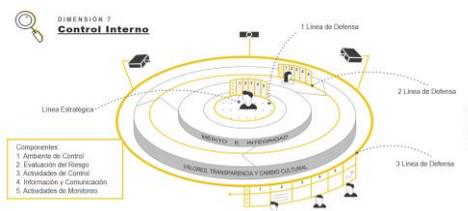


<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.</b>
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>JULIO A DICIEMBRE DE 2021 - SEGUNDO SEMESTRE</b>



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**74%**

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<p><b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p>Durante la vigencia 2020 y 2021, se ha visto estancada la gestión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño del HUDN, este no se ha reunido para dar las pautas para continuidad de la implementación y operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión con todas sus dimensiones y lineamientos. El sistema de Control Interno como dimension del MIPG, se articula de acuerdo a los nuevos lineamientos, el cual se encuentra presente y funcionando. 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). Se espera que con el liderazgo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño se continúe con la implementación del MIPG en esta vigencia.</p>
<p><b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p>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, sin embargo, se observan debilidades en la gestión de los controles que se estructuraron para cada uno de los riesgos, desde los líderes del sistema y la alta dirección se debe retomar y liderar los sistemas de gestión para el fortalecimiento de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>
<p><b>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):</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p>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, sin embargo, se recomienda fortalecer el aseguramiento de la gestión y previniendo la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos. Así mismo, se debe fortalecer la acción de la primera y segunda línea de defensa.</p>

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	76%	<p>Para el seguimiento del segundo semestre de 2021, se observa una disminución en el nivel de cumplimiento del 6%.</p> <p>El cual se soporta principalmente en las debilidades presentadas en los lineamientos sobre la Política de Administración de Riesgos, por cuanto la Oficina de Planeación y Calidad no reporta seguimientos desde la segunda línea de defensa, así mismo al inicio de la vigencia se planeó realizar la actualización de la metodología de gestión de riesgos de conformidad con los lineamientos de función pública, actividad que no se cumplió.</p> <p>En el mismo orden, en cuanto al lineamiento de Evaluación de la Planeación Estratégica no se ha avanzado por cuanto desde los responsables (Oficina de Planeación) no reportaron seguimiento</p>	82%	<p>De acuerdo con las Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de <b>AMBIENTE DE CONTROL:</b></p> <p><b>Fortalezas y Aspectos Relevantes:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se avanzó en el despliegue y apropiación del Código de Integridad.</li> <li>- Se deberá elaborar plan de acción de acuerdo con los lineamientos establecidos para el proceso de Gestión de Conflictos de Interés.</li> <li>- 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.</li> <li>- Hace falta mayor despliegue hacia todos los colaboradores del esquema de las 3 líneas, a</li> </ul>	-6%
Evaluación de riesgos	Si	56%	<p>En el presente seguimiento se observa una disminución del 3% en este componente, justificado principalmente, por el incumplimiento en la actualización de la metodología de administración de riesgos a la luz de las últimas actualizaciones en la metodología de Función Pública, se ha postergado dicha actividad y al final no se logró presentar ningún avance.</p> <p>Aun así la Oficina de Control Interno en el marco de sus auditorías ha realizado observación a los riesgos en los procesos auditados, llevándolos a su actualización, por lo que se realizará el respectivo seguimiento desde los planes de mejora implementados.</p>	59%	<p>De acuerdo con las Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de <b>EVALUACION DE RIESGOS:</b></p> <p><b>Fortalezas y Aspectos Relevantes:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- En algunos de los contratos con terceros se evidencia el seguimiento a la gestión de riesgos principalmente de los riesgos de SST.</li> <li>- Se actualizó el organigrama de acuerdo con las tablas de retención documental.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La Oficina de Planeación no reporta seguimiento a la ejecución del Plan de Desarrollo.</li> <li>- El plan anticorrupción desde su formulación</li> </ul>	-3%

