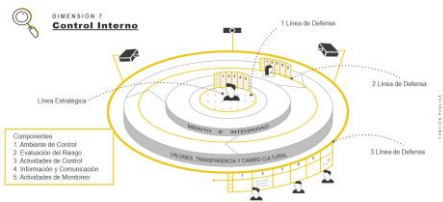


Nombre de la Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

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 se encuentran diseñados, presentes y funcionando de manera integrada; sin embargo, se requiere implementar acciones para el fortalecimiento y/o mejora de su ejecución, para el logro de los objetivos institucionales, que aportan al cumplimiento de los objetivos a obtener los resultados esperados del Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se cuenta con Plan de Acción Institucional y Mapa de Riesgos por Procesos e Institucional, planes de mejoramiento ya que el riesgo está asociado a todas las actividades que desarrolla la Entidad se cuenta con actividades de control para mitigar la materialización de los mismos, que permitan alcanzar las metas y 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	El Sistema de Control Interno de la Empresa Municipal para la Salud, se encuentra funcionando se deben seguir trabajando en los Ambientes de Control y Actividades de Control para fortalecer el Componente de Evaluación del riesgo, con el propósito que la Segunda Línea de Defensa esté más fortalecida y aporte acciones de monitoreo continuo que ayude a mitigar los riesgos institucionales y la prevención de materialización de los mismos y este sentido los informes entregados por la Segunda y la tercera Línea de Defensa faciliten la toma de decisiones frente a la efectividad de los controles que se tienen diseñados para cada uno de los Procesos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	81%	<p>con esta calificación se ha generado un ambiente de control correspondiente al diseño, implementación, evaluación, monitoreo y seguimiento a riesgos de corrupción, a la Evaluación y seguimiento a la planeación estratégica, al establecimiento y seguimientos de metas para el cumplimiento de los objetivos institucionales, a la Definición y evaluación de la política de administración del riesgo y establecimiento del nivel de aceptación de materialización del riesgo. Análisis de la información y toma de decisiones para garantizar el cumplimiento de las metas.</p> <p>Sin embargo es necesario revisar, y si es del caso ajustar y modificar las Dimensiones, Políticas, Procesos, Procedimientos, Manuales, Instructivos, entre otros elementos claves que permitan una adecuada gestión por procesos.</p>	75.5%	Información correspondiente a los resultados de la evaluación del FURAG 2019	6%

Evaluación de riesgos	Si	84%	<p>Este componente cuenta con la evaluación y seguimiento a las acciones de control definidas en el Mapa de Riesgos y el monitoreo a los riesgos de corrupción.</p> <p>En los mapas de riesgos estan contemplados los riesgos correspondientes a operación de Lotería.</p> <p>Se cuenta con la caracterización de procesos, procedimientos, indicadores de gestión, planes de acción y mapas de riesgos por procesos e institucional, alineados con el Plan Estratégico de la Entidad.</p>	79.4%	Información correspondiente a los resultados de la evaluación del FURAG 2019	4%
Actividades de control	Si	85%	<p>Se tienen establecidos los Mapa de Riesgos, seguimientos a las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos.</p> <p>Desarrollo de auditorías y seguimientos a procesos, actividades, planes y programas, por parte de la Oficina de Control Interno.</p>	79.5%	Información correspondiente a los resultados de la evaluación del FURAG 2019	6%
Información y comunicación	Si	68%	<p>Es necesario revisar y actualizar la Política de Comunicación e Información y actualizar la Matriz de Comunicaciones Primarias y Secundarias, con el objetivo de fortalecer y operativizar la Comunicación estratégica que requiere informar la Entidad a sus usuarios internos y externos, de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación, Direccionamiento Estratégico y Planeación Institucional y que al mismo tiempo se convierta en política transversal para implementar acciones de comunicación que permitan socializar Políticas institucionales y a su vez se convierta en un mecanismo de evaluación, seguimiento y Control dentro del Sistema de Control Interno.</p> <p>A traves de las plataformas digitales, la entidad da a conocer los procesos y gestión administrativa que adelanta, esto, conforme lo establece la Ley de Transparencia.</p>	65.2%	Información correspondiente a los resultados de la evaluación del FURAG 2019	3%
Monitoreo	Si	91%	<p>Se realizan las auditorías y seguimientos a procesos y/o actividades, por la Oficina de Control Interno y su remisión a la Alta Dirección y partes responsables de tomar las medidas correctivas del caso, así mismo se realizan seguimiento a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar la materialización de riesgos de corrupción, realizado por la Oficina de Control Interno, y la evaluación realizada por los Líderes de Procesos.</p> <p>se realiza seguimiento al Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias realizado por la Oficina de Control Interno; informes de seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas, realizados por la Oficina de Control Interno.</p>	80.9%	Información correspondiente a los resultados de la evaluación del FURAG 2019	10%