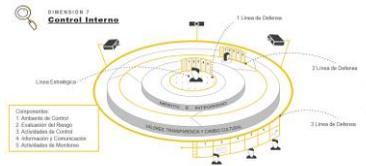


<b>Nombre de la Entidad:</b>	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NORTE DE SANTANDER
<b>Periodo Evaluado:</b>	SEGUNDO SEMESTRE 2020 (De julio a diciembre de 2020) . Evaluado por: Ana Edilia Carrera Acevedo, Asesora de Control Interno



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

77%

**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	Los componentes del sistema de control interno se encuentran presente y funcionando de manera integrada; no obstante se requiere continuar fortaleciendo e implementando mecanismos basados en las políticas de MIPG con el apoyo de F21 las Guías y Documentos emitidos por la Función Pública.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo, no obstante debe ser permanente la revisión de políticas, su ajuste y desarrollo de las mismas. En el presente semestre es notorio el mejoramiento de la calificación del Sistema de Control Interno, debido a la actualización de la Política de Riesgos, donde se implementó el Esquema de Líneas de Defensa con mucho énfasis en la responsabilidades de los controles y sus seguimientos; se espera un debido cumplimiento de la misma, lo cual generará mejores resultados en la organización de las tareas y la consecución de los objetivos institucionales.
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	Se actualizó la política de Administración del riesgo de la entidad, en la cual se establece el Esquema de Líneas de Defensa, donde se han definido claramente las responsabilidades de los controles y sus seguimientos. Es indispensable su socialización permanente en los servidores de la entidad y contratistas, para lograr su cumplimiento.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	80%	<p><b>Debilidades:</b>            Se requiere socialización, aprobación y seguimiento del Plan de Gestión Estratégica de Talento Humano en Comité de MIPG o Directivo, por ser un mecanismo fundamental en el fortalecimiento del Talento Humano.            Evidenciar mejor la aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).            Se requiere Monitoreo permanente del Código de integridad por parte del Comité Institucional de Control Interno - CICI            Se debe analizar sobre la viabilidad para el establecimiento de una línea interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Integridad.            No se cuenta con mecanismos de manejo de conflictos de interés            No se evalúan las actividades relacionadas con el retiro de personal            Falta evaluación y apoyo del Plan Institucional de Capacitación por parte del nivel directivo            Se necesita un medio de comunicación interno para dar a conocer las decisiones y mejoras del sistema de control interno</p>		
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p><b>Debilidades:</b>            Debilidad en el monitoreo de riesgos. Se requiere que la primera y segunda línea de defensa efectúen el seguimiento a los riesgos de la entidad.            Se sugiere que el Nivel Directivo acoja en su quehacer diario la política de riesgos recientemente aprobada la cual generará un buen ambiente de control para el cumplimiento eficiente de los objetivos de la entidad: <b>"El Instituto Departamental de Salud de Norte de Santander, se compromete a administrar adecuadamente los riesgos de gestión, corrupción y de Seguridad Digital, asociados a los objetivos estratégicos, planes, proyectos y procesos institucionales, acatando la metodología propia para su gestión, determinando las acciones de control detectivas y preventivas oportunas para evitar la materialización y la actuación correctiva inmediata ante las eventualidades para mitigar las posibles consecuencias a fin de mantener los niveles de riesgo aceptables"</b>.</p> <p><b>Fortalezas:</b>            Actualización de la Política de Riesgos e implementación del Esquema de Líneas de Defensa            Se cuenta con los planes estratégicos y planes de acción anuales, con metas medibles, alcanzables y relevantes, todos relacionados y debidamente coordinados, los cuales son evaluados trimestralmente.</p>		
Actividades de control	Si	71%	<p><b>Debilidades:</b>            Se requieren acciones dirigidas a fortalecer la comunicación interna para que ésta sea más efectiva y contribuya al trabajo en equipo y mejoramiento del ambiente organizacional.            Se requiere continuar la evaluación y actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.            Debilidad en la Auditoría Independiente (OCI) en relación con la evaluación de los controles implementados por el proveedor de servicios de TI, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan, situación que se ha presentado por falta de recurso humano suficiente en la Oficina de Control Interno (OCI).</p> <p><b>Fortalezas:</b></p>		

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas		Nivel de Cumplimiento	Estado del componente presentado en el informe anterior
Información y comunicación	Si	82%	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>Debilidad en la comunicación interna, se deben establecer estrategias de comunicación, e identificar la información relevante, que contribuya a mejorar la oportunidad en la entrega de información a las entidades de control, también que contribuya con el trabajo en equipo y mejorar el ambiente organizacional.</p> <p>La entidad NO cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y no se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlo.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>Se cuenta con política editorial que permite dar cumplimiento con la Ley Anticorrupción y Estrategia de Rendición de Cuentas.</p> <p>La entidad cuenta con la página web <a href="http://www.ids.gov.co">www.ids.gov.co</a>, la cual, se encuentra en la capacidad de facilitar la comunicación con el exterior y redes sociales, tiene establecido el respectivo monitoreo y evaluación.</p> <p>Se cuenta con una Unidad de Correspondencia – una dependencia de Servicio de Atención a la Comunidad y un sistema PQRSD y buzón en Página web institucional.</p>			

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento	Estado del componente presentado en el informe anterior
Monitoreo	Si	79%	<p><b>Debilidades:</b>            Se requiere más espacio de tiempo en el Comité de Control Interno Institucional - CICI para revisar resultados de evaluaciones de la 2a y 3a líneas de defensa, que contribuyan al mejoramiento continuo. Debilidad del control interno de las Quejas y Reclamos contra servidores públicos de la entidad. La Oficina de Control Interno no cuenta con equipo interdisciplinario requerido ante la amplitud de procesos (17 procesos) y objetivos de la entidad.</p> <p><b>Fortalezas:</b>            Se evalúa la gestión trimestralmente por parte de la 1a y 2a líneas de defensa. Elaboración de auditorías basado en el Plan Anual de Auditorías, de manera permanente, cuyo resultado es informado a los responsables de los procesos y a la Dirección, en su mayoría socializados en el CICI. El instituto es objeto de seguimiento permanente por entidades de control como; Contraloría General de la República, Contraloría Departamental, SUPERSALUD y otras entidades de control, cuyos resultados de las evaluaciones son siempre una oportunidad de mejora. La oficina de control interno reporta a la dirección los seguimientos de compromisos de mejora ante las entidades de control y planes de mejoramiento interno. La oficina de control interno reporta a la dirección las evaluaciones de PQRD.</p>		