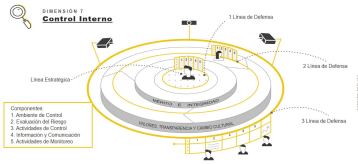


Nombre de la Entidad:	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD
Periodo Evaluado:	DEL 1 DE JULIO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

**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	Verificada la información sobre la operación de los controles en cada uno de los componentes que hacen parte del Sistema de Control Interno Institucional en el segundo semestre de 2020, se evidencia que el cumplimiento por parte de la Secretaría Distrital de Salud fue del 85%, demostrándose un mejoramiento del 4% con relación al primer semestre de 2020, el cual obtuvo una calificación del 81%. Es necesario que se ajusten algunos de los mecanismos de control institucional principalmente los relacionados, con ambiente de control y evaluación de riesgos, los cuales después del análisis de resultados requieren actividades de mejora.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La SDS cuenta con un Sistema de Control Interno presente y operando correctamente, por lo tanto, se requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento. Con respecto a los componentes de control que obtuvieron las menores calificaciones deben establecer acciones de mejora enfocadas a las líneas de defensa y el cumplimiento de la misionalidad.
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	La SDS demuestra dentro de su sistema de control interno el funcionamiento del esquema las líneas de defensa que permite definir los roles y responsabilidades: sin embargo, es necesario fortalecer la estandarización de documentos que evidencien su funcionamiento, aplicación y apropiación.

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	77%	<p><b>*Fortalezas:</b> La entidad continua demostrando avance documental relacionado con el ambiente de control, mejoras en la aplicación del código de integridad, la implementación de mecanismos para la detección y prevención del uso inadecuado de la información privilegiada</p> <p><b>*Debilidades:</b> Es importante dar continuidad a la generación de estrategias para el manejo de los conflictos de interés en la SDS y su respectiva articulación con los mecanismos relacionados con el código de integridad, como pueden ser quejas por actos de corrupción ,investigaciones disciplinarias, comité de convivencia entre otros.</p> <p>Se requiere continuar con el proceso para el establecimiento de una línea de denuncia interna, que permita atender posibles incumplimientos al Código de Integridad o situaciones irregulares.</p> <p>Es necesario establecer un esquema de toma de decisiones enmarcado en el modelo de líneas de defensa y su respectiva interiorización en la SDS.</p> <p>A pesar de mostrar avances demostrados para el esquema de las líneas de defensa, es necesario dar continuidad y trabajar de manera articulada en la identificación del reporte de temas críticos, bajo este esquema.</p> <p>Dentro del fortalecimiento del ambiente de control para la SDS, es necesario generar un mecanismo de medición y evaluación al cumplimiento de la Política de riesgos Institucional, de la plataforma estratégica institucional que permitan visualizar los controles establecidos con relación a estos temas.</p> <p>Dentro de un ambiente de control óptimo para el cumplimiento de la misionalidad de la SDS es necesario fortalecer aspectos como: medición del impacto del plan institucional de capacitación, mecanismo de medición de la planeación estratégica del Talento Humano, evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del talento humano e incluir en el nuevo estudio de reorganización, la actualización del manual de funciones dónde se incluyan las funciones relacionadas con el Sistema de Control Interno que deben desempeñar los servidores</p> <p>Se concluye que a pesar de que el componente de control demuestra mejoramiento y algunos de los ítems evaluados han obtenido calificación de 100 puntos, es necesario que se dé continuidad de la operación de los controles para el</p>	73%	<p><b>*Fortalezas:</b> Se resalta el avance documental relacionado con el ambiente de control, la disposición del líder de las Políticas de Integridad y Talento Humano para avanzar en el desarrollo e implementación de ellas.</p> <p><b>*Debilidades:</b> Se hace necesario generar mecanismos de análisis articulados en aspectos como quejas, denuncias por presuntos actos de corrupción, conflictos de interés y líneas de denuncia e informar a la línea estratégica de defensa los resultados, para la toma de decisiones de política.</p> <p>Es importante revisar los mecanismos de control con respecto a la ejecución de las actividades de planeación del talento humano.</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p><b>*Fortalezas:</b> La entidad cuenta con todos los documentos necesarios para la implementación de la gestión de riesgos institucional y se encuentran en congruencia con los lineamientos dados por el DAFP y adaptados a la realidad institucional.</p> <p>La Dirección de Planeación Institucional y Calidad ha dado continuidad a los mecanismos de monitoreo y supervisión que permiten que los procesos institucionales acaten los lineamientos relacionados con la gestión del riesgo.</p> <p>Se actualizó la política de riesgos institucional que indica las directrices en el tema.</p> <p><b>*Debilidades:</b></p> <p>A pesar de haber logrado un avance de 8 puntos, en este componente de control, es necesario que se revisen y mejoren los siguientes aspectos relacionados con la gestión de riesgos en la SDS:</p> <p><b>*Generar cultura en todas las líneas de defensa sobre el reporte de materializaciones o NUEVOS riesgos "PENSAMIENTO BASADO EN RIESGOS".</b></p> <p><b>*A pesar de que existen unos controles formalmente establecidos en la SDS es necesario dar continuidad a la evaluación de ellos.</b></p> <p><b>*Desarrollar el esquema de medición del cumplimiento a la Política de riesgos.</b></p> <p><b>*Instaurar en los espacios de comités institucionales de la alta dirección mecanismos de decisiones basados en el comportamiento de los riesgos tanto operativos como de corrupción</b></p>	68%	<p><b>*Fortalezas:</b> Los documentos diseñados por la Dirección de Planeación Institucional y Calidad relacionados con la gestión de riesgos, están ajustados a los lineamientos dados por el DAFP y se han adaptado a la realidad institucional.</p> <p>La Dirección de Planeación Institucional y Calidad cuenta con mecanismos de monitoreo y supervisión que garantizan que los procesos institucionales acaten los lineamientos relacionados con la gestión del riesgo.</p> <p>Se cuenta con una política de riesgos institucional que permite entregar directrices a este respecto</p> <p><b>*Debilidades:</b> Es necesario generar estrategias para involucrar a la línea Estratégica de defensa en todos los aspectos de la gestión de riesgos.</p>	8%

