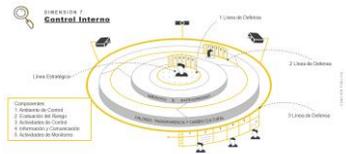


| | |
|------------------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD |
| Periodo Evaluado: | DEL 1 DE JULIO DE 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 |



| | |
|--|------------|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 93% |
|--|------------|

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 correspondiente al segundo semestre de 2022, sobre la operación de los controles en cada uno de los componentes que hacen parte del Sistema de Control Interno Institucional, se evidencia que el cumplimiento por parte de la Secretaría Distrital de Salud fue del 93%, demostrándose un decrecimiento del 4% con relación al primer semestre de 2022, que obtuvo una calificación del 97%, esto responde a eventos de riesgos materializados y deficiencias en la efectividad de los controles relacionados con el proceso de Gestión Contractual- Gestión TIC. Un aspecto positivo con respecto a este tema es la capacidad de reacción de la línea estratégica de defensa, quienes de manera inmediata reaccionaron ante la materialización de los riesgos y generaron mecanismos como la auditoría contingencial al proceso de contratación TIC y la realización de planes de mejoramiento para la mitigación de los riesgos presentados. Se hace necesario que se ajusten algunos de los mecanismos de control institucional principalmente los relacionados, con ambiente de control, evaluación de riesgos, información y comunicación y actividades de monitoreo, los cuales después del análisis de resultados requieren actividades de mejora por parte de los procesos a los cuales se les realizará seguimiento en la evaluación independiente del mes de julio 2023. |
| ¿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 de manera adecuada, por lo tanto, requerirá acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento o mejoramiento. Con respecto a los componentes de control que obtuvieron las menores calificaciones deben considerarse las oportunidades de mejora establecidas en las conclusiones o el análisis de resultados, enfocadas a las líneas de defensa, la gestión del riesgo, efectividad de sus controles, la disminución de los hallazgos con los entes de control y el cumplimiento de su misionalidad. Deberá trabajar de manera ardua en el tema de gestión de todos los riesgos de la entidad: operacionales, fiscales, de reputación entre otros. |
| 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. Debe darse continuidad a la implementación y socialización de los mapas de aseguramiento 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 | 94% | <p>*Fortalezas:</p> <p>1. Se da continuidad a las actividades desarrolladas por la Dirección de Talento Humano y los gestores de integridad. Se evidencia para este periodo que se concluyó con el plan de trabajo de la Política de Integridad, producto de los resultados de la vigencia anterior, lo cual permite que se diseñe de una forma más adaptada a la realidad institucional.</p> <p>2. Se dio continuidad con la actualización de la gestión documental alojada en el botón de transparencia en la intranet, para el acceso de todos los colaboradores y en todos los niveles de la entidad esta nueva herramienta permite alojar la memoria de las acciones que en esta materia se desarrollan.</p> <p>*Debilidades:</p> <p>1. La calificación disminuyó en 4 puntos.</p> <p>2. Evidenciar mecanismos de mejoramiento con respecto a eventos de riesgo materializados que se han identificado en visitas de entes de control y auditorías internas.</p> <p>3. Se encontraron 3 ítems de este componente que deben seguirse trabajando como oportunidades de mejora, sobre las cuales se realizará seguimiento en el próximo periodo.</p> <p>4. Se debe mejorar la oportunidad en la contratación del Plan Institucional de Capacitación y por ende la medición del impacto del plan institucional de capacitación ya que la Dirección de Talento Humano no presentó avances al respecto.</p> <p>5. Dados los resultados de las auditorías de entes de control donde se presentan aspectos a mejorar relacionados con la contratación, es necesario que el proceso de gestión contractual revise la eficacia de los controles aplicados por la primera línea de defensa.</p> | 98% | <p>*Fortalezas:</p> <p>1. Continúa el compromiso con relación a las actividades desarrolladas por la Dirección de Talento Humano y los gestores de integridad. Se evidencia para este periodo un plan de trabajo producto de los resultados de la vigencia anterior, lo cual permite que se diseñe de una forma más adaptada a la realidad institucional.</p> <p>2. Se da continuidad a los controles de ejecución del trabajo de las actividades relacionadas con el plan de trabajo de integridad para la vigencia 2022.</p> <p>3. Se cuenta con una gestión documental alojada en el botón de transparencia en la intranet, para el acceso de todos los colaboradores y en todos los niveles de la entidad esta nueva herramienta permite alojar la memoria de las acciones que en esta materia se desarrollan.</p> <p>*Debilidades:</p> <p>1. Se encontraron estándares que deben seguirse trabajando como oportunidades de mejora.</p> <p>2. Sería necesario articular la medición de la política de riesgos, no solo con la gestión del cumplimiento de las dependencias sino articulada con los resultados encontrados en las auditorías de gestión y las auditorías de los entes de control ya que se ha evidenciado incoherencia entre las autoevaluaciones que realizan los procesos y las auditorías.</p> | -4% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|---|------|---|------|
