

**CBN 1022**  
**INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL**  
**INTERNO**  
**VIGENCIA 2023**

De conformidad con la obligatoriedad dispuesta por la Resolución Reglamentaria No. 002 de 2022, expedida por la Contraloría de Bogotá D.C. “*Por medio de la cual se reglamenta la forma y los términos para la rendición de la cuenta ante la Contraloría de Bogotá, D.C. y se dictan otras disposiciones*” Parágrafo 13. El informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (CBN -1022) se deberá rendir con corte al 31 de diciembre de cada vigencia a más tardar el 01 de marzo de la siguiente vigencia acorde con los términos establecidos por el DAFP, (se apertura en SIVICOF con fecha de corte 29 de diciembre de cada vigencia, con periodicidad mensual y se debe generar certificado).” y atendiendo lo dispuesto por la Circular Externa 03 de 10/02/2021 de la Contraloría de Bogotá que indica: “DOCUMENTO - CBN 1022: El Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno se presentará a la Contraloría de Bogotá, D.C., a través del SIVICOF, indicando el link de acceso en la página web donde fueron publicados los informes semestrales de la vigencia rendida, de conformidad con lo señalado en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el parágrafo 2 del artículo 61 del Decreto 403 de 2020, la Circular Externa 100-006 del 19 de diciembre de 2019 del Departamento Administrativo de la Función Pública y en los términos establecidos por este Órgano de Control para la rendición de la cuenta anual.

Atendiendo lo dispuesto normativamente, nos permitimos informar el Link de acceso a la sección 4.7 del botón de transparencia de la página web de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE, donde fueron publicados los informes semestrales de la vigencia 2023, de conformidad con lo señalado en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el parágrafo 2 del artículo 61 del Decreto 403 de 2020.

En los siguientes links se pueden descargar los informes semestrales emitidos conforme a la normatividad anteriormente referida así:

<https://www.subredsur.gov.co/transparencia/planeacion/informes-gestion-auditoria/>

**Informe pormenorizado**

— 2023

**Publicación Informe Pormenorizado Estado del Sistema Control Interno II SEM -Vig 2023**  
31 enero, 2024 | Informe pormenorizado 2023

[Ir al documento](#)

**Inf. Pormenorizado Estado del Sistema Control Interno I Sem -Vig 2023**  
22 julio, 2023 | Informe pormenorizado 2023

[Ir al documento](#)

<https://www.subredsur.gov.co/publicacion-informe-pormenorizado-estado-del-sistema-control-interno-ii-sem-vig-2023/>

<https://www.subredsur.gov.co/inf-pormenorizado-estado-del-sistema-control-interno-i-sem-vig-2023/>



SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E

I Semestre de 2023.

Table with columns: Nombre de la Entidad, Periodo Evaluado, Estado del sistema de Control Interno de la entidad (92%), Conclusiones, Componente, Nivel de cumplimiento, Estado actual, Nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior, Estado del componente, Avance total del componente. Rows include Ambiente de control, Evaluación de riesgos, Actividades de control, Información y comunicación, and Monitoreo.



