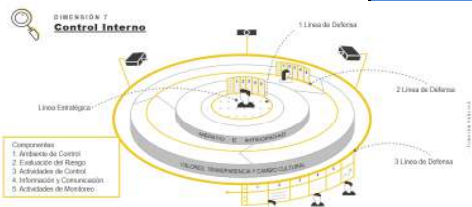


Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE BELLOSALUD
Periodo Evaluado:	SEMESTRE - I - 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

65%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>En la entidad se observa un Sistema de Control Interno en un nivel de madurez en desarrollo en cuanto a la implementación y aplicación de cada uno de los componentes. Esto, producto de los avances que se muestran en la estructuración de las líneas de defensa, a partir de la formulación y adopción de la política institucional de control interno. En cuanto al Plan de Desarrollo, se cuenta con los instrumentos de evaluación con sus respectivos planes operativos anuales y con la consolidación del Plande Gestión Gerencial.</p> <p>Se establecieron algunas acciones para fortalecer el sistema de control, como el caso del avance en el cierre de brechas, sobre las acciones de mejora, comprendidas en los planes de mejoramiento suscrito con el Énte de Control, como resultado de la apropiación de liderazgo de la alta dirección para asumir los procesos claves. Se requiere implementar acciones de fortalecimiento, en materia de gestión de riesgos a nivel de procesos, a partir de la estructuración de las políticas de planeación y de fortalecimiento institucional y simplificación de procesos, ya que el modelo de operación vigente, registra más de 2 años y medio sin actualizar, lo que hace que se revelen pocos avances en los componentes de Actividades de Control y Evaluación del Riesgo.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>	<p>La efectividad del Sistema de Control Interno, se logra cuando los componentes muestren un avance más notorio, porque requiere de mayor desarrollo y profundización en aspectos claves como son los de gestión de riesgos, la estructuración de las actividades de control, en las que tiene una gran significancia, la actualización del Modelo de Operación por Procesos.</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 institucionalidad del Sistema de Control Interno, está soportada en la formalización del Comité de Coordinación de Control Interno y la estructuración de las líneas de defensa, a partir de la adopción de la política correspondiente, en donde se definen los Roles y las Responsabilidades propias cada uno de los actores. Se muestran avances en el componente de información y comunicación. En la institucionalidad para el desarrollo del sistema, se requiere profundizar en la apropiación de los roles establecidos en las líneas de defensa, por parte de los líderes de la alta dirección, para favorecer una mayor efectividad en el control de la organización y su aporte en el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o 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	67%	El Ambiente de Control está determinado por diferentes aspectos desde la Alta Dirección, iniciando por el Código de Integridad, la definición de las líneas de autoridad, el Plan anticorrupción y la estructura favorable al control. Como fortaleza, se observan las líneas de autoridad, la elaboración del Plan Anticorrupción y la adopción del código de integridad, con su respectiva Política. La Línea estratégica, debe apropiarse del Plan Anticorrupción, desde su aprobación, hasta su monitoreo, con base en el seguimiento desde la segunda Línea y los informes de seguimiento de la tercera línea.	60%	En desarrollo	7%
Evaluación de riesgos	Si	68%	La Evaluación de riesgos en la entidad presenta como fortaleza la estructuración de la Política de Administración de riesgos, aprobada en el Comité de Coordinación de Control Interno, el componente de gestión del riesgo del Plan Anticorrupción y la Política de Control Interno y como Debilidades, la no inclusión de los riesgos en la caracterización de los Procesos y la falta de seguimiento y evaluación de los riesgos, así como la no construcción de los Mapas de Riesgos institucionales y por procesos.	59%	En desarrollo	9%
Actividades de control	Si	58%	Son las acciones que establece la Administración mediante políticas y procedimientos para alcanzar los objetivos y responder a los riesgos. En los Procedimientos se encuentran definidas algunas de las Políticas de Operación, pero no se tienen en cuenta los riesgos y los controles, para ser evaluados. Se continúa sin realizar la actualización de los procesos y procedimientos, teniendo en cuenta los riesgos y los controles.	54%	En desarrollo	4%
Información y comunicación	Si	57%	Este componente está determinado por la calidad y la disponibilidad de la información, así como del apoyo de los sistemas de información, los cuales presentan avances en la entidad, producto de la actualización del software administrativo. También se presentan avances en la comunicación de la información a través de diferentes medios masivos, como redes y la restructuración de la página web. Como debilidad, no se cuenta con el inventario de activos de información y tampoco se dispone de análisis sobre la caracterización de usuarios y evaluación de la efectividad de los canales de comunicación.	54%	En desarrollo	3%
Monitoreo	Si	75%	Las actividades de monitoreo y seguimiento se aplican de forma natural, por designación de funciones o prestación de servicios. Se mostraron avances en el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos con el Ente de Control. Para mejorar la efectividad del sistema de control interno, se requiere apropiárselas dentro de la estructuración de las Líneas de defensa, en especial en la Línea Estratégica, primera y segunda línea, para que se convierta un hábito de buena práctica.	71%	En desarrollo	4%