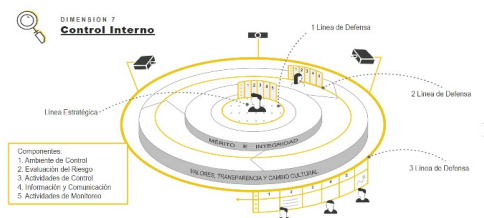


Nombre de la Entidad:	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022 - PRIMER SEMESTRE



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

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>El comité Institucional de Gestión y Desempeño del HUDN es quien da las pautas para que el Modelo Integrado de Planeación y Gestión funcione en su implementación y operación con todos sus lineamientos y dimensiones.</p> <p>El sistema de Control Interno se encuentra presente y funcionando, como dimensión del MIPG, se articula de acuerdo a los lineamientos del mismo.</p> <p>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; siendo notorio el funcionamiento de los sistemas de gestión, el MIPG, MECI, SUA (PAMEC), HSEQ (CALIDAD, SST, AMBIENTAL).</p> <p>Se espera que el Comité Institucional de Gestión y Desempeño continúe con el cumplimiento del cronograma para la implementación del MIPG en esta vigencia.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Para el cumplimiento de los objetivos institucionales, el sistema de Control interno, continúa con la implementación y alineación a los demás sistemas de gestión del Hospital Universitario Departamental de Nariño, de esta manera la alta dirección y los líderes de procesos deben continuar liderando los sistemas de gestión para el fortalecimiento y mejoramiento de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.</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):	Si	<p>El esquema de las tres líneas de defensa establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, son actualmente aplicables en el HUDN los cuales establecen roles y responsabilidades de todos los que intervienen en la Gestión del Riesgo y control en la entidad, no obstante se tiene muy presente el hecho de evitar la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos.</p> <p>Dentro de la Primera línea de defensa están los Líderes de procesos</p> <p style="text-align: right;">Segunda Línea de</p> <p>Defensa: Oficina de Planeación: Son quienes aseguran que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la primera línea de defensa, estén diseñados de una manera apropiada y funcionen como se tienen planteados. Tercera Línea de Defensa: Son quienes proporcionan información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno por medio de un enfoque basado en riesgos, donde también incluye la operación de la primera y segunda línea de defensa; siendo la Oficina de Control Interno de Gestión la responsable</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	79%	<p>Una vez realizada la evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno, se observa que para el segundo semestre de la vigencia 2022 existió un incremento del 3% respecto al semestre anterior, dicho avance se relaciona con el cumplimiento por parte del área de Talento Humano en lo que compete a las diferentes Evaluaciones realizadas por esta área.</p> <p>En relación al lineamiento de Evaluación de la Planeación Estratégica no se ha avanzado debido a que la Oficina de Planeación no reportaron evidencias de cumplimiento de actividades relacionadas.</p> <p>Se recomienda, la entrega oportuna de la información base para la consolidación de los resultados del Plan Operativo Anual, fuente de la evaluación anual de gestión por dependencias que realiza la Oficina de Control Interno.</p>	76%	<p>En el seguimiento del primer semestre del 2022 se constata que existe un incremento del 5% que de acuerdo con las Observaciones de evaluación independiente que la Oficina de Control Interno de HUDN realizó, se constató que existe un avance en el despliegue y apropiación del Código de Integridad.</p> <p>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 al cumplimiento del Plan de Desarrollo. Se recomienda, la entrega oportuna de la información base para la consolidación de los resultados del Plan Operativo Anual, fuente de la evaluación anual de gestión por dependencias que realiza la Oficina de Control Interno.</p>	3%
Evaluación de riesgos	Si	56%	<p>De manera concluyente se evidencia que tanto en el primer y segundo seguimiento no existe avance y cumplimiento de las diferentes actividades, lo anterior obedece a que en el segundo semestre de la vigencia 2022 la Oficina de Planeación no presentó evidencias ni información referente al cumplimiento de sus roles, por esta razón se evidencia el mismo porcentaje de cumplimiento que en el seguimiento anterior.</p>	56%	<p>En el seguimiento del primer semestre del 2022 se observa que el porcentaje se mantiene el mismo debido a que desde la Oficina de Control Interno se determina un incumplimiento a diferentes observaciones realizadas en periodos anteriores, por lo que se concluye que existen procesos que no han cumplido sus actividades. Tampoco se realizaron las actualizaciones de las matrices de riesgos y reportes de evidencias de su seguimiento por parte de la primera y segunda línea de defensa. El incumplimiento en la actualización de la metodología de administración de riesgos</p>	0%

