



Al contestar por favor cite estos datos:
Radicado No. 20230470002001
Fecha: 30 enero 2023

Agua de Dios, Cundinamarca,

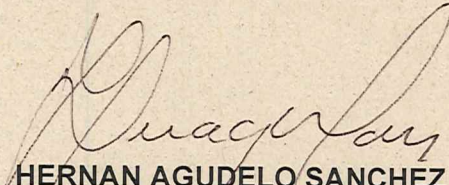
Doctora
ANA MILENA MONTES CRUZ
Gerente (E)
SANATORIO DE AGUA DE DIOS ESE
La Ciudad

Asunto: Informe Evaluación Sistema de Control Interno de la Entidad II Semestre 2022

Cordial saludo, Dra. Ana Milena:

En manera respetuosa, remitimos el **Segundo Informe Semestral Evaluación Sistema de Control Interno de la Entidad II Semestre 2022**, con corte 31 de Diciembre de 2022, en atención al ARTÍCULO 156. REPORTES DEL RESPONSABLE DE CONTROL INTERNO. El artículo 14 de la Ley 87 de 1993, modificado por los artículos 9o de la Ley 1474 de 2011 y 231 del Decreto 019 de 2012.

Cordialmente,

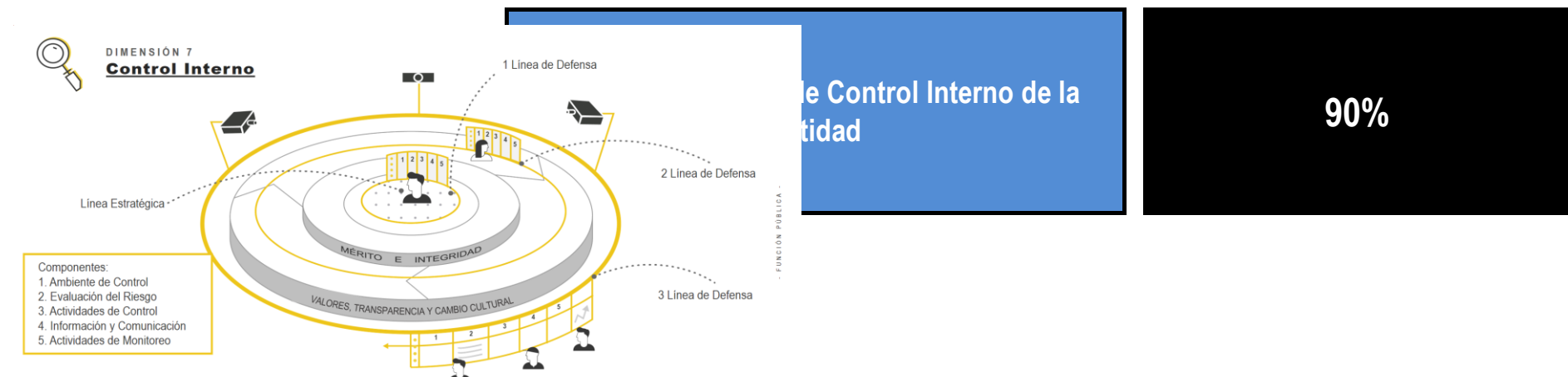

HERNAN AGUDELO SANCHEZ
Responsable del Sistema de Control Interno


OSWALDO SARMIENTO RINCON
Profesional de Apoyo en Control Interno

Elaboró: Oswaldo Sarmiento Rincón – Profesional de Apoyo en Control Interno.

