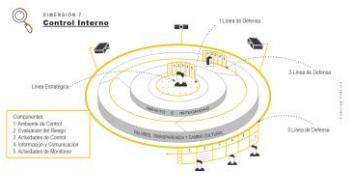


Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL FUNDACIÓN - MAGDALENA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE - ENERO:JUNIO DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	59%
--	------------

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 entidad esta en proceso de implementación de MIPG, y el sistema de control interno esta diseñado con todos los componentes exigidos por la ley y se continua aplicando en forma articulada. Para alcanzar una mayor efectividad se espera que se realicen las gestiones necesarias para la creación del cargo de control interno en nomina.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno actualmente muestra un bajo nivel de efectividad y esto puede obedecer a la falta de compromiso de los funcionarios de todos los niveles jerarquicos de la entidad, toda vez ya que en este semestre el area de control interno ha realizado seguimientos, a presentado informes de ley, auditorias y planes de mejoras; a fin de identificar dificultades y poder superarlas.
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	El sistema de control interno cuenta con la institucionalidad que brinda la ley en la estructura de la entidad; asi tenemos la primera linea en cabeza de la gerencia, la segunda linea con los líderes de proceso y la tercera linea recae en cabeza del responsable del area de control interno, cabe anotar que control interno continua avazando hasta llegar al punto donde esta hoy dia.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	41%	Deficiencia en la Implementación de las actividades de ejecución del Código de Integridad elaborado. No existe un mecanismo de detección y prevención del uso inadecuado de la información privilegiada. Deficiencia en la evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal. Falta fortalecimiento en las funciones del comité institucional de control interno y falta fortalecer la articulación con el comité de gestión y desempeño el esquema de 3 líneas de defensa no se encuentra documentado.
Evaluación de riesgos	Si	69%	Existe debilidad en el análisis del entorno interno y externo en la definición de los programas o proyectos susceptibles de posibles actos de Corrupción. Deficiencia en el desarrollo de las actividades de control, en cuanto división de las funciones, éstas no se encuentran segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.
Actividades de control	Si	65%	La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones en diferentes personas lo que aumenta el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación. Existe deficiencia en la verificación de la ejecución de controles por parte de los responsables tal como han sido diseñados. Se tiene identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.
Información y comunicación	Si	64%	La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones en diferentes personas lo que aumenta el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación. Los responsables del código de integridad no han desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. La entidad no cuenta la <u>caracterización de usuarios o grupos de valor</u> .
Monitoreo	Si	67%	Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y evaluación de políticas. La entidad carece de políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo. Existe deficiencia el Esquema de Líneas de Defensa no han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa.