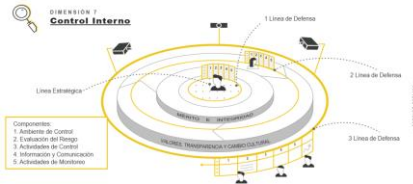


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO |
| Periodo Evaluado: | ENERO - JUNIO DE 2024 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

80%

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): | En proceso | De conformidad a la adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y su articulación con el Sistema de Control Interno, los componentes se encuentran operando de manera integrada, permitiendo a la Entidad un fortalecimiento en su desempeño institucional, al igual que el cumplimiento en su misión, objetivos y procesos, con sus respectivas acciones de mejora. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | En el IDSN el Sistema de Control Interno es efectivo, toda vez que se cumplen con los objetivos propuestos a nivel institucional y así mismo no se han materializado riesgos de corrupción, existe un seguimiento y evaluación permanente en su funcionamiento. |
| 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 | En la Política de Gestión del Riesgo adoptada por la Entidad, se encuentra plasmado el modelo de líneas de defensa, garantizando una efectividad en los controles que se han diseñado y ejecutado. El IDSN cuenta con el Comité Institucional de Control interno, en el cual se efectúan actividades de seguimiento y se toman decisiones frente al control del riesgo. |

| 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 | 84% | La Entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno de Gestión permitiendo una mejora institucional - Se considera importante continuar con la ejecución de las actividades programadas en el Plan Institucional de Capacitación vigencia 2024, lo cual permita evaluar su impacto. | 84% | Se encuentra definido el esquema de líneas de defensa, las cuales a través de su reporte facilita la toma de decisiones - Se debe fortalecer el cumplimiento de las actividades definidas en la planeación del Talento Humano | 0% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|---|-----|---|------|
| Evaluación de riesgos | Si | 78% | Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas - Se encuentra pendiente culminar el proceso de actualización de la matriz de riesgos vigencia 2024, política administración del riesgos. | 97% | La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos, con el fin de que estos presenten una continuidad en la Entidad, Por otra parte se evidencia que a partir de la información reportada por la segunda línea, la Alta Dirección analiza sus resultados - Se debe continuar analizando los riesgos asociados a las actividades tercerizas y evaluar su impacto | -19% |
| Actividades de control | Si | 75% | El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo - Se debe continuar con las acciones que permitan la identificación y documentación de los escenarios donde no se pueden segregar las funciones. | 88% | Para el segundo semestre del 2023, se logró evidenciar que el diseño de otros sistemas de gestión, se integran de forma adecuada a la estructura de control de la Entidad - Se debe fortalecer los mecanismos que permitan documentar las situaciones en donde no es posible segregar las funciones | -13% |
| Información y comunicación | Si | 71% | La Entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva - Continuar con el inventario de información relevante y su actualización. | 75% | Se cuenta con procedimientos para el manejo de la información entrante - Es importante fortalecer las políticas relacionadas con la Administración de la información | -4% |
| Monitoreo | Si | 89% | Se realiza verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones - Se requiere encaminar acciones que permitan la formulación de una política donde se establezca a quien reportar las deficiencias de control interno. | 86% | A partir de las aevaluaciones independientes se evalúan su efecto específicamente en el Sistema de Control Interno - Es importante continuar con el fortalecimiento de los lineamientos que permiten evaluar ls procesos y/o servicios tercerizados acorde a su nivel de riesgo. | 3% |