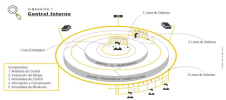


Nombre de la Entidad:	E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE EL CERRITO VALLE DEL CAUCA
Periodo Evaluado:	2026 - I SEMESTRE



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	76%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La E.S.E. Hospital San Rafael de El Cerrito presenta avances en la implementación y funcionamiento de los componentes del Sistema de Control Interno; sin embargo, la evaluación evidencia que aún existen aspectos que requieren fortalecimiento, principalmente relacionados con la documentación, seguimiento y consolidación de algunos controles y mecanismos de gestión.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los resultados obtenidos en los componentes de Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Monitoreo evidencian que existen estructuras, políticas, procedimientos y mecanismos implementados, pero se requiere continuar fortaleciendo su articulación, seguimiento y efectividad para garantizar que los componentes operen de manera integral y coordinada.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la E.S.E. Hospital San Rafael de El Cerrito es efectivo para los objetivos evaluados, en la medida en que cuenta con los componentes, políticas, mecanismos y líneas de defensa establecidos para apoyar el cumplimiento de los objetivos institucionales y de los procesos. No obstante, la evaluación evidencia oportunidades de fortalecimiento en algunos aspectos relacionados con la gestión de riesgos, el diseño y ejecución de controles, la documentación, el seguimiento y la articulación de los mecanismos de control. Estas situaciones no disminuirán la existencia y operación del Sistema de Control Interno, pero requieren acciones de mejoramiento y seguimiento para incrementar su efectividad. La E.S.E. Hospital San Rafael de El Cerrito, cuenta con una institucionalidad para el ejercicio del control, estructurada a través de las líneas de defensa y las instancias institucionales establecidas para la gestión y seguimiento del Sistema de Control Interno. Esta estructura permite asignar responsabilidades frente a la identificación, gestión, seguimiento y evaluación de los riesgos y controles, así como la toma de decisiones de acuerdo con los niveles de responsabilidad definidos. La evaluación evidencia que las líneas de defensa se encuentran establecidas y operando; no obstante, se requiere continuar fortaleciendo su articulación, comunicación y claridad frente a los roles y responsabilidades, con el propósito de asegurar una actuación coordinada y efectiva en materia de control.

