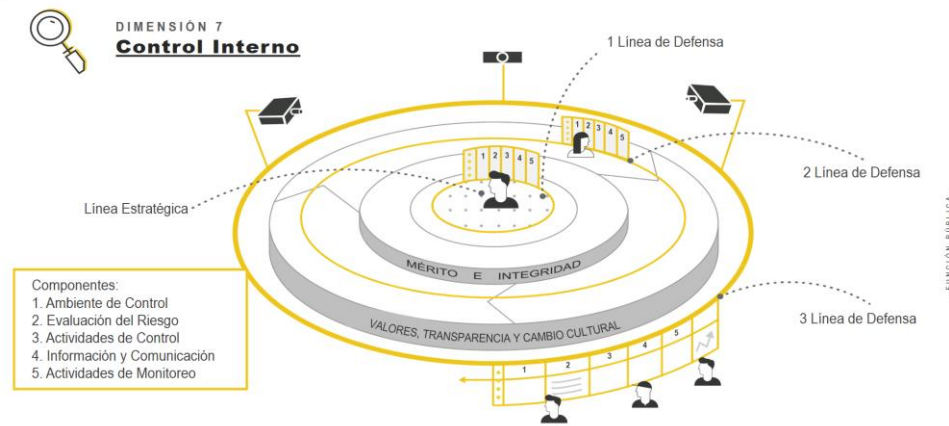


Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:



Conclusión g

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Se integro los componentes del proceso para ofra momento se cuenta con documentación de actu funciones e información de la empresa con el fin d en forma efii Es fundamental el autocontrol y el compromiso d embargo</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la EMPRESA SOCI de Control Interno, lo que no ha permitido que : ejercicio del control interno en las entidades y</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La operatividad de las líneas de defensa esta a carg este nivel analiza los riesgos y amenazas institucion Estado Centro de Rehabilitación Integral de Boyacá Cuenta con una estructura así: . 1ª. Línea de Defensa •Controles de Gerencia Operativa (Líderes de proc •La gestión operacional (quienes desempeñan las fi controla y mitiga los riesgos de su proceso y proced 2ª. Línea de Defensa La estructura cuenta con un asesor de planeación c</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente
Ambiente de control	Si	56%
Evaluación de riesgos	Si	74%
Actividades de control	Si	71%

**Información y
comunicación**

Si

79%

Monitoreo

Si

82%

MIREYA PERALTA RODRIGUEZ
ASESOR DE CONTROL INTERNO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL DE BOYACA

JULIO-DICIEMBRE-2021

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

General sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

acer una seguridad razonable respecto al logro de los objetivos en las categorías de 1) eficacia y eficiencia de las operaciones, 2) confiabilidad de los procesos y procedimientos, caracterizaciones, ya que reviste en la importancia de la gestión gerencial y administrativa y generar información confiable de su situación y su producción, basada en el cumplimiento del plan de Desarrollo, plan de gestión, bajo criterios técnicos que permiten asegurar su integridad, su custodia y registro oportuno, en los sistemas respectivos (CN y los servidores y los contratistas con el cumplimiento de funciones y productos, a la importancia del control interno y su incidencia se recomienda llevar a cabo sensibilizaciones, capacitaciones que permiten articular cada una de las líneas de defensa dentro del de

AL DEL ESTADO CENTRO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL DE BOYACA, presenta debilidades en su apropiación, teniendo en cuenta que se identifique la sostenibilidad y mantenimiento del sistema esta a cargo principalmente de la 1 línea de defensa y 2 línea de defensa / organismos del estado y dispone que el diseño y el desarrollo del Sistema de Control Interno y la guía emitida por el Departamento

de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, es responsable de la supervisión y el seguimiento de los planes al cumplimiento de los planes estratégicos, y la responsabilidad de definir el marco general para la gestión del riesgo (política de

eso y sus equipos).

funciones, actividades o productos) se encarga del mantenimiento efectivo de controles internos, ejecutar procedimientos minimizar riesgos y procedimientos.

quien coordina los equipos de trabajo para cumplimiento de los planes y proyectos, revisa los posibles riesgos y su mitigación con el

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas

Se evidencia gran avance en la implementación de los controles en cada una de las actividades, sin embargo las dependencias no entienden los roles principales de la Oficina de Control Interno, lo cual en algunos ejercicios independientes de auditorias no se recopilan la información solicitada o la entregan de manera extemporanea lo que ocasiona entopercimientos en los tiempos establecidos para la entrega de los informes.

