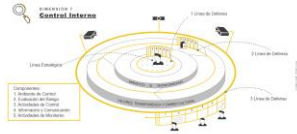


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA
II SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

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):	En proceso	Los componentes se encuentran en proceso de articulación y fortalecimiento, dado a que se evidencian algunas falencias en su integración especialmente en el componente de las actividades de monitoreo, cada componente se encuentra implementado de tal forma que aseguran las condiciones mínimas necesarias para la existencia de un sistema de control interno en la entidad; de igual manera se desarrollan las actividades para que a nivel institucional existan mecanismos que permitan la no materialización de los riesgos que impidan el cumplimiento de los objetivos institucionales. Desde la oficina asesora de control interno se desarrollan las evaluaciones independientes de monitoreo y seguimiento que han permitido desarrollar una gestión institucional aceptable, por lo que es importante continuar con la evaluación y mejoramiento del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La evaluación evidencia que la ESE Barrancabermeja alcanza un buen nivel de efectividad, sin embargo se han evidenciado algunas debilidades en los componentes evaluación de riesgos ya actividades de monitoreo.
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	En la Primera Línea de defensa los líderes de los procesos o gerentes operativos de los programas y proyectos de la Entidad son responsables del diseño y ejecución del control; es decir se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos, el cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. En la Segunda Línea de defensa los servidores de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación; entre ellos están: los líderes de los procesos o quienes hagan sus veces quienes son responsables de la supervisión e interventoría a los contratos o proyectos; también contamos con los comités como el Comité de Contratación, Comité del Área Financiera o Presupuestal, entre otros que generan información para el fortalecimiento de la operación; y la Tercera Línea de defensa esta cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces es quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la primera y segunda línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos.

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	90%	Debilidades Lineamiento 1. La entidad muestra el compromiso, concionando con el código de integridad, es socializado con todos los funcionarios pero se debe implementar mecanismos para el manejo de conflictos de intereses. Lineamiento 2. Se recomienda fortalecer y unificar criterios de evaluación de los controles para las tres líneas de defensa en los mapas de riesgo por proceso con el fin de concretar la trazabilidad de los mismos. Lineamiento 3. Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Lineamiento 4. Mayor compromiso con la competencia de todo el personal. Lineamiento 5. La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno, sin embargo no se evidencia mayor impacto. Fortalezas La Gerencia se encuentra comprometida y apoya de manera oportuna y permanente el desarrollo de actividades para que en la ESE cuente con un sistema de control interno efectivo.	1%	Desde la alta dirección se fortalece la gestión con principios de legalidad y transparencia, con un enfoque en la prevención de los riesgos y una orientación hacia el logro de los resultados de calidad, eficiencia y eficacia en la prestación de los servicios de salud.	89%
Evaluación de riesgos	Si	79%	Debilidades Lineamiento 7. El monitoreo a los riesgos de corrupción no es una responsabilidad que directamente ejecute la Gerencia, esta actividad es realizada por el Control Interno. Lineamiento 9. Actualizaciones en los mapas de riesgos necesarios frente al cambio de la plataforma estratégica y caracterización de los procesos y procedimientos. Fortalezas Liderazgo de equipo directivo y asesor	1%	Se revisa la consistencia y coherencia de los objetivos estratégicos y los objetivos operativos a partir del análisis del contexto externo e interno que a la vez permite identificar y consolidar los riesgos a ser gestionados en cada vigencia.	78%
Actividades de control	Si	88%	Debilidades Lineamiento 12. No están documentadas las políticas de fortalecimiento institucional y simplificación de procesos en la ESE. Fortalezas Desde el área de sistemas se ha fortalecido las estrategias y ejecución de actividades encaminadas al cumplimiento de las políticas de gestión documental, gobierno digital y transparencia y acceso a la información.	21%	El desarrollo de competencias en el personal ha permitido contar con herramientas informáticas para la gestión de los riesgos y el seguimiento al adecuado diseño y efectividad de los controles, el trabajo en casa y la continuidad de la información.	67%
Información y comunicación	Si	96%	Debilidades Lineamiento 14. El proceso de comunicaciones internas no tiene documentada la política se debe diseñar, y a demás se deben actualizar los procedimientos, manuales y formatos para el manejo de la comunicación teniendo en cuenta los criterios de la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad). Fortalezas Se cuenta con diferentes medios de comunicación para divulgar los planes, programas, proyectos y demás información relevante para los funcionarios y usuarios, donde motivan a los ciudadanos hacer parte de nuestros proyectos.	10%	Se cuenta con bases de datos e información para hacer captura y procesos de los datos, que nos permite generar informes oportunos a los entes de control.	86%
Monitoreo	Si	77%	Debilidades Lineamiento 16. Se evidencia que los resultados de las evaluaciones independientes realizados desde la oficina de control interno no tuvieron una recepción acorde a posible afectación al sistema de control interno por parte de los responsables de procesos. Lineamiento 17. Revisar la forma de documentar el impacto en el sistema de control interno a partir de los resultados de las auditorías internas y externas. Fortalezas La oficina de Control Interno realiza actividades permanentes de monitoreo a la gestión institucional a través de recomendaciones y asesorías que orientan las acciones de toda la gestión frente al cumplimiento de las metas.	5%	Comité Coordinador de Control Interno aprueba cada vigencia el Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno y verifica su cumplimiento.	72%