<p style="text-align: center;"><b>Actividades de control</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>88%</b></p>	<p>*Fortalezas: Se demuestra una estructura de control fuerte, evidenciada con la existencia de los documentos contenidos en el aplicativo Isolución ,pagina WEB, son éstos manuales instructivos ,políticas que demuestran el que hacer de los procesos de la entidad.</p> <p>*Debilidades: A pesar de haber logrado un avance de 6 puntos, en este componente de control,es necesario que se revisen y mejoren los siguientes aspectos relacionados con las actividades de control institucional: * Mecanismo de monitoreo a los riesgos de la entidad y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. *Dado que este componente tiene relación con el Ambiente de Control tener en cuenta las recomendaciones dadas en el tema de riesgos</p>	<p style="text-align: center;"><b>82%</b></p>	<p>*Fortalezas: LA SDS cuenta con un Comité Coordinador de Control Interno que aprueba y aporta en la construcción del plan anual de auditorías. Se demuestra una estructura de control fuerte, demostrada con la existencia de los documentos que soportan el que hacer de los procesos de la entidad.</p> <p>*Debilidades: Es necesario fortalecer los mecanismos de control para los servicios tercerizados en la entidad. Se deben crear mecanismos de control de la primera y segunda línea que monitoreen la efectiva ejecución de los controles.</p>	<p style="text-align: center;"><b>6%</b></p>
<p style="text-align: center;"><b>Información y comunicación</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>96%</b></p>	<p>*Fortalezas: Para el componente de información y comunicación la entidad cuenta con herramientas de control articuladas con la normatividad relacionada a comunicaciones y la Ley de Transparencia y Acceso a la información pública.</p> <p>*Debilidades: Este componente mantuvo su calificación, sin embargo es necesario dar continuidad al mantenimiento de los controles y adaptarse a lo cambios normativos y la aplicación de nuevos anexos técnicos con relación a la publicación de información en los medios oficiales en el marco de la ley de transparencia. -Se debe fortalecer la comunicación y apropiación de la plataforma estratégica en la entidad, para el mejoramiento del componente de Control Interno.</p>	<p style="text-align: center;"><b>96%</b></p>	<p>*Fortalezas: Se resalta el avance documental y los mecanismos de control establecidos en el componente de información y comunicación y la articulación con el cumplimiento de la ley de transparencia y acceso a la información pública</p> <p>*Debilidades: La entidad debe mejorar en la comunicación y apropiación de la plataforma estratégica.</p>	<p style="text-align: center;"><b>0%</b></p>
<p style="text-align: center;"><b>Monitoreo</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>89%</b></p>	<p>* Fortalezas: La entidad cuenta con diversos mecanismos de monitoreo que permiten minimizar el riesgo de incumplimiento a las actividades planificadas en la Entidad.</p> <p>*Debilidades: A pesar de haber logrado un avance de 14 puntos, en este componente de control, es necesario que se revisen y mejoren los siguientes aspectos. *Dar continuidad al fortalecimiento análisis y la toma de decisiones por parte de la Alta dirección con respecto a los resultados de las evaluaciones presentadas por la OCI. *Generación de un mecanismo de recopilación para el monitoreo existente en la entidad , identificando en ellos la información clave para la toma de decisiones (podría articularse con la matriz de las líneas de defensa) *Fortalecer le mecanismo de análisis y toma de decisiones en los Comités institucionales</p>	<p style="text-align: center;"><b>75%</b></p>	<p>* Fortalezas: Se demuestra compromiso de la línea estratégica de defensa reflejada en la aprobación y sugerencias de ajuste en el plan anual de auditoría</p> <p>La oficina de control interno ha venido cumpliendo con la ejecución del plan anual de auditorías</p> <p>La entidad cuenta con una cultura de calidad en dónde se tienen en cuenta los resultados tanto de las auditorías de entes de control como de los entes certificadores.</p> <p>*Debilidades: Se hace necesario mejorar los mecanismos de monitoreo de los riesgos que podrían presentarse con los servicios que se encuentran tercerizados en la entidad.</p> <p>Se reitera la importancia de evidenciar una mayor participación de la línea estratégica de defensa en el Sistema de Control Interno</p>	<p style="text-align: center;"><b>14%</b></p>