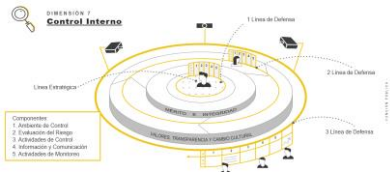


		Nombre de la Entidad:		EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL DE BOYACÁ				
		Periodo Evaluado:		01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2025				
				Estado del sistema de Control Interno de la entidad		70%		
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno								
¿Están todos los componentes		Si	En la ESE CRIB, los líderes de proceso realizan esfuerzos significativos para lograr la articulación de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, y así alcanzar los estándares exigidos por el Gobierno Nacional.					
¿Es efectivo el sistema de control interno para los		Si	El Sistema de Control Interno de la Empresa Social del Estado Centro de Rehabilitación Integral de Boyacá es efectivo para los objetivos evaluados. Sin embargo se presentan algunas debilidades por falta de talento humano que apoye las labores diarias, lo cual ya es conocido por la Alta Dirección. Se encuentran actividades que garantizan la efectividad de los componentes, aún así, siendo efectivo el Sistema de Control Interno, existen debilidades en la documentación de algunas políticas, de las cuales se evidencian avances en su preparación pero sin continuidad.					
La entidad cuenta dentro de su Sistema		Si	El Esquema de Líneas de Defensa se encuentra publicado en la página web institucional y es socializado en las jornadas de inducción llevadas a cabo de acuerdo al PIC.					
Componente	¿El componente está presente y funcionando?		Nivel de Cumplimiento componente		Estado actual: Explicacion 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		74%		El componente Ambiente de Control mantiene una tendencia a la mejora, esta vez con un aumento del 9% ya que se han fortalecido temas como Código de Integridad, ciclo de vida del servidor público, Conflictos de interés, entre otros. Es importante continuar con el fortalecimiento de políticas en las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.	65%	El componente Ambiente de Control, muestra un aumento del 8% , este componente se fortalece al contar con una alta dirección metódica, que busca fortalecer el control de los procesos y procedimientos de la entidad. Así mismo comprende y respeta los roles del Asesor de Control Interno de Gestión y el alcance de la séptima dimensión del MIPG, Es así que la implementación de lineamientos sobre el tema de integridad y valores éticos, es relevante para la administración. Al experimentar el cambio de direccionamiento estratégico, se ha venido trabajando sobre la actualización de una cultura de cambio organizacional permitiendo llevar a todos los procesos y procedimientos a una mejora continua en el marco de la calidad; por lo anterior algunos componentes del meci resultan con un porcentaje menor ya que no ha sido posible su intervención inmediata. Sin embargo, es importante implementar acciones para fortalecer en los servidores públicos y demás colaboradores de la entidad, sobre la importancia del Sistema de Control Interno y los roles que ejerce el Asesor en esta materia.	9%

Evaluación de riesgos	Si	51%	El componente Evaluación de Riesgos nuevamente presenta una disminución en su evaluación del 14%, esto debido a que no se han acatado todas las recomendaciones de la OACI, toda vez que no se cuenta con personal suficiente para el apoyo de funciones, las cuales recaen en una sola persona (Asesor) y limita una adecuada gestión de riesgos.	65%	Este componente muestra una disminución del 11% respecto del informe anterior. Se debe fortalecer la gestión del riesgo en todos los procesos, sus líderes deben entender la importancia de los mapas de calor y su impacto en las labores diarias a efectos de prevenir y/o mitigar la materialización de riesgos. Se hace necesario capacitar nuevamente al personal y generar responsabilidades sobre los conocimientos adquiridos para aplicarlos en sus procesos y procedimientos. Se sugiere realizar análisis de segregación de funciones, especialmente en el área financiera y facturación.	-14%
Actividades de control	Si	81%	Este componente viene funcionando de manera adecuada en la entidad. Se sugiere continuar con las capacitaciones a los líderes de proceso como primera línea de defensa a efectos de contrarrestar los resultados obtenidos en el componente evaluación de riesgos.	79%	Durante el segundo semestre de la vigencia 2024, la entidad ha realizado seguimiento a los compromisos acordados en los diferentes comités institucionales. Sin embargo, se sugiere la socialización y capacitación en líneas de defensa a los nuevos servidores públicos, trabajadores en misión, y demás colaboradores de la entidad, a efectos de fortalecer la cultura del autocontrol	2%
Información y comunicación	Si	52%	La Política de Transparencia Acceso y Lucha contra la Corrupción no se encuentra documentada, por su parte la Política de Planeación Institucional, se encuentra documentada pero no ha sido aprobada para su respectiva socialización e implementación, sin embargo se llevan a cabo las actividades tendientes al cumplimiento de estas; razón por la cual se observa una disminución del puntaje obtenido, respecto al anterior. Se sugiere formular las políticas en el menor tiempo posible para dar cumplimiento a las directrices de la Función Pública.	73%	La Oficina Asesora de Control Interno eleva informes sugiriendo fortalecer la gestión de las PQRSDF en la entidad, especialmente en lo relacionado con el procesamiento y generación de datos estadísticos lo cual ha sido difícil de lograr, al no comprenderse la intención de la OACI al solicitar información clara, precisa, adecuada y de calidad, para obtener resultados confiables que puedan ser presentados a los grupos de valor e interés y aporten realmente a la toma de decisiones de la Alta Dirección.	-21%
Monitoreo	Si	93%	Este componente aumentó en un 4% lo que infiere avance en la efectividad de los monitoreos y seguimientos realizados por las líneas de defensa de la ESE. Se sugiere a la primera línea de defensa de la entidad que sean tenidas en cuenta las recomendaciones elevadas por la segunda y tercera línea de la entidad a efectos de mostrar avances significativos y evitar la materialización de riesgos institucionales.	89%	Es importante capacitar nuevamente a los colaboradores de la entidad respecto del Esquema de las Líneas de Defensa, a efectos de generar aprehensión en sus actividades diarias, las cuales deben ser monitoreadas por todos los intervinientes en los momentos correspondientes como primera, segunda, tercera y cuarta línea de defensa de la ESE. es así que la primera línea debe ejecutar sus actividades de tal manera que asegure la fiabilidad de la información a reportar a los demás involucrados en el proceso. La segunda y tercera línea de defensa de la entidad realizan actividades de monitoreo y seguimiento a los controles definidos y gestionados por cada líder de proceso y por la alta dirección, con el objeto de minimizar la materialización de riesgos y dar cumplimiento a los objetivos y metas del Plan de Desarrollo, para alcanzar la satisfacción de los grupos de valor e interés de la ESE-CRIB. Se sugiere realizar análisis de la segregación de funciones en el área financiera.	4%