Actividades de control	Si	83%	<p>El presente componente presenta un incremento porcentual de 8 puntos en su nivel de cumplimiento. La Oficina de Control Interno y Gestión de la Información cumplieron a cabalidad con las actividades inmersas en el Diseño y desarrollo de actividades de Control, cumpliendo con los roles establecidos para cada uno. Dentro del lineamiento de Despliegue de Políticas y procedimientos, el responsable de planeación No presentó evidencias ni información de cumplimiento de actividades durante el segundo semestre de 2022, en lo que respecta a su área.</p>	75%	<p>El presente componente presenta el mismo porcentaje del periodo anterior. 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 observa que La Oficina de Planeación no realiza el reporte de información con respecto a los Planes Operativos Anuales y demás información requerida. De igual manera se debe actualizar la caracterización de procesos y publicar en la intranet de acuerdo a las últimas versiones de los formatos</p>	8%
Información y comunicación	Si	79%	<p>Este componente presenta un incremento de 4 puntos porcentuales, se observa mayor despliegue de información respecto al correo establecido para denuncias de corrupción, sin embargo se observan debilidades en cuanto a la competencia de la Oficina de Planeación, lo anterior debido a la no presentación de información ni evidencias de cumplimiento por parte de esta área. Se recomienda mayor divulgación del Plan de Comunicaciones.</p>	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. Se recomienda a manera general lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Consolidar y divulgar el Plan de Comunicaciones. - Se recomienda mayor divulgación de este correo para denuncias por casos de corrupción. 	4%

Monitoreo

Si

91%

De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro de este componente, se encontró un mayor número de auditorias y seguimientos realizados desde la Oficina de Control interno, cuyos informes y Planes de mejora se ha remitido a la alta gerencia para posteriores tomas de decisiones.

89%

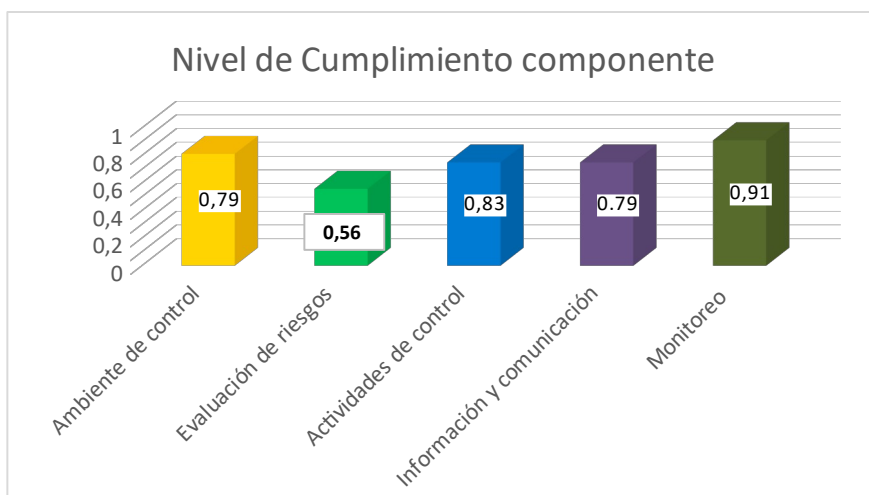
De acuerdo con la Observaciones de la evaluación independientes realizadas por la Oficina de Control Interno del HUDN, dentro del componente de ACTIVIDADES DE MONITOREO, se encontró a manera general lo siguiente: se han direccionado los planes de mejora requeridos y se han enviado los informes necesarios para que la alta direccion proceda a tomar decsiones. Se participa en los procesos de auditoria para la certificacion en los sistemas en los cuales el hospital esta acreditado.

La Oficina de Planeación como segunda linea de defensa, no ha realizado la actualizacion de la metodologia para la construccion de las matrices de riesgos.

2%

**HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO
1 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - SEGUNDO SEMESTRE**

Componente	Nivel de Cumplimiento componente
Ambiente de control	79%
Evaluación de riesgos	56%
Actividades de control	83%
Información y comunicación	79%
Monitoreo	91%



Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	79%	76%	3%
Evaluación de riesgos	56%	56%	0%
Actividades de control	83%	75%	8%
Información y comunicación	79%	75%	4%
Monitoreo	91%	89%	2%

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

Seguimiento realizado por Diana Zambrano - Profesional Universitaria OCI

30 de Enero de 2023