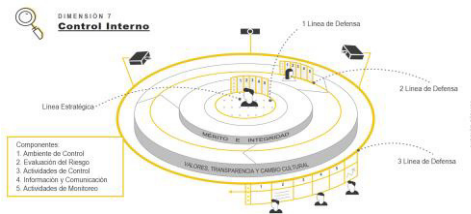


| | |
|------------------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E. |
| Periodo Evaluado: | 1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2021 - PRIMER SEMESTRE |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

77%

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 | Desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño del HUDN, se dan las pautas para la implementación y operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión con todas sus dimensiones y lineamientos. El sistema de Control Interno como dimensión del MIPG, se articula de acuerdo a los nuevos lineamientos. En el HUDN, por ser una entidad hospitalaria pública, se tiene implementado el Sistema Único de Acreditación en Salud, el cual le permite gestionar la prestación de los servicios de salud, desde hace varios años; así entonces hoy confluyen y se articulan varios sistemas de gestión, el MIPG, MECI, SUA (PAMEC), HSEQ (CALIDAD, SST, AMBIENTAL). |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de Control interno, de acuerdo con los objetivos institucionales se ha implementado y alineado a los demás sistemas de gestión con que cuenta la entidad, principalmente con el Sistema Único de Acreditación y Sistema de Gestión de Calidad, camino recorrido que ha permitido que en la entidad sea más eficiente la implementación del MIPG; por su parte la OCI ha sido líder en la implementación de controles fruto del ejercicio auditor, y de su rol de seguimiento a riesgos y procesos. |
| 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 | Desde la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, se han definido el esquema de las tres líneas de defensa, aplicables en el HUDN que establecen los roles y responsabilidades de todos los actores del riesgo y control en la entidad, proporcionando aseguramiento de la gestión y previniendo la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos. PRIMERA LÍNEA DE DEFENSA: Líderes de proceso: quienes desarrollan e implementan procesos de control y gestión. SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA: Oficina de Planeación: Asegura que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la primera línea de defensa, estén diseñados apropiadamente y funcionen como se pretende. TERCERA LÍNEA DE DEFENSA: Proporciona información sobre la efectividad del S.C.I., a través de un enfoque basado en riesgos, incluida la operación de la primera y segunda línea de defensa. Está a cargo de la oficina de control interno de Gestión del HUDN. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | <u>Estado actual:</u> 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 | 82% | <p>De acuerdo con las Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de AMBIENTE DE CONTROL:</p> <p>Fortalezas y Aspectos Relevantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se a avanzado en el despliegue y apropiacion del Código de Integridad. - Se deberá elaborar plan de acción de acuerdo con los lineamientos establecidos para el proceso de Gestión de Conflictos de Interés. - La alta dirección debe asumir mayor responsabilidad y compromiso para establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos del SCI. - Hace falta mayor despliegue hacia todos los colaboradores del esquema de las 3 líneas, a fin de fijar las responsabilidades de cada uno. | 81% | <p>De acuerdo con las Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de AMBIENTE DE CONTROL, la dependencia de Talento Humano no presentó evidencias de seguimiento e implementación de mejoras, se recomienda a manera general lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Código de Integridad debe convertirse en una herramienta mucho más práctica, realizar campañas de interiorización y apropiación de los valores establecidos, así mismo, profundizar los seguimientos y verificación de los temas de acoso laboral, convivencia y ausentismo. - Se deberá elaborar plan de acción de acuerdo con los lineamientos establecidos para el proceso de Gestión de Conflictos de Interés. | 1% |
| Evaluación de riesgos | Si | 59% | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de EVALUACION DE RIESGOS:</p> <p>Fortalezas y Aspectos Relevantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En algunos de los contratos con terceros se evidencia el seguimiento a la gestión de riesgos principalmente de los riesgos de SST. - Se actualizó el organigrama de acuerdo con las tablas de retención documental. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La Oficina de Planeación no reporta seguimiento a la ejecución del Plan de Desarrollo. - El plan anticorrupción desde su formulación responsabilidad de la Oficina de Planeación, no ha | 56% | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de EVALUACION DE RIESGOS, se recomienda a manera general lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sigue pendiente la estructuración final del Plan de Desarrollo. Verificar la articulación al mismo del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Revisar específicamente el análisis del entorno interno y externo y rendición de cuentas anual. - En este caso uno de los principales recomendaciones siempre ha sido que el plan anticorrupción desde su formulación responsabilidad de la Oficina de Planeación, mejore la estructuración de la acciones a seguir en cada anualidad de tal forma que sea un plan técnico ejecutable y acorde con la misión y | 3% |