*Ed R. A.
Ene 30/2023*

| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | SANATORIO DE AGUA DE DIOS EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO |
| Periodo Evaluado: | JULIO A DICIEMBRE DE 2022 |



Nivel de Control Interno de la Entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|--|----|--|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / No) (Justifique su respuesta): | Si | Los componentes Ambiente de control, Evaluación de riesgos, Actividades de control, información y comunicación, actividades de monitoreo forman parte del sistema de control interno del Sanatorio de Agua de Dios ESE, y como en todo sistema de control interno existen limitaciones inherentes en la efectividad. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de Control Interno en el Sanatorio de Agua de Dios ESE., es efectivo dadas las orientaciones generales sobre el control interno, la gestión del riesgo institucional, diseñados para mejorar el desempeño organizacional y su seguimiento, a través de las diferentes herramientas de autocontrol, autoevaluación y evaluación independiente. De esta manera, aún con un sistema de control interno efectivo, este sólo proveerá seguridad razonable, no absoluta, sobre el cumplimiento de las leyes y regulaciones relacionadas. Adicionalmente, a causa de los cambios en condiciones, la efectividad de los sistemas puede variar con el tiempo. Es responsabilidad del Sanatorio hacer todo lo que esté a su alcance para que los procesos funcionen de modo tal que en desarrollo de sus operaciones dé cumplimiento a la normatividad vigente y se mitiguen los riesgos relacionados. |
| 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 | La entidad cuenta con un esquema de responsabilidades integradas por cuatro líneas de defensa, el cual se configura a partir de la adaptación del Modelo de las Tres Líneas de Defensa, documento del Instituto de Auditores –IIA GLOBAL y la Línea Estratégica. Las cuales se evidencian dentro de la entidad, a través de los roles identificados y desempeñados por los diferentes procesos, que garantizan la gestión y supervisión de la gestión de la entidad. Se identifica claramente que los responsables y coordinadores pertenecen a la primera línea quienes ejecutan la operación diaria y tiene a cargo la implementación de las políticas; el responsable de Planeación, tiene clara su responsabilidad frente al seguimiento y monitoreo de cada una de las políticas; Control Interno con base en su evaluación independiente y monitoreo se identifica claramente en la tercera línea de defensa y por último la línea estratégica donde se establecen los lineamientos institucionales, que le corresponde a la alta dirección, lineamientos que quedan contemplados en cada una de las actas del Comité de Gestión y desempeño. |

| 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 | 99% | Se mantienen las políticas desde la alta dirección, y su seguimiento a través del comité de Gestión y desempeño. | 99% | Se perciben los factores del ambiente de control dentro de la organización. (tales como la estructura organizacional, las políticas de administración de recursos humanos, autoridad y responsabilidad y los valores institucionales, así como el estilo de gestión, los cuales constituyen controles). | 99% |
| Evaluación de riesgos | Si | 94% | La constante presencia de planeación a los diferentes procesos para su presentación y seguimiento trimestral de los riesgos, permiten generar cultura del riesgo dentro de la entidad, no obstante se debe fortalecer el autocontrol por parte de los coordinadores y responsables de procesos. Monitoreo permanente por parte de Planeación y control interno al mapa de Corrupción. Evidenciado en actas de Gestión y desempeño y control interno. | 91% | Se actualizo la política en la vigencia anterior a la cual se le ha dado seguimiento trimestralmente Se fortaleció el seguimiento y monitoreo por parte del comité de Gestión y desempeño. Se realizo evaluación trimestral por parte de Planeacion permitiendo evidenciar la materialización del riesgos y la implementación de acciones de tratamiento. Monitoreo permanente por parte de Control Interno al Mapa de riesgos Corrupción. | 94% |
| Actividades de control | Si | 75% | Se implemento plan de acción para la actualización de los procesos y procedimientos pendiente, los cuales se espera para el segundo semestre se culminen. | 75% | Sistema de Gestión de Calidad en revisión de procesos y su actualización. Actualización de procesos , procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. | 75% |
| Información y comunicación | Si | 91% | Se mantienen las políticas desde información y comunicación, Lo anterior an atención a la política de transparencia y acceso de la información pública. | 91% | La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad , confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. Lo anterior an atención a la política de transparencia y acceso de la información pública. | 91% |
| Monitoreo | Si | 93% | Evaluación independiente a través del cumplimiento del plan de auditorias aprobado por el Comité de control Interno. Seguimiento a través de planes de mejoramiento. | 93% | Seguimiento por parte de la alta dirección a las acciones correctivas relacionadas con los informes de auditoria tanto internas como externas. Adicionalmente, se ha generado la cultura de la presentación y efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento por parte de los procesos auditados. | 93% |