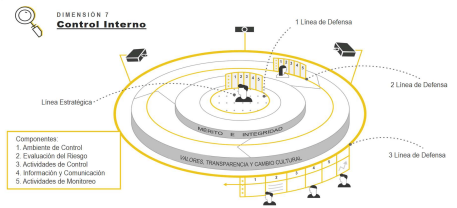


Nombre de la Entidad:	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2023 - PRIMER SEMESTRE



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

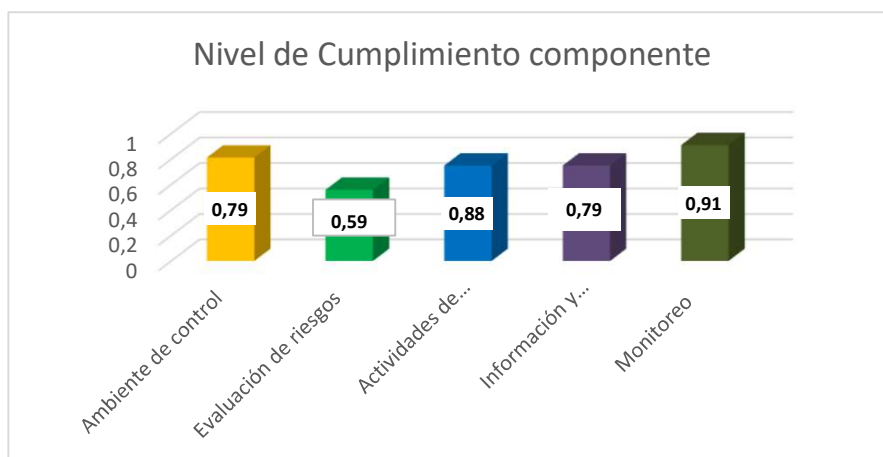
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El comite Institucional de Gestion y Desempeño del HUDN es quien da las pautas para que el Modelo Integrado de Planeacion y Gestión funcione en su implementacion y operacion con todos sus lineamientos y dimensiones, hasta el momento se cuenta con un cronograma de actividades que no cuenta con un cumplimiento total.</p> <p>El sistema de Control Interno se encuentra presente y funcionando, como dimension del MIPG, se articula de acuerdo a los lineamientos del mismo.</p> <p>Cabe reslatar que los sistemas de MIPG, MECI, SUA (PAMEC), HSEQ (CALIDAD, SST, AMBIENTAL), se encuentran funcionando, cuyos sistemas permiten gestionar la prestación de los servicios de salud, con calidad y seguridad</p> <p>Se espera que para la presente vigencia el Comité Institucional de Gestión y Desempeño continúe con el cumplimiento a las actividades faltantes por cumplir estipuladas en el cronograma, para la continua implementación del MIPG .</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, continua con la implementacion y alineacion a los demas sistemas de gestion del Hospital Universitario Departamental de Nariño, de esta manera las tres lineas de defensa deben continuar liderando y monitorizando los sistemas de gestion para el fortalecimiento y mejoramiento continuo de los procesos y el cumplimiento de la mision y 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 lineas de defensa establecido en el Modelo Integrado de Planeacion y Gestión, son actualmente aplicables en el HUDN los cuales establecen roles y responsabilidades de todos los que intervienen en la Gestion del Riesgo y control en la entidad, pese a la materializacion de unos riesgos se cuenta con la respuesta efectiva para mantener el sistema de gestion .</p> <p>Dentro de la Primera linea de defensa estan los Lideres de procesos</p> <p>Segunda Linea de Defensa: Oficina de Planeacion: Son quienes aseguran que los controles y los procesos de gestion de riesgos implemtados por la primera linea de defensa, estén diseñados de una manera apropiada y funcionen como se tienen planteados. Tercera Linea de Defensa: Son quienes proporcionan informacion sobre la efectividad de Sistema de Control Interno por medio de un enfoque basado en riesgos, donde tambien incluye la operacion de la primera y segunda linea de defensa; siendo la Oficina de Control Interno de Gestion la responsable</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	79%	<p>La evaluación independiente del sistema de control interno del HUDN, se mantiene respecto a la evaluación anterior, cabe mencionar que tanto el área del talento humano, control interno de gestión y Planeación dieron cumplimiento a gran mayoría de actividades a realizar, se resalta la continuidad en el despliegue de código de integridad y evaluación a los supervisores de contratos, así mismo se resalta la actualización en la identificación de riesgos por proceso, dejando como observación que se debe cumplir con el seguimiento a pos por parte de la segunda línea de defensa.</p>	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 existe 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</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	59%	<p>En esta evaluación se observa un incremento del 3% lo que obedece a la adopción de la metodología Versión 5 según la DAFF, cuyas actividades se enfocaron en la actualización de los riesgos por procesos, sin embargo no se observa la matriz de riesgos consolidada y actualizada acorde a la adopción de la V5 como se menciona anteriormente, se requiere que se unifique los riesgos en una sola matriz identificando la información necesaria para que pueda ser publicada en la página institucional, así mismo dentro de los riesgos de corrupción, se evidencia una gran cantidad que no tienen el enfoque de corrupción, por tal motivo se requiere una revisión de la matriz de riesgos de corrupción con una depuración de los mismos, en acuerdo con la primera línea de defensa.</p>	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>	3%

