

NOMBRE DE LA
Entidad
Periodo Evaluado:

ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS

01 Julio al 31 de Diciembre 2025

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes implementando y operando de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):

En proceso

Como resultado de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2025, se evidenció que este se encuentra implementado de manera articulada con los procesos de la Entidad, en coherence con los principios del MECI y las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), soportado en controles definidos en el Sistema Integrado de Gestión y en la normatividad interna y externa aplicable. No obstante, se identificaron oportunidades de mejora relacionadas con la valoración de los resultados y la adopción oportuna de acciones correctivas derivadas de los resultados de las auditorías internas y externas, así como la necesidad de fortalecer la coordinación entre el Comité de Control Interno y la Oficina de Control Interno para garantizar que los componentes del Sistema de Control Interno se integren y operen de manera interrelacionada, permitiendo verificar razonadamente su eficacia en el logro de los objetivos institucionales.

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):

No

El Sistema de Control Interno de la Entidad alcanza un nivel de efectividad parcial para los objetivos diseñados para la ejecución y control de los procesos de planeación y gestión, cumpliendo con los requisitos establecidos en la Norma de Gestión del Control Interno. Se identificaron oportunidades de mejora que requieren ser aplicadas por la primera y segunda líneas de defensa. Si bien se registraron avances en el Proyecto de Gestión Documentada, se observó que los procedimientos no están completamente integrados con el proceso de digitalización de historias clínicas, lo cual impide que los componentes del Sistema de Control Interno se integren y operen de manera interrelacionada, permitiendo verificar razonadamente su eficacia en el logro de los objetivos institucionales.

La entidad cuenta con su sistema de control interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa y de control) que permite la toma de decisiones desde la línea de control (Sí/No) (Justifique su respuesta):

Sí

La ESE Hospital Local Cartagena de Indias, a través del Sistema de Control Interno, garantiza razonablemente su operatividad y la articulación estructurada de los componentes de control, así como la responsabilidad en la ejecución y el control de los controles, mediante la definición de procesos para cada una de las líneas de defensa (estratégica, primera, segunda y terciaria) frente a los componentes del sistema. Esto permite fortalecer la gestión del riesgo, el análisis y la evaluación de los controles, así como la toma de decisiones oportunas frente a conflictos que puedan afectar el logro de los objetivos y metas institucionales. La estrategia de control interno es congruente con la estrategia de la entidad y garantiza el adecuado funcionamiento de las líneas de defensa.

Componenta

¿El componente está presente y funcionando?

Nivel de Cumplimiento componente

Estado actual: Explicación de las Debilidades y Fortalezas

Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior

Estado del componente presentado en el informe anterior

Avance final del componente

Antecedentes de control

Evaluación de riesgos

Actividades de control

Información y comunicación

Monitoreo

Si

Si

Si

Si

Si

89%

87%

77%

73%

73%

81.0%

74.0%

73.0%

73.0%

86.0%

5%

13%

4%

0%

El componente se encuentra implementado y opera de manera adecuada; no obstante, se hace necesario adotar acciones y actividades orientadas a fortalecer su sostenibilidad y mejorar su operatividad, en concordancia con las Líneas de Defensa y los lineamientos del MECI y el MIPG.

Fortalezas: La Entidad cuenta con visión, visión y políticas institucionales actualizadas y alineadas con el MIPG, así como con una estructura organizacional y matriz de procesos transparente y eficiente. Se establecieron órganos de control y de seguimiento, tales como la Oficina de Control Interno que realiza seguimiento cuatrimestral al Plan Anticipatorio y de Alinear al Ciudadano y las estrategias y resultados en los comités institucionales. Se han establecido procesos para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo, así como la implementación de la Plataforma estratégica con los procesos del área de talento humano.

Debilidades: Existe una falta de clarificación en la documentación de los procedimientos y la Política de Integridad. Falta de reglamentación interna específica para la identificación, prevención y manejo de conflictos de interés. Insuficiente localización y disponibilidad de los resultados de seguimiento y de los resultados de seguimiento por parte de los responsables de proceso. Falta mayor retroalimentación sistemática hacia los procesos a partir del análisis de PGRD.