La 2 línea de defensa ha realizado ajustes a cada una de las observaciones que surgen mediante las evaluaciones idependientes por parte de la 3 línea de defensa, es asi como se han actualizado las matrices de riesgos y se ha diseñado una herramienta para el seguimiento, sin embargo la herramienta debe ser socializada para realizar los seguimientos por las lineas de defensa en el tiempo establecido.

actividades de control a cada proceso y procedimiento desarrollado al interior de la Entidad, se recomienda establecer una herramienta que permiten identificar los avances de cumplimiento, y es importante que los controles definidos para los riesgos los lideres de procesos realicen un monitoreo continuo acerca de la

Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior

40%

40%

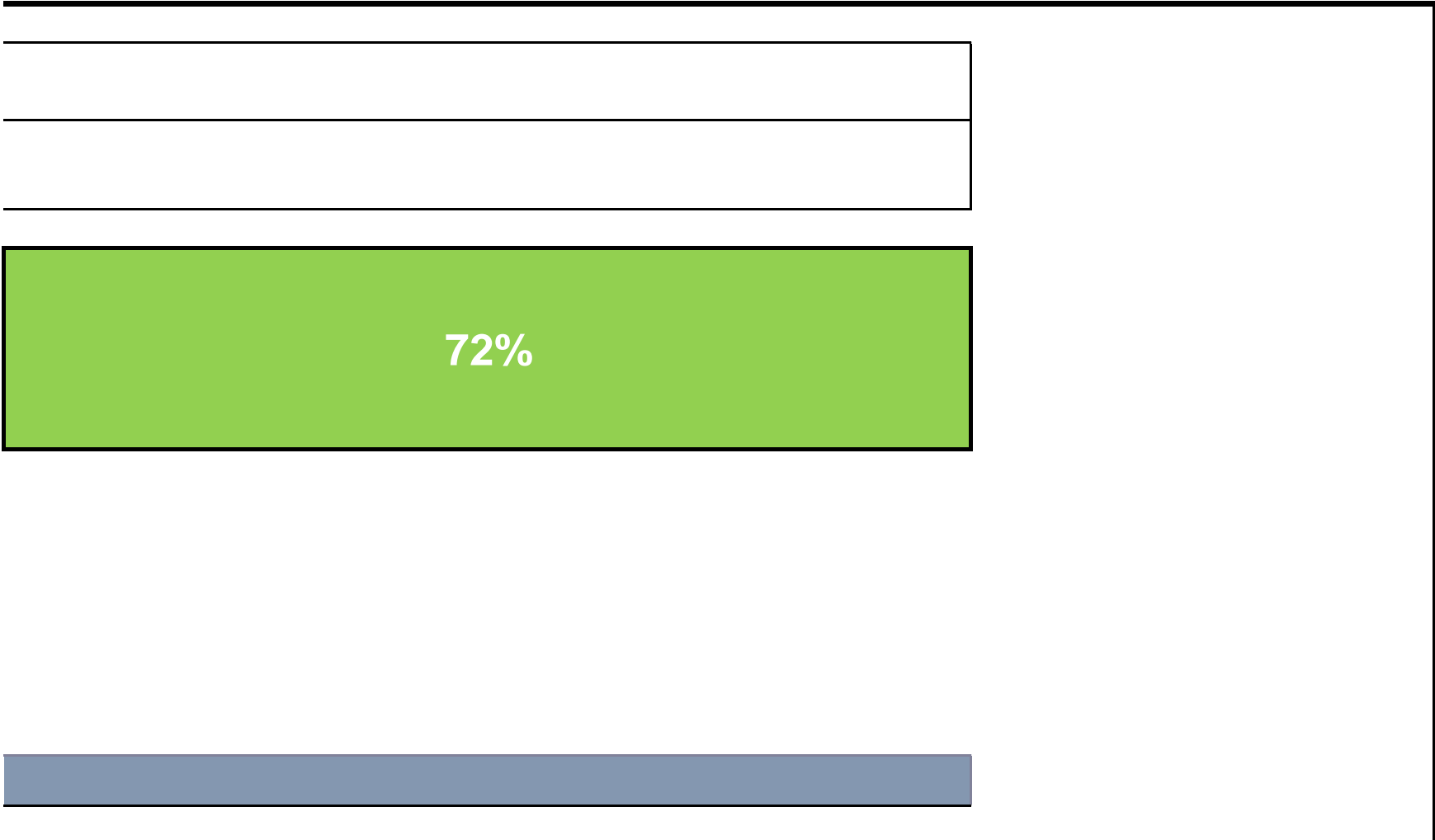
40%

Se evidencian canales de información actualizados, sin embargo se recomienda que la Asesoría de Comunicaciones realice boletines informativos con mayor frecuencia, así mismo que se documente manual de comunicaciones ya que los informes u otros documentos publicados en la página web de la Entidad no tienen verificación de contenido (control de calidad) por parte de la Oficina de

permitan el monitoreo constante de cada una de las actividades de la Entidad, la 1 línea de defensa por medio de la actualización de los procesos y procedimientos y en la participación y desarrollo de los comités institucionales, la segunda línea de defensa ha diseñado herramientas de matriz de riesgo y apoyado la definición de los controles y su monitoreo y la 3 línea de defensa realiza constantemente evaluaciones y seguimientos a los procesos de la ESE mediante la auditoría.

