

 <b>NIT: 800.084-206-2</b>	<b>SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD</b>	<b>FORMATO UNICO COMUNICACIONES</b>	<b>CODIGO</b>	<b>F-1400-27</b>
			<b>FECHA</b>	<b>30/07/2020</b>
	<b>PROCESO DE GESTION DE CALIDAD</b>		<b>VERSION</b>	<b>2.0</b>

1300-39.01  
CI-020

Bucaramanga, 29 de Enero de 2021

Firma \_\_\_\_\_

Radicado: 00000304

Enviado: 29/01/2021 - 3:15 p.m.

abenitez

ESE ISABU



Señores  
E.S.E. ISABU  
**Atte. Dr. GERMAN JESUS GOMEZ LIZARAZO**  
Gerente E.S.E. ISABU  
Ciudad

ASUNTO: Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno segundo semestre vigencia 2020

Cordial saludo:

La oficina de Control Interno en cumplimiento del artículo 156, Decreto 2106 de 2019 expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, comedidamente envía el Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2020.

El cual se publica el día de hoy en la página web institucional de la E.S.E ISABU, dando cumplimiento con la normatividad establecida para tal fin.

Agradezco la atención a la presente.

Atentamente,

**CIRO ELBERTO GAMBOA SERRANO**  
Jefe Oficina de Gestión y Control Interno

P/E: Vianey González Gamarra

 <b>E.S.E. ISABU</b> Instituto de Salud de Bucaramanga NIT: 800.084-206-2	<b>SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD</b>	<b>FORMATO UNICO COMUNICACIONES</b>	<b>CODIGO</b>	<b>F-1400-27</b>
			<b>FECHA</b>	<b>30/07/2020</b>
	<b>PROCESO DE GESTION DE CALIDAD</b>		<b>VERSION</b>	<b>2.0</b>

## **INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO E.S.E ISABU SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2020**

Dando cumplimiento a la Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011 y lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019 *“Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública”* en su artículo 156 donde señala *“el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno de acuerdo a los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”*.

La oficina de Gestión y Control Interno de la E.S.E. ISABU presenta y publica el informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, correspondiente al periodo comprendido 1° de julio del 2020 al 31 de diciembre del 2020, de acuerdo a la herramienta para su elaboración definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

### **ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

La entidad cuenta con un Sistema de Control Interno que da cumplimiento a la normatividad establecida.

La institución evidencia un fortalecimiento en el sistema de control interno, lográndose mejora en la implementación de los planes de acción de las políticas de MIPG, pasando de un 72% de calificación en el primer semestre de 2020 a un 95% en el segundo semestre de la vigencia 2020, lo cual fortalece el logro de los objetivos institucionales.

El formato anexo definido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, está estructurado con los cinco componentes del MECI:

- Ambiente de Control
- Evaluación del Riesgo
- Actividades de Control
- Información y Comunicación
- Actividades de Monitoreo.

En cada uno de los componentes se evidenció su funcionamiento y su nivel de cumplimiento.

Igualmente se establece de forma global el estado del Sistema de Control Interno de la entidad, el cual se define la calificación y su % de avance.

 <b>E.S.E. ISABU</b> Instituto de Salud de Bucaramanga NIT: 800.084-206-2	<b>SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD</b>	<b>FORMATO UNICO COMUNICACIONES</b>	<b>CODIGO</b>	<b>F-1400-27</b>
			<b>FECHA</b>	<b>30/07/2020</b>
	<b>PROCESO DE GESTION DE CALIDAD</b>		<b>VERSION</b>	<b>2.0</b>

## RECOMENDACIONES

- Continuar con el fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, alineado con el Modelo Estándar de Control Interno MECI, en el desarrollo de los planes de acción de cada política, generados por las recomendaciones realizadas por el DAFP.

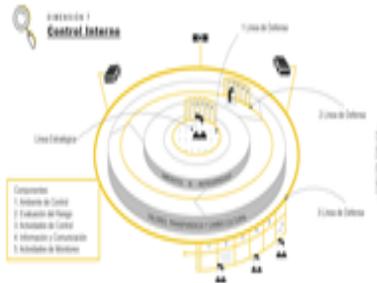


**CIRO ELBERTO GAMBOA SERRANO**  
 Jefe Oficina Gestión y Control Interno  
 E.S.E. ISABU

Elaboró y apoyó: Vianey González Gamarra  
 Profesional de apoyo Control interno de Gestión

Anexo: Formato en Excel diligenciado, establecido por el DAFP.

Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO INSTITUTO DE SALUD DE BUCARAMANGA E.S.E ISABU
Periodo Evaluado:	1 de Julio de 2020 al 31 de Diciembre de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

### 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	La entidad muestra un fortalecimiento en el sistema de control interno, evidenciándose mejora en la implementación de los planes de acción de las políticas de MIPG, pasando de un 72% de calificación en el primer semestre de 2020 a un 95% en el segundo semestre de la vigencia 2020. Se refleja compromiso institucional de cada una de las líneas de defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno de la E.S.E ISABU es efectivo, se evidenció compromiso institucional, por cada una de las líneas de defensa y con la participación activa en los diferentes comités establecidos, se debe continuar con el fortalecimiento en el sistema.
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 dentro de su sistema de control interno con los diferentes comités institucionales lo que permite la toma de decisiones frente a las situaciones presentadas y contribuye al cumplimiento de la misión y objetivos de la entidad.

C	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	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		97%		En lo que corresponde a este componente se encuentra presente y funcionando. Como fortaleza con la implementación de los planes de acción de las políticas del MIPG, de acuerdo a las recomendaciones realizadas por el DAFP, permitió el fortalecimiento de cada uno de los procesos en la entidad.		73%		Este componente se encuentra presente y funcionando, dentro de las acciones dirigidas a fortalecer y mejorar su diseño y/o ejecución se elaboró plan de acción articulado con MIPG conforme a las recomendaciones realizadas por el DAFP de acuerdo al reporte del FURAG. este plan de acción incluye actividades para cada una de las políticas fortaleciendo el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, manejo de conflicto de interés, acorde a los niveles de autoridad y responsabilidad se tiene establecido realizar Protocolo donde se defina la metodología del esquema de las líneas de defensa para la entidad. En cuanto a los mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de control interno se debe actualizar el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		24x	
Evaluación de riesgos	Si		100%		Este componente se encuentra presente y funciona correctamente. dentro del marco de las acciones dirigidas al mantenimiento de este, y así se elaboró el protocolo de líneas de defensa para la entidad, se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción como de gestión. La entidad tiene definida la política de Administración del Riesgo, con un alcance aplicable a todos los procesos, proyectos de la entidad y a todas las acciones ejecutadas por los servidores públicos y contratistas de la E.S.E ISABU		97%		Este componente se encuentra presente y funciona correctamente por lo tanto se requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La entidad tiene todos los planes articulados a los objetivos estratégicos, programas y proyectos del plan de desarrollo institucional, son específicos, están definidos y son medibles. La entidad tiene definida la política de Administración del Riesgo, el cual el alcance de la política es aplicable a todos los procesos, proyectos de la entidad y a todas las acciones ejecutadas por los servidores públicos y contratistas de la E.S.E ISABU		3x	

C	L	F	V	R	I	J	K	L	M	N	O	P
Actividades de control	Si		88%		En lo que se refiere a este componente, se llevaron a cabo actividades como la actualización de la resolución del comité de control interno y presentación de resultados a través del informe anual por parte de la oficina de control interno al comité, lo que permitió fortalecer el control en la operación de los procesos y procedimientos en la entidad. Se debe continuar con la implementación de los planes de acción de las políticas de MIPG.		71%		Este componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución; aunque se llevan a cabo actividades de control en los riesgos, auditorías y seguimientos, estos resultados se deben presentar en el marco del Comité de Coordinación de Control interno con el fin de fortalecer la operación de los procesos y procedimientos realizados por la entidad.		17%	
Información y comunicación	Si		93%		Este componente se encuentra presente y funcionando, la entidad cuenta con las políticas y mecanismos de comunicación, se viene desarrollando el plan de acción de la política de Gestión documental y política de transparencia y acceso a la información pública, lo cual permitió el fortalecimiento de este componente.		57%		Este componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución; la entidad cuenta con las políticas y mecanismos de comunicación, para dar continuidad con su fortalecimiento se generó plan de acción política Gestión documental y política de transparencia y acceso a la información pública de acuerdo a los recomendaciones realizadas en el informe del FURAG.		34%	
Monitoreo	Si		100%		Este componente se encuentra presente y funcionando, se realizaron auditorías y seguimientos en los cuales se generaron las recomendaciones y observaciones para la mejora de los procesos.		64%		Este componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución; se deben realizar seguimientos continuos con el proposito de generar las recomendaciones necesarias y orientar las acciones de mejoramiento de la entidad. Para dar continuidad con fortalecimiento de este componente se generó plan de acción política control interno de acuerdo a los recomendaciones realizadas en el informe del FURAG.		34%	