El componente se encuentra implementado y opera de manera adecuada; no obstante, se hace necesario adotar acciones y actividades orientadas a fortalecer su sostenibilidad y mejorar su operatividad, en concordancia con las Líneas de Defensa y los lineamientos del MECI y el MIPG.

Fortalezas: La Entidad implementó mecanismos sistemáticos de recolección de información para la identificación de riesgos, que permitió medir la probabilidad de los riesgos y sus impactos, así como las estrategias y las medidas de mitigación. Los resultados fueron presentados a los responsables de control interno y auditórios internos, lo cual contribuyó al logro de los objetivos institucionales. Se realizaron actividades de control interno y auditorías internas para la verificación de la efectividad y eficiencia de las estrategias y procedimientos de gestión del riesgo, en el marco del MIPG. No se evidencia la evaluación del impacto del Plan Institucional de Capacitación, lo cual limita la medida de su efectividad frente al riesgo de deserción y de alta rotación de personal. Es relevante mencionar que existe un compromiso institucional aspecto relevante para el Componente de Talento Humano del MIPG.

Debilidades: Existe una falta de clarificación en la documentación de los procesos, el cargo de la primera y segunda líneas de defensa, con el fin de seguir su cumplimiento efectivo y su contribución a la eficacia, eficiencia y transparencia de la gestión institucional. De igual forma, se evidencia la necesidad de fortalecer la documentación de los riesgos institucionales y de los riesgos identificados en las audiencias internas hacia la Oficina Asesora de Gestión Estratégica, para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo. Existe una falta de clarificación en la documentación de los riesgos institucionales y de los riesgos identificados en las audiencias internas hacia la Oficina Asesora de Gestión Estratégica, para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo.

Fortalezas: La Entidad cuenta con el Manual de Procedimientos y Procedimientos, la clasificación de procesos y el Manual de Funciones y Competencias Laborales, como instrumentos que soportan la operación institucional y el Sistema de Control Interno. La Entidad tiene definida y formalizada la Política de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan Institucional Anticipatorio y de Alinear al Ciudadano que contempla la estrategia de la entidad, la implementación de procesos, procedimientos y demás instrumentos de gestión. En el marco del MIPG, se establecieron órganos de control y de seguimiento, tales como la Oficina de Control Interno y la Auditoría Interna, así como la realización de auditorías internas y externas y el plan de seguimiento a las estrategias y planes de trabajo.

Debilidades: Existe una falta de clarificación en la documentación de los riesgos institucionales y de los riesgos identificados en las audiencias internas hacia la Oficina Asesora de Gestión Estratégica, para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo. Existe una falta de clarificación en la documentación de los riesgos institucionales y de los riesgos identificados en las audiencias internas hacia la Oficina Asesora de Gestión Estratégica, para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo.

El componente se encuentra implementado y opera de manera adecuada; no obstante, se hace necesario adotar acciones y actividades orientadas a fortalecer su sostenibilidad y mejorar su operatividad, en concordancia con las Líneas de Defensa y los lineamientos del MECI y el MIPG.

Fortalezas: La Entidad implementó mecanismos sistemáticos de recolección de información para la identificación de riesgos, que permitió medir la probabilidad de los riesgos y sus impactos, así como las estrategias y las medidas de mitigación. Los resultados fueron presentados a los responsables de control interno y auditórios internos, lo cual contribuyó al logro de los objetivos institucionales. Se realizaron actividades de control interno y auditorías internas para la verificación de la efectividad y eficiencia de las estrategias y procedimientos de gestión del riesgo, en el marco del MIPG. No se evidencia la evaluación del impacto del Plan Institucional de Capacitación, lo cual limita la medida de su efectividad frente al riesgo de deserción y de alta rotación de personal. Es relevante mencionar que existe un compromiso institucional aspecto relevante para el Componente de Talento Humano del MIPG.

