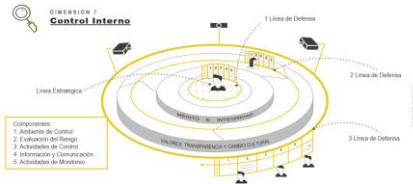


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO |
| Periodo Evaluado: | JUNIO - ENERO DE 2023 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

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% | 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 | 77% | En la entidad se ejecutan mecanismos que permiten detectar y prevenir el uso inadecuado de información privilegiada – Se requiere continuar con la ejecución de lo definido mediante la planeación estratégica de la Oficina de Gestión de Talento Humano, resaltando las actividades correspondiente a la permanencia y retiro del personal del IDSN. | 7% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|---|-----|--|-----|
| Evaluación de riesgos | Si | 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 | 88% | Existen mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con objetivos operativos, los cuales son definidos y específicos – Se recomienda dar continuidad con el monitoreo de los riesgos de corrupción, en la periodicidad establecida en la política de administración del riesgo, así mismo con el análisis del impacto que puede causar en control interno los cambios de que puedan presentarse a nivel organizacional | 9% |
| Actividades de control | Si | 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 | 75% | A partir de la información generada de las evaluaciones independientes, se considera su efecto en el sistema de control interno, permitiendo determinar cursos de acción para su mejora - Se recomienda adelantar acciones que permitan Para el segundo semestre de la vigencia 2023, evidenciar la integración satisfactoria de otros sistemas internacionales con la estructura de control de la entidad | 13% |
| Información y comunicación | Si | 75% | Se cuenta con procedimientos para el manejo de la información entrante - Es importante fortalecer las políticas relacionadas con la Administración de la información | 82% | La Entidad ha establecido procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva , el así mismo cuenta con políticas relacionadas con la administración de la información definiendo niveles de responsabilidad en su aplicación,- Es de gran importancia fortalecer los canales que permiten denuncias anónimas, de situaciones irregulares | -7% |
| Monitoreo | Si | 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. | 79% | El comité institucional de control interno aprobó el ciclo de auditorías interna de gestión de calidad para la vigencia 2023, por otra parte, las líneas de defensa ejercer actividades de monitoreo continuo de acuerdo a sus competencias – Es importante continuar implementando la acciones incluidas en los diferentes planes de mejoramiento que puedan presentarse debido a las auto evaluaciones (Ciclo auditorías SGC 2023) | 7% |