50%	
50%	





fiabilidad de los informes financieros 3) cumplimiento de las leyes y normas aplicables, en este de la ESECRIB, el control e información de la operaciones, el manejo adecuado de los bienes, ayuda a que los recursos (humanos, materiales y financieros) disponibles, se están utilizando T) y en las plataformas de los entes de vigilancia y control. sobre las actividades y resultados esperados. Los componentes cada uno tiene un avance, sin desarrollo de cada una de las actividades de la ESE CRIB.

se tiene en la concepción institucional que quien lidera y es responsable del mismo es la Oficina de acuerdo a lo establecido en el MIPG y la Ley Ley 87 de 1993 establece las normas para el Administrativo de la Función Pública acerca de los roles de las Oficinas de Control Interno.

administración del riesgo) y garantiza el cumplimiento de los planes de la Empresa Social del

ndo el riesgo y el control sobre una base del día a día. La gestión operacional identifica, evalúa,

establecimiento de controles, asegura la operación y el funcionamiento correcto de los

Estado del componente presentado en el informe anterior

El componente de ambiente de control permite a la ESE CRIB disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y dando cumplimiento los lineamientos de los Órganos de control, junta directiva, la alta dirección en cabeza de la gerencia y del Comité Institucional de Control Interno. Para generar un adecuado y efectivo ambiente de control, es indispensable que:

- La ESE CRIB demuestre el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.
- El Comité Institucional de Control Interno cumpla las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno y de determinación de las mejoras a que haya lugar.
- La alta dirección ejerza la responsabilidad y el compromiso de establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos del Sistema de Control Interno.
- La gestión del talento humano tiene un carácter estratégico, de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la ESE CRIB, y en cumplimiento de las normas establecidas y la estructuración de PETH.
- Se tengan definidas y asignadas las responsabilidades para la gestión de los riesgos y del control (evaluación permanente en las líneas de defensa de las matrices de riesgos y actualización de acuerdo a las necesidades).
- Se socialice los planes,

La entidad cuenta con el proceso de evaluación y gestión de riesgos como punto prioritario a tratar dentro de las agendas de la empresa, a efecto de lograr una alineación adecuada entre el cumplimiento de los objetivos institucionales y los riesgos, peligros, contingencias e inseguridades imperantes en el entorno.

Actualmente se avanza en la evaluación de riesgos en la entidad, la alta dirección con el concurso de los líderes establecieron un proceso dinámico e interactivo orientado a identificarlos y gestionarlos para garantizar la consecución de los objetivos.

Por su propia naturaleza, la creación e implementación de modelos de gestión integral de riesgos se ubica como un tema fundamental particular para las tareas del plan de desarrollo 2020-2024 en la línea estratégica de desarrollo administrativo en apoyo con el proceso de control interno y auditoría interna

La Empresa Social del Estado Centro de Rehabilitación integral de Boyacá, ha realizado durante esta vigencia la documentación, socialización e implementación del código de integridad, así mismo se documentaron los principios, métodos y procedimientos que, coordinados y unidos entre sí, buscan proteger los recursos de la entidad y prevenir y detectar fraudes y errores dentro de los diferentes procesos desarrollados en la empresa.

Avance final del componente

16%

34%

31%

... en el sistema de control interno de la ESE, ya que por sí sola presupone la coordinación en la divulgación y la interacción que se ejercerá para transmitir los planes, estrategias, políticas y demás instrucciones y tareas a realizar, a sus clientes tanto internos como externos. Necesariamente, para que la comunicación sea efectiva, se debe mejorar y estructurar los mecanismos que garanticen la divulgación ágil y directa hacia los diferentes grupos de interés tanto internos como externos, a través de los medios de comunicación

La Empresa Social del Estado Centro de Rehabilitación Integral de Boyacá, siguiendo los estándares internacionales dados por el Instituto de Auditores Internos Global (THE IIA Global), y la guía de auditoría interna del DAFP versión Julio /2020, da cumplimiento a lo establecido que la oficina de control interno elabora un plan de auditoría anualmente, seleccionando los proyectos, procesos y actividades a ser auditados basados en un enfoque de riesgos documentados, alineados con los objetivos y prioridades del plan de gestión y plan de desarrollo, se tiene documentados procedimientos para obtener suficiente evidencia para evaluar el diseño y la eficacia de los procesos de control en los diferentes procesos y