II semestre de 2023

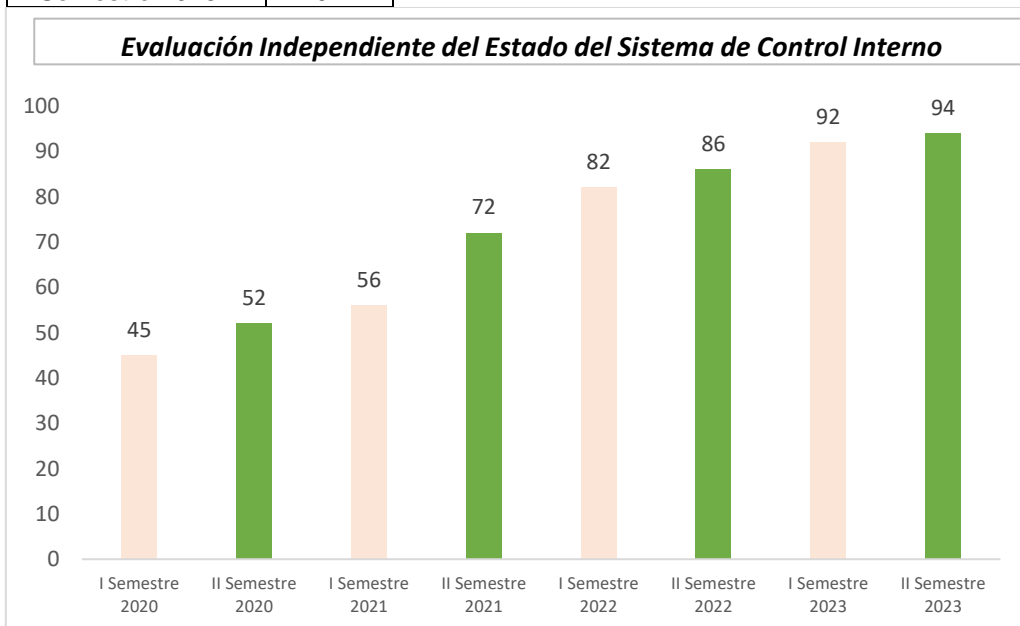
Nombre de la Entidad:		Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE.				
Periodo Evaluado:		II Semestre de 2023				
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		94%		
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o No) (Justifique su respuesta)	Si	La Subred Sur ESE, opera bajo una estructura interactiva en sus procesos y en concordancia con cada uno de los cinco componentes evaluados del modelo, operando juntos y de manera articulada, en el mismo se encuentran coherentes los controles y con un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo facilitando la Planeación, Gestión permitiendo fortalecimiento del Sistema de Control Interno y contribuyendo al cumplimiento de los objetivos estratégicos y metas de la vigencia. Se debe continuar fortaleciendo los sistemas de información y comunicación, ante los cambios tecnológicos y normativos. Persiste en la entidad la rotación de personal propia de sus necesidades de contratación, razón por la cual la entidad ha formulado estrategias en pro de mantener el recurso humano buscando la eficiencia de los procesos en pro de mitigar la fuga de conocimiento.				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos establecidos? (Justifique su respuesta)	Si	El Sistema de Control Interno de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE, obtuvo como resultado un nivel de cumplimiento superior al 92% para sus cinco componentes, concluyendo que el sistema es efectivo y contribuye al cumplimiento de los objetivos establecidos.				
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Cuerpo de Defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control? (Justifique su respuesta)	Si	El Sistema de Control Interno de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur, se encuentra funcionando, y continúa fortaleciendo sus componentes contribuyendo a mitigar los riesgos institucionales trabajando en pro de la prevención de su materialización, esta labor se realiza de forma articulada con la segunda y tercera línea de defensa, optimizando los tiempos de retroalimentación a los procesos y la toma de decisiones para la implementación de acciones correctivas. Las acciones de mejoramiento en la Subred Sur ESE, se consolidan y gestionan en el aplicativo Almera, en el mismo se registra el seguimiento por las tres líneas de defensa, incluyendo puntos de control con responsabilidades definidas, cargas y retroalimentación. Actualmente la entidad tiene definidas sus líneas de defensa, pero es necesario complementar su institucionalización con la formulación e implementación del mapa de aseguramiento.				
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Deficiencias y 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	92%	El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, en cuanto a Fortalezas: - La alta Dirección en la Subred Sur, evidencia su compromiso con los valores y principios definidos en el Código de Integridad, generando y aplicando la Política de Integridad, conflicto de intereses, educación y capacitación, propendiendo por el bienestar de sus colaboradores desde gestión de necesidades buscando mejorar la calidad y generando entornos saludables. - Dispone también de canales de denuncia interna "Buzón de Confianza", contribuyendo a generar condiciones para el ambiente de control favorable. - Muestra la identificación de las causas de retro de personal relevantes, realiza mesas de trabajo con los procesos responsables formulando acciones de mejora que permitan dar continuidad a los procesos y cumplimiento de los objetivos. - Realizó actualización de política de Administración del Riesgo, realizando actualización de la misma con los colaboradores. Oportunidades de mejora: - Continúa en desarrollo la construcción del mapa de aseguramiento de la entidad. - Fortalecer la socialización a los colaboradores de su rol como línea de defensa del proceso al que pertenece, buscando involucrarlos de manera	90%	Fortalezas: - El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, en cuanto a Fortalezas: - El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, en cuanto a Fortalezas: - Se cuenta con política de Administración del Riesgo donde se definen los niveles de aceptación del riesgo, y se realiza monitoreo permanente de los riesgos institucionales, ajustando los controles de acuerdo con las recomendaciones emitidas por estos entes y Control Interno. - Se han identificado los responsables, metas, plazos, seguimiento a fin de monitorear el cumplimiento de los planes de acción de la entidad se cuenta una matriz para su gestión y seguimiento reportando. Oportunidades de mejora: - Continúa en desarrollo la construcción del mapa de aseguramiento de la entidad. - Fortalecer la socialización a los colaboradores de su rol como línea de defensa del proceso al que pertenece.	