

 Empresa Social del Estado BARRANCABERMEJA	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJACOMPLEJIDAD NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

FECHA	22/07/2026	TIPO DE INFORME	Seguimiento
DEPENDENCIA / ÁREA	Gerencia Subdirección Administrativa y Financiera (Oficial de Cumplimiento).		
ASUNTO / DESCRIPCIÓN	Informe de Seguimiento a la Implementación del SARLAFT (Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación al Terrorismo) y SICOF (Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude) de la E.S.E. Barrancabermeja, durante el primer Semestre de la vigencia 2026.		

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGO SISTEMAS SARLAFT Y SICOF DE LA E.S.E. BARRANCABERMEJA

VIGENCIA 2026

En cumplimiento de las funciones y a los Roles de Evaluación y Seguimiento, con el fin de desarrollar las acciones enmarcadas en el Programa de Auditorías y Seguidimientos de la vigencia 2026 y acatando los lineamientos normativos, expedidos dentro de la Circular Externa 20211700000005-5 de 2021 de la Supersalud, que referencia la evaluación periódica que Control Interno debe desarrollar al sistema y subsistemas SARLAFT – SICOF y riesgos de la Entidad y en mi calidad de jefe de oficina asesora de Control Interno, me permito presentar el informe de evaluación del primer semestre de la vigencia 2026 respecto al proceso de implementación de los sistemas de gestión del riesgo SARLAFT – SICOF de la E.S.E.B, teniendo en cuenta que para la actual vigencia 2026 la E.S.E. Barrancabermeja formuló el siguiente Mapa de Riesgos que ha sido elaborado con la participación de cada uno de los líderes de los diferentes procesos, para lo cual se evalúa su correspondiente cumplimiento.

El resultado se sustenta de acuerdo a los rangos de calificación y valoración de la madurez de la administración de riesgos, como lo detalla la siguiente tabla:

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

Calificación del Estado de Madurez de la Administración del Riesgo	Valoración del Estado de la Administración del Riesgo	Características de la calificación y valoración de la Administración del Riesgo
1-20	INCIPIENTE	No existe un enfoque formal de administración
21-40	CONOCIDO	Existen esfuerzos aislados de administración del riesgo
41-60	DEFINIDO	La estrategia y políticas de administración del riesgo han sido definidas y comunicadas. Así mismo. La valoración del riesgo está definida
61-80	ADMINISTRADO	El proceso de administración del riesgo está desarrollado y comunicado
81-100	OPTIMIZADO	La administración del riesgo está completamente inmersa en las operaciones y procesos de la organización.

DESARROLLO DE LA CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS SISTEMAS SARLAFT Y SICOF

CRITERIO EVALUADO	SARLAFT	SICOF
META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	<u>Acción 1. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 2 con 50%</u> Se socializó y divulgó el Manual del sistema de administración del riesgo de lavado de activos, financiación al terrorismo y subsistema de administración del riesgo de corrupción, opacidad y fraude - SARLAFT Y SICOF, por medio de correos institucionales.	<u>Acción 1. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 2 con 50%</u> Se socializó y divulgó el Manual del sistema de administración del riesgo de lavado de activos, financiación al terrorismo y subsistema de administración del riesgo de corrupción, opacidad y fraude - SARLAFT Y SICOF, por medio de correos institucionales.
META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	<u>Acción 2. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Realizó 1 Capacitación a	<u>Acción 2. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Realizó 1 Capacitación a

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	funcionarios de la ESEB en sistema de SARLAFT-SICOF para que tengan pleno conocimiento de sus obligaciones, compromisos y responsabilidad consagrados en dicho sistema y las repercusiones de su incumplimiento. <u>Acción 3. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Realizó una (01) actividad pedagógica que conllevó al empoderamiento del código de integridad, los principios y valores institucionales.	funcionarios de la ESEB en sistema de SARLAFT-SICOF para que tengan pleno conocimiento de sus obligaciones, compromisos y responsabilidad consagrados en dicho sistema y las repercusiones de su incumplimiento <u>Acción 3. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Realizó una (01) actividad pedagógica que conllevó al empoderamiento del código de integridad, los principios y valores institucionales.
META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	<u>Acción 4. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 5 de 11 con 45%</u> Se entregó reportes en la forma que disponga la UIAF, conforme a las instrucciones impartidas en los manuales y formatos contenidos en la página de internet de dicha Entidad: https:// www.uiaf.gov.co/reportante	<u>Acción 4. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 5 de 11 con 45%</u> Se entregó reportes en la forma que disponga la UIAF, conforme a las instrucciones impartidas en los manuales y formatos contenidos en la página de internet de dicha Entidad: https:// www.uiaf.gov.co/reportante
META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	<u>Acción 5. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Actualizaron los mapas de riesgo 2025 en los procesos administrativos en marco del SARLAFT – SICOF	<u>Actividad 5. Estado Optimizado</u> <u>Actividad cumplida 1 de 1 con 100%</u> Se Actualizaron los mapas de riesgo 2025 en los procesos administrativos en marco del SARLAFT - SICOF
META PROGRAMADA EN EL PLAN DE ACCION IMPLEMENTACION SARLAFT SICOF 2026	<u>Acción 6. Estado Optimizado</u> <u>Actividad 1 de 1 con 100%</u> Se Divulgó el mapa de riesgos 2026 por proceso en la página web institucional	<u>Actividad 6. Estado Optimizado</u> <u>Actividad 1 de 1 con 100%</u> Se Divulgó el mapa de riesgos 2026 por proceso en la página web institucional

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

Nota: Las acciones 7 y 8 que tienen un total de 4 actividades están programadas para ejecutar en el segundo semestre de la actual vigencia 2026, por lo tanto, no se evalúan en este informe.