| Evaluación de riesgos | Si | 94% | <p>*Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se muestra un proceso sistemático con respecto a la actualización de los mapas de riesgos de gestión y corrupción según los nuevos lineamientos del DAFP. 2. Permanece el control de segunda línea de defensa al cumplimiento en las actividades de gestión del riesgo que desarrolla la Dirección de Planeación Institucional y Calidad. 3. Para este periodo se muestra la herramienta de medición de la política de riesgos. 4. Se logró desarrollar el mapa de aseguramiento de la entidad, donde se muestra el modelo de las líneas de defensa, principalmente el rol de la segunda línea de defensa en los procesos de Talento Humano, Financiera, Contratación, Planeación y Calidad, entre otros. 5. Se generaron alertas en los 2 Comités Coordinadores de Control Interno realizados en el I semestre de 2022, de los cuales se generaron planes de mejoramiento que serán objeto de seguimiento en el próximo periodo. <p>*Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se encuentran 2 oportunidades de mejora en curso que deberían concluirse para el próximo periodo de seguimiento. 2. Es necesario dar continuidad a las estrategias para la promoción en todos los niveles del "pensamiento basado en riesgos", ya que este tema se sigue limitando a lo programado por la Dirección de Planeación Institucional y Calidad. 3. Se debe dar continuidad al modelo de las líneas de defensa en toda la documentación del sistema. 4. Presentar de manera formal la medición de la plataforma estratégica para el próximo periodo. 5. Es necesario articular la periodicidad del análisis del entorno con noticias o eventos como investigaciones de entes de control, investigaciones fiscales entre otros, para tener un panorama actualizado del análisis del entorno | 88% | <p>*Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se da continuidad a las actividades de actualización de los mapas de riesgos de gestión y corrupción según los nuevos lineamientos del DAFP. 2. Permanece el control de segunda línea de defensa al cumplimiento en las actividades de gestión del riesgo que desarrolla la Dirección de Planeación Institucional y Calidad. 3. Se presentó en el Comité Coordinador de Control Interno la medición de la política de administración del riesgo, a través de la herramienta DASHBOARD. <p>*Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se encuentran 4 oportunidades de mejora en curso que deberían concluirse para el próximo periodo. 2. Es necesario abordar múltiples estrategias para la promoción en todos los niveles del "pensamiento basado en riesgos", ya que este tema se sigue limitando a lo programado por la Dirección de Planeación Institucional y Calidad. 2. Se generó una alerta en el Comité Coordinador de Control Interno relacionada con deficiencias en el proceso de gestión contractual demostradas en los resultados de las auditorías con énfasis en riesgos y las de entes de control de la cual se esperan resultados de gestión para la próxima evaluación. 3. Se debe dar continuidad a los planes de mejora establecidos en temas críticos de gestión del riesgo para la entidad. 4. Se reitera que es necesaria la revisión de controles de los riesgos en el marco de las líneas de defensa. 5. Luego de la implementación de la medición de la política de riesgos será necesario revisar la viabilidad de articular los riesgos evidenciados en las auditorías de entes de control y las de gestión | 6% |
| Actividades de control | Si | 83% | <p>* Fortalezas</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se dio continuidad a la actualización de los tipos documentales en cada uno de los procesos: procedimientos, guías, instructivos, etc., los cuales son actualizados de forma anual en caso de requerirlo. Dicha actualización se mide y monitorea en los tableros de control y con una periodicidad trimestral. 2. Se da una integración entre el MIPG y la Norma ISO 9001 :2015. 3. Desde la información brindada por la 3ra línea de defensa, la línea estratégica ha podido tomar decisiones para el mejoramiento institucional las cuales se encuentran en ejecución. <p>* Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La SDS adelantó estudios de reorganización; pero está pendiente la aprobación de recursos para su implementación, lo cual será decisión por parte de un tercero (Secretaría de Hacienda). 2. Dar continuidad a la dinamización del proceso de gestión del riesgo desde cada uno de los procesos de la entidad de manera permanente para que se realice una gestión eficaz sobre los riesgos. 3. Es necesario continuar con la revisión de los alcances y responsabilidades en el tema de cobro persuasivo y cobro coactivo como parte del mejoramiento en la gestión. 4. Dados los resultados de la auditoría contingencial a la contratación en TIC, será necesario mejorar los controles con respecto a la adquisición de tecnología para la entidad - etapa precontractual. 5. No son suficientemente efectivos los controles internos para las actividades realizadas por parte de los proveedores de servicios de tecnologías de la información en la entidad. | 100% | <p>* Fortalezas</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Continúa la medicación y mejoramiento de las políticas institucionales (calidad, riesgos, MIPG entre otras). 2. Se tienen definidos varios tipos documentales: procedimientos, guías, instructivos los cuales son actualizados de forma anual en caso de requerirlo. Dicha actualización se mide y monitorea en los tableros de control y con una periodicidad trimestral. <p>* Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No se cuenta con los resultados del proceso de reorganización que fue un aspecto positivo; sin embargo, dado que no se ha materializado este proyecto es necesario que se concluya e implemente. 2. Es necesario mejorar los controles en términos de responsabilidades y efectividad de ellos en el marco de las líneas de defensa. 3. Dinamizar el proceso de gestión del riesgo desde cada uno de los procesos de la entidad de manera permanente y continua | -17% |