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%	Fortalezas: Se cuenta con el Código de integridad adoptado y divulgado, orientado a promover los valores y principios del servicio público. Se cuentan con establecidos mecanismos y responsabilidades relacionados con la gestión del riesgo y las líneas de defensa. La entidad cuenta con mecanismos para la identificación, gestión y seguimiento de situaciones relacionadas con conflictos de interés y uso inadecuado de información privilegiada. Se cuenta con mecanismos institucionales para el seguimiento y toma de decisiones relacionadas con el control interno. Se cuenta con mecanismos de gestión del talento humano relacionados con la selección, evaluación, capacitación, fomento y desarrollo. Aspectos por fortalecer: Fomentar la evaluación del impacto de las actividades de capacitación, de manera que los resultados obtenidos permitan orientar las acciones de mejoramiento del talento humano. Continuar fortaleciendo el mecanismo práctico del Código de Integridad, mediante actividades de seguimiento y evaluación de su aplicación. Fomentar la articulación entre las responsabilidades de las líneas de defensa y los mecanismos de seguimiento y comunicación relacionados con el control interno. Continuar fortaleciendo la documentación y trazabilidad de las actividades desarrolladas en materia de control interno.	24%	Fortalezas: Control de Control interno actualizado y activo. Plan anual de acciones aprobado por control de control interno. Adaptada de manera formal política de control interno institucional, que incluye esquema de líneas de defensa y líneas de reporte en forma clara. Política de administración del riesgo actualizada a nueva metodología. (Acorda la guía del DAPP) Formulas funciones periódicas para análisis de información y toma de decisiones. Debilidades: Aplicación de acciones que conlleven a la internalización del código de integridad. No se han establecido mecanismos para el manejo de conflictos de intereses al interior de la entidad. Falta de mecanismos para atender el uso inadecuado de información privilegiada. No se lleva a cabo evaluación del impacto del Plan Institucional de Capacitación.	68%
Evaluación de riesgos	Si	59%	Fortalezas: La entidad cuenta con una Política de Administración del Riesgo adoptada y alineada con los lineamientos metodológicos establecidos por el DAPP. Se dispone de herramientas y mecanismos para la identificación, valoración y tratamiento de los riesgos de los procesos. Se encuentran definidos elementos para el seguimiento y monitoreo de los riesgos, así como responsabilidades asociadas a su gestión. Se cuenta con mecanismos para el seguimiento de los riesgos de corrupción y de gestión, de acuerdo con las responsabilidades establecidas. Aspectos por fortalecer: Fomentar la actualización y seguimiento de los mapas de riesgos de los procesos, asegurando su correspondencia con los objetivos, cambios del entorno y resultados de la valoración. Fomentar la definición y documentación de los niveles de exposición del riesgo, articulados con los objetivos institucionales y de los procesos. Mejorar la documentación del monitoreo y seguimiento de los riesgos y controles, dejando evidencia suficiente de los análisis realizados y de las decisiones adoptadas. Fomentar el seguimiento a las acciones definidas frente a la materialización de riesgos, verificando su cumplimiento y efectividad.	50%	Fortalezas: Funciones asignadas para el manejo de riesgos de los procesos de la entidad. Monitoreo a riesgos de gestión y corrupción. Implementación de políticas y acciones emprendidas en caso de materialización de riesgos. Debilidades: Falta de actualización y/o tratamiento de los mapas de riesgos de la totalidad de procesos de la entidad.	9%
Actividades de control	Si	79%	Fortalezas: Se encuentran definidos y asignados las funciones y responsabilidades de acuerdo con los niveles establecidos en la estructura organizacional. Se cuenta con roles y perfiles de acceso a los sistemas de información, de acuerdo con las responsabilidades de los usuarios. Los procesos cuentan con procedimientos y controles documentados que permiten orientar la ejecución de las actividades. Se cuenta con mecanismos de seguimiento y monitoreo de controles dentro de los procesos. Aspectos por fortalecer: Fomentar la documentación y actualización de los controles asociados a los procesos, procurando su articulación con los riesgos identificados. Fomentar el seguimiento realizado por los responsables de los procesos a la ejecución de los controles, dejando evidencia de su aplicación y de los resultados de la valoración. Continuar fortaleciendo la evaluación de los controles frente a los riesgos de los procesos, verificando que respondan adecuadamente a las causas y consecuencias identificadas. Mejorar la trazabilidad de las acciones derivadas del seguimiento a los controles, especialmente cuando se identifiquen desviaciones o situaciones que requieran ajustes.	2%	Fortalezas: Funciones asignadas teniendo en cuenta niveles de responsabilidad. Definición roles y usuarios para sistemas de información. Incorporación en formatos de procedimientos aparte para documentación de controles.	77%
Información y comunicación	Si	71%	Fortalezas: La entidad cuenta con sistemas de información para la captura, procesamiento y generación de información requerida para la gestión y toma de decisiones. Se dispone de diferentes canales de comunicación para la difusión de información institucional a los servidores, usuarios y demás grupos de valor. Se cuenta con mecanismos establecidos para la recepción y gestión de PQRSJ, que permiten recopilar información proveniente de los usuarios. Se evidencian avances en la consolidación y aplicación de la Política de Comunicación Institucional. Se cuenta con mecanismos para el manejo y comunicación de información relevante para los procesos y la toma de decisiones. Aspectos por fortalecer: Fomentar la evaluación de la efectividad de los canales de comunicación, verificando que la información llegue oportunamente a los destinatarios y cumple con el propósito definido. Mejorar la trazabilidad y documentación de la información relevante que se genera y comunica en los procesos. Fomentar el análisis de la información proveniente de PQRSJ y de los grupos de valor, de manera que sus resultados se utilicen como insumo para la toma de decisiones y el mejoramiento institucional. Continuar fortaleciendo la articulación entre los sistemas de información, los responsables de los procesos y las necesidades de información para la toma de decisiones.	7%	Fortalezas: Se cuenta con sistema de información para la captura y procesamiento de datos, que posterior genera información para la toma de decisiones. Oficina de información institucional a través de diferentes medios de comunicación. Implementación canales de información de PQRSJ. Avances en la consolidación de la política de comunicación institucional. Debilidades: Falta de evaluación de la efectividad de canales de comunicación que están siendo utilizados en la entidad.	64%
Monitoreo	Si	82%	Fortalezas: Se cuenta con Plan Anual de Auditoría aprobado y con seguimiento a su ejecución por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Oficina de Control Interno desarrolla evaluaciones independientes y seguimiento de acuerdo con el enfoque basado en riesgos. Se realiza seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas. Se cuenta con mecanismos para el monitoreo y seguimiento del Sistema de Control Interno, así como con la estructura de líneas de defensa. Se documentan los resultados de las evaluaciones y seguimientos realizados, generando información para la toma de decisiones y el mejoramiento institucional. Aspectos por fortalecer: Fomentar la documentación y trazabilidad de las acciones derivadas de los informes de auditoría, evaluaciones y seguimientos, dejando evidencia de las decisiones y medidas adoptadas. Continuar fortaleciendo la evaluación de la efectividad de los acciones de los planes de mejoramiento, verificando que contribuyan a eliminar o mitigar las causas de las deficiencias identificadas. Fomentar el seguimiento a las acciones y actividades derivadas, de acuerdo con su nivel de riesgo y su impacto sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales. Continuar fortaleciendo la articulación de los resultados del monitoreo con la toma de decisiones y el mejoramiento del Sistema de Control Interno.	11%	Fortalezas: Formulación de plan anual de auditoría por parte del Comité de Control Interno. Seguimiento a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del Comité de Control Interno. Seguimiento periódico a planes de mejoramiento formalizados. Documentación esquema de líneas de defensa. Debilidades: Documentación alguna de las acciones emprendidas a partir de los informes generados y de la evaluación del cumplimiento de las mismas sobre el sistema de control interno en la entidad. Faltan procesos formalizados enfocados en nivel de riesgo.	71%