En lo relacionado a la Estructura Organizacional del SARLAF, este se articula con el Modelo de las Líneas de Defensa, para la Gestión de la Administración del Riesgo así:

LINEAS DE DEFENSA		
LINEA DE DEFENSA MIPG	INTEGRANTES	RESPONSABILIDADES EN EL MARCO DE LA POLÍTICA Y EL SIGR
Línea Estratégica	Alta Dirección Junta Directiva Comité Coordinador de Control Interno	Definir lineamientos claros frente a la estructura de control, debe generar los espacios para el análisis y seguimiento de los temas relacionados con el Sistema Integrado de Gestión de Riesgo y los subsistemas de Administración de riesgos clave para que se cuente con un ambiente propicio o favorable para la gestión de la política de administración del riesgo.
Primera Línea de Defensa	Personas del Nivel operacional de los procesos (Procedimientos), Áreas, pueden ser Líderes de Proceso	Se encarga de la identificación, mantenimiento e implementación efectiva de los controles, por consiguiente, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos; aplican las medidas de control interno en las operaciones del día a día de la entidad (Procesos – Procedimientos)
Segunda Línea de Defensa	Oficial de Cumplimiento Líderes de Procesos / áreas Líderes de Sistemas Institucionales Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Riesgos) Comité	Realiza la autoevaluación permanente de las actividades llevadas a cabo por la Primera línea de defensa, por lo que su objetivo principal es asegurar que la primera línea este diseñada y opere de manera efectiva; informar a la alta dirección y/o son parte de esta para generar información clave de temas o aspectos transversales en la entidad para la toma de decisiones oportunas, previos a los seguimientos y evaluaciones de la tercera línea de defensa.

 Empresa Social del Estado BARRANCABERMEJA	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJACOMPLEJIDAD NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

Tercera Línea de Defensa	Jefe Oficina Asesora Control Interno	Realizar actividades de seguimiento y evaluación, especialmente a través de auditoría interna, se pronuncia sobre la efectividad de los controles para evitar la materialización de riesgos.
--------------------------	--------------------------------------	--

Plan de acción	Según el Plan de Acción de Implementación y madurez de SARLAFT & SICOF, este presenta un total de 21 actividades, repartidas en 8 acciones para la vigencia 2026, presentando un avance de cumplimiento para el primer semestre de la vigencia 2026 del 100%, producto de realizar un total de 10 actividades durante este periodo. En lo relacionado al seguimiento del presente Plan de Acción, la oficina Asesora de Control Interno, recomienda a la Gerencia y Oficial de Cumplimiento, presentar y socializar los resultados obtenidos ante la Junta Directiva de la entidad como lo establece las acciones 7 y 8.
-----------------------	---

CONCLUSIONES

- ❖ Se identifican claramente avances importantes en la implementación y desarrollo del SARLAFT – SICOF y del Sistema Institucional de Gestión de Riesgos – SIGR de la E.S.E.B, por parte de la Gerencia y su designada la Oficial de Cumplimiento, reflejándose a nivel institucional en las actividades realizadas en el marco del cumplimiento del plan de acción establecido para la dar continuidad al proceso de madurez del sistema, el cual presenta un cumplimiento del 100% de las actividades y tareas programadas con corte al 30 de junio de 2026.
- ❖ Presentación y reporte Semestral por parte del Oficial de Cumplimiento y el jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de la implementación del Sistema y Subsistema SARLFAT Y SICOF ante la Gerencia y Miembros de la Junta Directiva.

RECOMENDACIONES

- ❖ Continuar con el cumplimiento y el grado de avance de las actividades establecidas en el Plan de Acción de los sistemas de gestión del riesgo SARLAFT Y SICOF, con el fin de lograr la madurez y la totalidad de la implementación de manera integrada y

 Empresa Social del Estado BARRANCABERMEJA	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA EVALUACIÓN / CONTROL INTERNO				SERVICIOS DE SALUD DE BAJACOMPLEJIDAD
	FORMATO INFORME DE CONTROL INTERNO				NIT. 829.001.846-6 Código prestador 6808100707
CÓDIGO	EV-CI-FO-002	VERSIÓN	2.0	FECHA DE APROBACIÓN	15/10/2024

articulada de todas las etapas y elementos establecidos en el SARLAFT – SICOF de la Entidad en la actual vigencia 2026.

- ❖ Continuar reforzando la socialización y empoderamiento de la Política Institucional del Sistema de Administración de Riesgo y Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo SARLAFT en la entidad.
- ❖ Continuar con la implementación de los procedimientos documentados en relación a la Debida Diligencia, enmarcados en el Manual Integrado SARLAFT Y SICOF 2026.
- ❖ Continuar Gestionando Capacitaciones para el Oficial de Cumplimiento y Líderes de Proceso en pro de la Implementación y Mejora Continua del Sistema y Subsistema SARLAFT y SICOF; y Propiciar la participación del Oficial de Cumplimiento en los procesos de inducción y reinducción sobre los temas de SARLAFT, SICOF/PTEE/PTEP.

Se elabora en la ciudad de Barrancabermeja, a los veintiun (21) días del mes de julio 2026 y se envía al área de sistemas para su respectiva publicación en la página web del hospital

Cordialmente,


EDGAR SUAREZ GUTIERREZ
Jefe Oficina Asesora Control Interno
E.S.E. Barrancabermeja