| Información y comunicación | Si | 96% | <p>*Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se continúan realizando las actividades de publicación en la página WEB de la entidad (link de transparencia) siguiendo las directrices emitidas por MIN TIC resolución 1519 de 2020 y la ley 1712 de 2014. 2. La entidad cuenta con varios sistemas de información que soportan la gestión de la entidad, los cuales se ajustan y mejoran de manera permanente 3. Se cuenta con varias herramientas que fortalecen la comunicación interna intranet pantallas digitales o externa página WEB, instagram, facebook. Dentro de las estrategias internas la Oficina de Control Interno desarrollo en la vigencia 2022, el noticiero INFOCONTROL que busca fortalecer la cultura de autocontrol en los colaboradores de la entidad. 4. Se dio continuidad para el segundo semestre la comunicación de alertas periódicas de tipo preventivo para evitar posibles incumplimientos de la normativa que establece la publicación de información referente a transparencia y acceso a la información pública. 5. Se dio continuidad a la implementación del plan de seguridad y privacidad de la información con el fin de proveer herramientas de control para garantizar la información de la gestión de la SDS. 6. En lo que se relaciona con las campañas internas de comunicaciones se realizaron 1202 publicaciones y actualizaciones en la WEB. <p>*Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dar cumplimiento al plan de mejoramiento de la auditoría de gestión con énfasis en riesgos del proceso TIC, dado que los hallazgos presentados se relacionan con aspectos en el marco del manejo de la información de la institucional. | 96% | <p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hay continuidad a las actividades de publicación en la página WEB de la entidad (link de transparencia) siguiendo las directrices emitidas por MIN TIC y la ley 1712 de 2014 2. Se cuenta con varias herramientas que fortalecen la comunicación interna intranet pantallas digitales o externa página WEB, instagram, facebook. 3. De manera permanente la OCI emiten alertas periódicas de tipo preventivo para evitar posibles incumplimientos de la normativa que establece la publicación de información referente a transparencia y acceso a la información pública 4. Desde el plan estratégico de MIPG se cuenta con las políticas de seguridad de la información y gobierno digital <p>*Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Es un proceso que en el desarrollo de todas las políticas ha logrado avance importante será necesario darle continuidad a todas las actividades ya que no se encontraron debilidades | 0% |

| | | | | | | |
|---|--|---|--|--|---|---|
| <p style="text-align: center;">Monitoreo</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">96%</p> | <p>*Fortalezas:</p> <p>1. Para este periodo evaluado se presentaron ante el CCI los resultados de las auditorias de gestión con énfasis en riesgos de los meses de julio a diciembre de 2022 y los resultados de la política de riesgos, informando las alertas y recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno y la Dirección de Planeación Institucional y Calidad.</p> <p>2. La tercera línea de defensa informa de manera permanente sobre el estado actual del sistema de control interno y recomienda las acciones de mejora a desarrollar.</p> <p>* Debilidades:</p> <p>1. Dado que persisten los riesgos relacionados con los temas de contratación detectados tanto en auditorias de la OCI, como de entes de control, es necesario que se continúen adelantando y gestionando los planes de mejoramiento que contribuyan a mitigar las desviaciones presentadas.</p> | <p style="text-align: center;">100%</p> | <p>*Fortalezas:</p> <p>1. Se presentó en el CCI, los resultados de las auditorias de gestión de los meses de enero y junio, se ha venido evidenciando desde hace varios periodos, el compromiso de la línea estratégica de defensa y especialmente del señor secretario reafirmando las alertas y recomendaciones generadas por la Oficina y se ha solicitado a las subsecretarías las respectivas acciones de mejora de las cuales se hace seguimiento.</p> <p>2. Se presentaron los resultados de la política de riesgo con 2 riesgos materializados en la entidad.</p> <p>3. Se han realizado las evaluaciones independientes al sistema de control interno en los meses de enero y julio de 2022 y se han comunicado sus resultados línea estratégica de defensa.</p> <p>4. Seguir dando capacitación para el fortalecimiento de las competencias del personal en cuanto a la elaboración de planes de mejoramiento.</p> <p>5. La tercera línea de defensa informa de manera permanente sobre el estado actual del sistema de control interno recomendando las acciones de mejora a desarrollar.</p> <p>* Debilidades:</p> <p>1. Se requiere de un mecanismo para el análisis de las recurrencias de hallazgos de las auditorias de entes de control, internas y de entes certificadores.</p> <p>2. Dado que persisten los riesgos relacionados con los temas de contratación detectados tanto en auditorias de la OCI, como de entes de control, es necesario que se generen más controles que permitan el mejoramiento de la gestión contractual.</p> | <p style="text-align: center;">-4%</p> |
|---|--|---|--|--|---|---|