Debilidades: Existe una falta de clarificación en la documentación de los riesgos institucionales y de los riesgos identificados en las audiencias internas hacia la Oficina Asesora de Gestión Estratégica, para la toma de decisiones oportunas y la ejecución de las estrategias y planes de trabajo.

Fortalezas: La Entidad cuenta con el Manual de Procedimientos y Procedimientos, la clasificación de procesos y el Manual de Funciones y Competencias Laborales, como instrumentos que soportan la operación institucional y el Sistema de Control Interno. La Entidad tiene definida y formalizada la Política de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan Institucional Anticipatorio y de Alinear al Ciudadano que contempla la estrategia de la entidad, la implementación de procesos, procedimientos y demás instrumentos de gestión. En el marco del MIPG, se establecieron órganos de control y de seguimiento, tales como la Oficina de Control Interno y la Auditoría Interna, así como la realización de auditorías internas y externas y el plan de seguimiento a las estrategias y planes de trabajo.

El componente se encuentra implementado y opera de manera adecuada; no obstante, se hace necesario adotar acciones y actividades orientadas a fortalecer su sostenibilidad y mejorar su operatividad, en concordancia con las Líneas de Defensa y los lineamientos del MECI y el MIPG.

Fortalezas: La Entidad cuenta con la identificación, análisis y categorización de los riesgos institucionales, conforme a la Política de Administración del Riesgo adoptada, en coherence con la estrategia de la entidad, la implementación del Plan de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan de Acción Institucional formulado y sincronizado con los objetivos institucionales y las prioridades definidas en el marco del MIPG, lo cual contribuye a la gestión institucional y permite el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las metas y resultados previstos.

Debilidades: La Entidad cuenta con el Manual de Procedimientos y Procedimientos, la clasificación de procesos y el Manual de Funciones y Competencias Laborales, como instrumentos que soportan la operación institucional y el Sistema de Control Interno. La Entidad tiene definida y formalizada la Política de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan Institucional Anticipatorio y de Alinear al Ciudadano que contempla la estrategia de la entidad, la implementación de procesos, procedimientos y demás instrumentos de gestión. En el marco del MIPG, se establecieron órganos de control y de seguimiento, tales como la Oficina de Control Interno y la Auditoría Interna, así como la realización de auditorías internas y externas y el plan de seguimiento a las estrategias y planes de trabajo.

Fortalezas: La Entidad cuenta con la identificación, análisis y categorización de los riesgos institucionales, conforme a la estrategia de la entidad, la implementación del Plan de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan de Acción Institucional formulado y sincronizado con los objetivos institucionales y las prioridades definidas en el marco del MIPG, lo cual contribuye a la gestión institucional y permite el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las metas y resultados previstos.

El componente se encuentra implementado y opera de manera adecuada; no obstante, se hace necesario adotar acciones y actividades orientadas a fortalecer su sostenibilidad y mejorar su operatividad, en concordancia con las Líneas de Defensa y los lineamientos del MECI y el MIPG.

Fortalezas: La Entidad cuenta con la identificación, análisis y categorización de los riesgos institucionales, conforme a la estrategia de la entidad, la implementación del Plan de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan de Acción Institucional formulado y sincronizado con los objetivos institucionales y las prioridades definidas en el marco del MIPG, lo cual contribuye a la gestión institucional y permite el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las metas y resultados previstos.

Debilidades: La Entidad cuenta con la identificación, análisis y categorización de los riesgos institucionales, conforme a la estrategia de la entidad, la implementación del Plan de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan de Acción Institucional formulado y sincronizado con los objetivos institucionales y las prioridades definidas en el marco del MIPG, lo cual contribuye a la gestión institucional y permite el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las metas y resultados previstos.

Fortalezas: La Entidad cuenta con la identificación, análisis y categorización de los riesgos institucionales, conforme a la estrategia de la entidad, la implementación del Plan de Planeación y Gestión (MPG). Así mismo, dispone de un Plan de Acción Institucional formulado y sincronizado con los objetivos institucionales y las prioridades definidas en el marco del MIPG, lo cual contribuye a la gestión institucional y permite el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las metas y resultados previstos.