NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686

			<p>*Fortalecer las acciones de control frente a la actualización oportuna de la documentación vigente, establecida en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión.</p>
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	86%	<p>FORTALEZA.</p> <ul style="list-style-type: none">* La entidad cuenta con un Protocolo de atención al usuario*La información oficial se encuentra publicada en la página web institucional, cumpliendo con los requisitos mínimos de la Ley 1712 de 2014 y la resolución 1519 de 2020 y tiene implementados el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información y el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información.*La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor.*La entidad cuenta con la ventanilla de correspondencia, el cual permite la trazabilidad de la información.*Los líderes de cada uno de los procesos en la entidad son los responsables de gestionar la información de su proceso <p>DEBILIDAD.</p> <ul style="list-style-type: none">*Se recomienda realizar una caracterización general de los grupos de valor y una vez establecida publicarla en la página web institucional* La entidad puede mejorar el proceso de comunicaciones tanto internas como externas, en aplicación del normograma.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA

NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686



ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	85%	<p><u>FORTALEZA:</u></p> <ul style="list-style-type: none">* El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno adoptó el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de ética del auditor*Se tiene aprobado y ajustado el Plan Anual de Auditorias por el CICI.*La evaluación del sistema de control Interno se realiza objetivamente teniendo en cuenta tanto la de los entes certificadores como las de los organismos de control.*La entidad realiza el seguimiento permanente a la efectividad de los planes de mejoramiento. Se presentaron los informes de la Oficina de Control Interno oportunamente y fueron comunicados a la alta dirección. <p><u>DEBILIDADES:</u></p> <ul style="list-style-type: none">*No se cuenta con el Comité Municipal de Auditoria*Desarrollar y ejecuta mecanismos para realizar el monitoreo a sus actividades, como mecanismos de autocontrol y la toma las medidas correctivas en caso de detectar desviaciones.
---------------------------------	----	-----	---