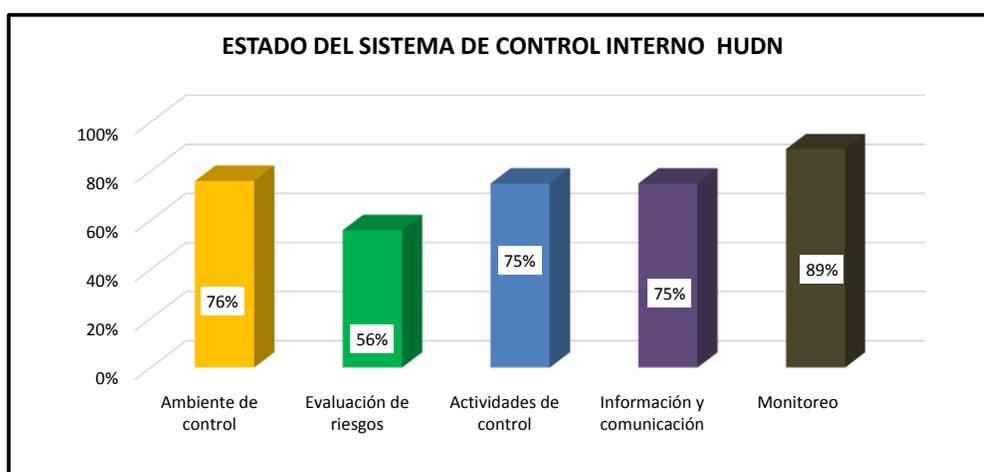
Actividades de control	Si	75%	<p>este componente tambien presentó una disminucion del 8%, en su nivel de cumplimiento; en los lineamientos de monitoreo de riesgos, y actualizacion de procesos no se presentaron evidencias de implementación.</p> <p>Se debe actualizar la caracterizacion de procesos y publicar en la intranet de acuerdo a las ultimas versiones de los formatos.</p> <p>En marzo de 2021 se proyectò estudio de convenciencia para contratacion de estudio de cargas laborales el cual luego de proceso de estudio de mercao y evaluacion de propuestas se declarò desierto mediante Resolucion 2375 de 2021. Se encuentra en proceso de contratacion para la vigencia 2022.</p>	83%	<p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de <b>ACTIVIDADES DE CONTROL:</b></p> <p><b>Fortalezas y Aspectos Relevantes:</b> -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><b>Debilidades:</b> - La Oficina de Planeacion no realiza el reporte de informacion con respecto a los Planes Operativos Anuales y demas informacion</p>	-8%
Información y comunicación	Si	75%	<p>Este componente se ha mantenido en su nivel de cumplimiento, sin embargo se observan debilidades en cuanto algunos lineamientos, tales como el de comunicación externa e interna, en el cual no se reportaron evidencias del Plan de Comunicaciones.</p> <p>La Oficina Juridica no reporto informe de Cumplimiento publicacion procesos contractuales en SECOP.</p> <p>De acuerdo con la GUIA DE CARACTERIZACION DE USUARIOS del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones – MINTIC, establece una metodologia para la caracterizacion de usuarios, por lo cual para el HUDN, se debe articular la información del informe de RIPS a los requisitos para este tipo de caracterizacion, teniendo en cuenta no solo la poblacion usuaria de los servicios de salud del HUDN, sino tambien otros</p>	75%	<p>De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de <b>INFORMACION Y COMUNICACION:</b></p> <p><b>Fortalezas y aspectos relevantes:</b> -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><b>Debilidades:</b> - No hay evidencias del Plan de Comunicaciones. - Se sigue recomendado mayor divulgación del correo para denuncias por casos de corrupcion y el despliegue de su uso para denuncias al</p>	0%

<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>89%</p>	<p>Este componente presenta un incremento del 3%, sin embargos hay algunas cosas por mejorar:</p> <p>A la fecha la Oficina de Planeación como segunda línea de defensa, no ha realizado la actualización de la metodología para la construcción de las matrices de riesgos. Esta pendiente los reportes de seguimiento que como segunda línea de defensa realice.</p> <p>Se participa en los procesos de auditoria para la certificación en los sistemas en los cuales el hospital esta acreditado. Pendiente informes de cumplimiento de Planes de Mejoramiento para acreditacion.</p> <p>Pendiente realizar seguimiento a la construcción del Plan de Desarrollo</p> <p>Pendiente resultados Planes Operativos Anuales</p>	<p>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 <b>ACTIVIDADES DE MONITOREO:</b></p> <p><b>Fortalezas y aspectos relevantes:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se observan debilidades en los seguimientos que debe realizar la segunda línea de defensa y no se reportó información sobre los Planes Operativos Anuales.</li> </ul>	<p>3%</p>
------------------	-----------	------------	--	------------	--	-----------

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

1 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - SEGUNDO SEMESTRE

Componente	Nivel de Cumplimiento
Ambiente de control	76%
Evaluación de riesgos	56%
Actividades de control	75%
Información y comunicación	75%
Monitoreo	89%



Componente	Nivel de Cumplimiento	Nivel de Cumplimiento Informe Anterior	Avance Final
Ambiente de control	76%	82%	-6%
Evaluación de riesgos	56%	59%	-3%
Actividades de control	75%	83%	-8%
Información y comunicación	75%	75%	0%
Monitoreo	89%	86%	3%
Estado del sistema de Control Interno	74%	77%	-3%

**OMAR ERNESTO CORDOBA**  
**ASESOR OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION**

*Seguimiento realizado por Omaira Tipas - Profesional Universitaria OCI  
 31 de enero de 2021*