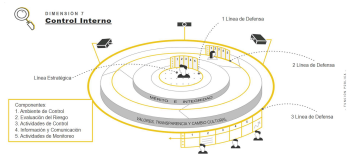


Nombre de la Entidad:	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD
Período Evaluado:	DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE JUNIO DE 2023



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 sobre la operación de los controles en cada uno de los componentes que hacen parte del Sistema de Control Interno Institucional en el primer semestre de 2023, se evidencia que el cumplimiento por parte de la Secretaría Distrital de Salud fue del 93%, demostrándose que se mantuvo con relación al segundo semestre de 2022, con la misma calificación, esto responde a hay recurrencias con respecto a eventos de riesgo relacionados con la contratación, ejecución de planes de mejora que no han concluido, falencias con respecto a la medición del impacto del plan de capacitación, no se entregó la herramienta de medición de la plataforma estratégica y la gestión presupuestal por medio de la herramienta POWER BI, sobre los cuales la entidad deberá trabajar y desarrollar los planes de mejoramiento ya establecidos. Un aspecto positivo es el compromiso de la línea estratégica de defensa con respecto a la ejecución de los planes de mejoramiento con respecto a situaciones identificadas como riesgos para la gestión. 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 del mes de enero 2024.
¿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, requiera 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 del mapa de aseguramiento para que los líderes de los procesos transversales de la entidad asuman de manera efectiva su rol como segunda línea de defensa.

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><b>*Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Se da continuidad a las actividades que fortalecen el ambiente de control institucional y que son lideradas por la Dirección de Talento Humano.</li> <li>Se realizó un ejercicio de planeación 2023 para las actividades a cargo de los gestores de integridad.</li> <li>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 mantener la memoria de las acciones que en esta materia se desarrollan.</li> </ol> <p><b>*Debilidades:</b> Se encuentran 3 oportunidades de mejora que deben gestionarse:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Es necesario que los procesos mejoren sus mecanismos de reacción ante eventos de riesgo materializados (identificados en visitas de entes de control y auditorías internas).</li> <li>Presentado el resultado de la auditoría de gestión con énfasis en riesgos realizada a la planilla de contratistas, es necesario que se ejecute el plan de mejora y adicional lo relacionado con el cargo de los informes de la ejecución contractual, dicha actividad es responsabilidad de los supervisores.</li> <li>Verificado el informe aportado por la empresa contratada para evaluar el impacto de las capacitaciones, se evidencia que este no aporta datos que permitan el mejoramiento de este proceso.</li> </ol>	94%	<p><b>*Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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 producto de los resultados de la vigencia anterior, lo cual permite que se diseñe de una forma más adaptada a la realidad institucional.</li> <li>Se dió 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.</li> </ol> <p><b>*Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La calificación disminuyó en 4 puntos.</li> <li>Evidenciar mecanismos de mejoramiento con respecto a eventos de riesgo materializados que se han identificado en visitas de entes de control y auditorías internas.</li> <li>Se encontraron 3 ítems que deben seguirse trabajando como oportunidades de mejora, sobre las cuales se realizará seguimiento en el próximo periodo.</li> <li>Se debe mejorar la oportunidad en la contratación del PIC y por ende la medición del impacto del plan institucional de capacitación ya que la dirección de Talento Humano no presentó avances al respecto.</li> <li>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.</li> </ol>	0%