<p>Actividades de control</p>	<p>Si</p>	<p>88%</p>	<p>El presente componente presenta un incremento porcentual de 8 puntos en su nivel de cumplimiento, desde la oficina de Control Interno de Gestion existe cumplimiento en la elaboracion de informes de ley y seguimientos intrainstitucionales, respecto a los riesgos existe una identificacion de los mismo por cada proceso y actividades de control para los mismo, se recomienda revisar los riesgos y sus controles, para una mejor mognitorizacion.</p>	<p>83%</p>	<p>El presente componente presenta un incremento porcentual de 8 puntos en su nivel de cumplimiento . La Oficina de Control Interno y Gestion de al Informacion 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 Politicas y procedimientos, el responsable de planeacion No presentó evidencias ni informacion de cumplimiento de actividades durante el segundo semestre de 2022 , en lo que respecta a su área.</p>	<p>5%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>79%</p>	<p>Dentro de este componente existe una constante en los resultados de la evaluacion, aquí se observa que existe mayor despliegue de informacion respecto a los medios con los que cuenta el HUDN para que los usuarios se manifiesten, en la pagina institucional se observa que el correo para las denuncias por corrupcion ahora es mas visible y notorio y la Oficina de Gestion de la Informacion da cumplimientos a sus roles dentro de la institucion.</p>	<p>79%</p>	<p>Este componente presenta un incremento de 4 puntos porcentuales, se observa mayor despliegue de informacion respecto al correo establecido para denuncias de corrupcion, sin embargo se observan debilidades en cuanto a la competencia de la Oficina de Planeacion, lo anterior debido a la no presentacion de informacion ni evidencias de cumplimiento por parte de esta área. Se recomienda mayor divulgacion el Plan de Comunicaciones.</p>	<p>0%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>91%</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: - 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. A la fecha la Oficina de Planeación como segunda línea de defensa, ha liderado la actualización de la metodología para la actualizacion de las</p>	<p>91%</p>	<p>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.</p>	<p>0%</p>

**HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO
1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2023 - SEGUNDO SEMESTRE**

Componente	Nivel de Cumplimiento componente
Ambiente de control	79%
Evaluación de riesgos	59%
Actividades de control	88%
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%	79%	0%
Evaluación de riesgos	59%	56%	3%
Actividades de control	88%	83%	5%
Información y comunicación	79%	79%	0%
Monitoreo	91%	91%	0%
Estado del sistema de Control Interno	79%	78%	1%

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

Seguimiento realizado por Diana Zambrano - Profesional Universitaria OCI
30 de Junio de 2023