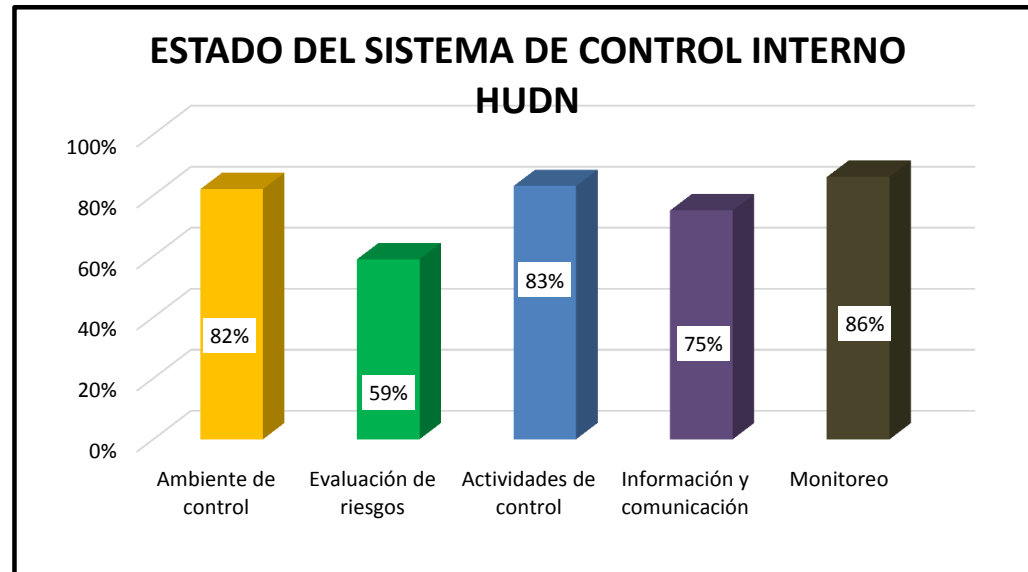
| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|------------|--|------------|---|-----------|
| <p>Actividades de control</p> | <p>Si</p> | <p>83%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de ACTIVIDADES DE CONTROL:</p> <p>Fortalezas y Aspectos Relevantes: -Normal funcionamiento de la infraestructura tecnologica de la entidad. Gestión de la Información remite: EVIDENCIAS: INFORME DE MESA DE AYUDA DICIEMBRE 2020. INFORME DE TICKETS, MATRIZ DE USUARIOS Y ROLES, FORMATOS DE SOLICITUD DE PERMISOS.</p> <p>Debilidades: - La Oficina de Planeacion no realiza el reporte de informacion con respecto a los Planes Operativos Anuales y demas informacion requerida. - Se debe actualizar el procedimiento de gestión de</p> | <p>83%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de ACTIVIDADES DE CONTROL, se encontraros mejoras relacionadas con: -Normal funcionamiento de la infraestructura tecnologica de la entidad. Gestión de la Información remite: EVIDENCIAS: INFORME DE MESA DE AYUDA DICIEMBRE 2020. INFORME DE TICKETS CONSOLIDADO HASTA OCTUBRE 2020), MATRIZ DE USUARIOS Y ROLES, FORMATOS DE SOLICITUD DE PERMISOS.</p> <p>Se recomienda a manera general lo siguiente: - A la fecha se debe actualizar la caracterización de procesos y publicar en la intranet de acuerdo a las últimas versiones de</p> | <p>0%</p> |
| <p>Información y comunicación</p> | <p>Si</p> | <p>75%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de INFORMACION Y COMUNICACION:</p> <p>Fortalezas y aspectos relevantes: -Gestión de la Información remitio matriz o base de datos de funcionarios y contratistas donde se identifica claramente los roles y permisos que tienen</p> <p>Debilidades: - No hay evidencias del Plan de Comunicaciones. - Se sigue recomendado mayor divulgación del correo para denuncias por casos de corrupción y el despliegue de su uso para denuncias al interior de la entidad y por parte de los funcionarios. - Sin evidencias de la estructuración e implementación de Caracterización de Usuarios.</p> | <p>75%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de INFORMACION Y COMUNICACION, se recomienda a manera general lo siguiente: - Consolidar y divulgar el Plan de Comunicaciones. - Se recomienda mayor divulgación de este correo para denuncias por casos de corrupción. - Pendiente consulta sobre procedimiento específico de recepción de documentación y su Redireccionamientos, solicitar en el próximo seguimiento.</p> | <p>0%</p> |

| | | | | | | |
|---|--|---|--|---|---|--|
| <p style="text-align: center;">Monitoreo</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">86%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de ACTIVIDADES DE MONITOREO:</p> <p>Fortalezas y aspectos relevantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La OCI presentó su informe de ejecución de auditorías y seguimiento de la vigencia 2020, informes que fueron remitidos en debida forma a la alta dirección y a los entes de control pertinentes. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se observan debilidades en los seguimientos que debe realizar la segunda línea de defensa y no se reportó información sobre los Planes Operativos Anuales. - Calidad no reportó seguimiento a los planes de mejora de calidad fruto de auditorías externas. | <p style="text-align: center;">86%</p> | <p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de ACTIVIDADES DE MONITOREO, se encontró a manera general lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La alta dirección efectivamente, recibe los informes que surgen en la OCI, y se han direccionado debidamente los planes de mejora a los que haya lugar. - Pendiente Estructuración del Plan Anticorrupción y actualización de acuerdo con la recomendaciones frente a la pandemia COVID 19. - Pendiente construcción del Plan de Desarrollo y rendición de cuentas anual - Para el año 2020 se tuvieron un total de 232 | <p style="text-align: center;">0%</p> |
|---|--|---|--|---|---|--|

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2021 - PRIMER SEMESTRE

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Ambiente de control | 82% |
| Evaluación de riesgos | 59% |
| Actividades de control | 83% |
| Información y comunicación | 75% |
| Monitoreo | 86% |



ARNULFO BELALCAZAR PEREZ
ASESOR OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

*Seguimiento realizado por Omaira Tipas - Profesional
Universitaria OCI*