<p style="text-align: center;"><b>Evaluación de riesgos</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>94%</b></p>	<p><b>*Fortalezas:</b> 1. Se da continuidad a las actividades de actualización de los mapas de riesgos de gestión y corrupción según los nuevos lineamientos del DAFP y de acuerdo a la recomendación impartida por la OCI se realizan las autoevaluaciones de manera previa a la actualización de los mapas de riesgos. 2. Permanecen los controles de segunda línea de defensa, en cumplimiento de las actividades de gestión del riesgo que desarrolla la Dirección de Planeación Institucional y Calidad y la Dirección de Planeación Sectorial.</p> <p><b>*Debilidades:</b> 1. Se encuentran 2 oportunidades de mejora en curso que deberían concluirse para el próximo periodo. 2. Concluir la implementación de la herramienta para la medición de la plataforma estratégica en la herramienta POWER BY. 3. 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 para la gestión del riesgo.</p>	<p style="text-align: center;"><b>94%</b></p>	<p><b>*Fortalezas:</b> 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 adelantar 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, planeación y calidad entre otros. 5. Se generaron alertas en los 2 Comités Coordinadores de Control Interno realizados en el II semestre de 2022, de los cuales se generaron planes de mejoramiento de los cuales se realizará seguimiento en el próximo periodo.</p> <p><b>*Debilidades:</b> 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</p>	<p style="text-align: center;"><b>0%</b></p>
<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>83%</b></p>	<p><b>* Fortalezas</b> 1. Continúa la medición y mejoramiento de las políticas institucionales (calidad, riesgos, MIPG, entre otras). 2. Se cuenta con diferentes tipos documentales: procedimientos, guías e instructivos, los cuales son actualizados cada año de acuerdo a la periodicidad establecida que se mide y monitorea en los tableros de control y con una periodicidad trimestral.</p> <p><b>* Debilidades:</b> * Para el FURAG de la vigencia 2023 se identifica la necesidad de generar documentos que reflejen de manera más amplia el esquema de las líneas de defensa, por lo tanto será necesario revisar y mejorar este aspecto. * Dar continuidad al plan de mejora en el tema de cobro persuasivo y cobro coactivo como parte del mejoramiento en la gestión * Dados los resultados de las auditorías, es necesario generar un mecanismo de mejora para tener en cuenta las necesidades identificadas de recursos humanos y/o financieros para mejorar la gestión de los procesos. * Dar continuidad a la implementación de controles para las actividades realizadas por parte de los proveedores de servicios TI en la entidad.</p>	<p style="text-align: center;"><b>83%</b></p>	<p><b>* Fortalezas</b> 1. Se dio continuidad a la actualización de los tipos documentales en cada uno de los procesos, 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. 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> <p><b>* Debilidades:</b> 1. Es necesario socializar, conocer y materializar los resultados del proceso de reorganización. 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. 5. Mejorar los controles internos para las actividades realizadas por parte de los proveedores de servicios de tecnologías de la información en la entidad.</p>	<p style="text-align: center;"><b>0%</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><b>Fortalezas:</b> 1. Se formuló el Plan de Transparencia 2023 y se dio continuidad a las acciones de publicación para el primer semestre 2023 de conformidad con lo determinado en la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública - ley 1712 de 2014, siguiendo las directrices emitidas por MIN TIC Resolución 1519 de 2020. 2. La entidad cuenta con varios sistemas de información que soportan su gestión, los cuales se ajustan y mejoran de manera permanente. 3. Se cuenta con herramientas que contribuyen y fortalecen la comunicación interna como son: comunicaciones a través de correo electrónico, intranet, pantallas digitales y externa como: página WEB, instagram, facebook, Twitter. Dentro de las estrategias internas la Oficina de Control Interno, desarrolló para el I semestre de 2023, el noticiero INFOCONTROL y la estrategia EMPELICULATE CON EL AUTOCONTROL, en el marco del fortalecimiento de la cultura de autocontrol en los colaboradores de la entidad. 4. Se dio continuidad para el primer semestre de la vigencia 2023, 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 en el primer semestre 2023 en la actualización, socialización e implementación de los procedimientos documentados por el proceso de Gestión de TIC para el diseño y desarrollo de los sistemas de información institucional.</p> <p><b>*Debilidades:</b> 1. Dar cumplimiento al plan de mejoramiento de la auditoría de gestión con énfasis en riesgos del proceso TIC "Seguridad de la información bajo la norma ISO27001 y 27002:2013" realizada en el mes de abril de 2023, dado que los hallazgos presentados se relacionan con aspectos en el marco del manejo de la información de lo institucional.</p>	<p style="text-align: center;"><b>96%</b></p>	<p><b>Fortalezas:</b> 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 la políticas de seguridad de la información y gobierno digital</p> <p><b>*Debilidades:</b> 1. Es un proceso que en el desarrollo de todas las políticas ha logrado avances importante será necesario darle continuidad a todas las actividades ya que no se encontraron debilidades</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>96%</b></p>	<p><b>*Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. En los Comités CCI del I semestre de 2023, se presentaron los resultados de las auditorías de gestión realizadas y los seguimientos a los planes de mejoramiento suscritos con entes de control, informando avances, hallazgos y recurrencias presentadas.</li> <li>2. Se evidencia el compromiso de la línea estratégica de defensa y especialmente del Señor Secretario, quien reafirma las alertas y recomendaciones generadas por la OCI, solicitado al equipo directivo, la gestión y seguimiento a las acciones de mejora establecidas por la entidad.</li> <li>2. Se presentaron los resultados de las auditorías de gestión con énfasis en riesgos, realizadas durante el I semestre 2023.</li> <li>3. Se han realizado las evaluaciones independientes al sistema de control interno en los meses de enero y abril de 2023 y se han comunicado sus resultados a la línea estratégica de defensa.</li> <li>4. Desde la OCI se continúa capacitando a los colaboradores de la entidad con respecto al fortalecimiento de las competencias en cuanto a la elaboración de planes de mejoramiento para entes de control.</li> <li>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.</li> </ol> <p><b>* Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se requiere dar continuidad a la implementación de herramientas de monitoreo de la plataforma estratégica y ejecución presupuestal (PoweBI) por parte del área de Planeación Sectorial, dado que fue una actividad que no se desarrolló en su totalidad.</li> <li>2. Se reitera que persiste la materialización de riesgos relacionados con los temas de contratación y que han sido evidenciados en auditorías de la OCI y por parte de los entes de control, por lo cual se hace necesario mejorar los controles que se tienen establecidos con relación a este tema.</li> </ol>	<p style="text-align: center;"><b>96%</b></p>	<p><b>*Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Para este periodo evaluado se presentaron ante el CCI los resultados de las auditorías 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 DPIYC.</li> <li>2. Se dió continuidad desde 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</li> </ol> <p><b>* Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dado que persisten los riesgos relacionados con los temas de contratación detectados tanto en auditorías de la OCI, como de entes de control, es necesario se continúen adelantando y gestionando los planes de mejoramiento que contribuyan a mitigar las desviaciones presentadas.</li> </ol>	<p style="text-align: center;"><b>0%</b></p>
---	--	---	---	---	--	--