2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	El área seguridad interna "nivel institucional" en su POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO-RESOLUCIÓN 1074, la misma se está actualizando con los colaboradores, en la misma se definió estructura, funciones, aparto del riesgo además de estas se han establecido responsabilidades acorde a las líneas de defensa así como sus roles y funciones. El mapa de riesgo institucional se encuentra en operación e incluye la conformación a conflicto de interés, transacciones y la identificación de los 11 subtemas de riesgo establecidos en el Circular No. 045 y No. 056 del 2021 de la superintendencia Nacional de Salud. Actualmente en el aplicativo Almera se gestionan también los Mapas de riesgo reportando de la información y Mapa de Riesgo en comparación 2022, según evidencia de la gestión de los controles establecidos y con retroalimentación de segunda y tercera línea de defensa. Actualmente está en funcionamiento el modelo de materialización donde se registran los riesgos y se formaliza por el proceso el plan de mitigación activado para seguimiento. Se requiere continuar avanzando en: - Continuar fortaleciendo la oportunidad y calidad de reporte de los procesos respecto a gestión de controles y el registro de evidencias en el aplicativo Almera. - Realizar de la pertinencia de la formulación de riesgos asociados a las acciones generadas para el cumplimiento de la Subred.	94%	La Subred Integrada de Servicios de Salud Sur, realizó los siguientes objetivos estratégicos, metas e indicadores del plan operativo institucional para la vigencia 2023, en donde se identificó indicadores, para realizar seguimiento e identificar los avances o mejoras. En este primer semestre se definió cuadro de acción para los riesgos que se han materializado en la Subred Sur y se realiza seguimiento, para verificar su cumplimiento y eficacia. El mapa de riesgo institucional está actualizado acorde a recomendaciones de entes de control externo y Control Interno, en el mismo se incluye lo concerniente a conflicto de interés, transacciones y la identificación de los 11 subtemas de riesgo establecidos en el Circular No. 045 y No. 056 del 2021 de la superintendencia Nacional de Salud. Se realizó la formulación del Mapa de riesgo seguridad de la información 2023, cargado en el herramienta Almera para seguimiento y gestión.	2%
Información y comunicación	Si	95%	El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, en cuanto a Fortalezas: - Se dispone de política de POLÍTICA DE GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA - RESOLUCIÓN 1086 POLÍTICA DE SEGURIDAD DIGITAL - RESOLUCIÓN 1057 POLÍTICA DE GOBIERNO DIGITAL - RESOLUCIÓN 1058 La cual se actualiza periódicamente, y sirve para la captura, gestión y transformación de información clave para el logro de objetivos y metas. - La Entidad cuenta con una estructura que le permite que la información y la comunicación fluya articuladamente a través de los canales institucionales internos y externos. Aspectos a fortalecer: - Continuar generando acciones orientadas a desarrollar e implementación de actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	93%	La Subred de Salud Sur, analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los Grupos de Valor, y ha dispuesto de canales para interponer denuncias por parte de los ciudadanos frente a actos de corrupción. La Entidad cuenta con una estructura que le permite que la información y la comunicación fluya articuladamente a través de los canales institucionales internos y externos. La Subred Sur cuenta con Sistema de información que permiten el registro y procesamiento de la información. Aspectos para fortalecer: - Continuar con la implementación, seguimiento y retroalimentación al mapa Mapa de riesgo seguridad de la información 2023, el cual hace parte de los estratégicos desarrollados en pro de la seguridad de la información. - Respecto del inventario de la información relevante de la Subred Sur, se deben fortalecer las acciones que permitan su actualización. - Ejecutar acciones en pro de la socialización de la caracterización de usuarios y grupos de valor al interior de la entidad.	2%
Monitoreo	Si	95%	El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, en cuanto a Fortalezas: - La Oficina de Control Interno, través de las auditorías y seguimientos tanto formativos como de los riesgos institucionales y los planes de mejoramiento formulados por la entidad gestiona desde el aplicativo Almera contribuye al fortalecimiento del Sistema de Control Interno. Aspectos a fortalecer: - La Oficina de control interno en conjunto con la Oficina de Desarrollo Institucional, está realizando actividades orientadas a la formulación del Mapa de aseguramiento, identificando las obligaciones y responsabilidades de la segunda línea de defensa, con el fin de disponer de información clave para la toma de decisiones. - Establecer seguimiento a riesgos de servicios tercerizados en la entidad.	93%	La Oficina de Control Interno, en su rol de evaluación independiente de cumplimiento el seguimiento de tareas línea de defensa de los riesgos institucionales y los planes de mejoramiento formulados por la entidad. Aplicación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, que incluye lo relacionado con Auditorías internas basadas en riesgos, informes de ley y seguimiento. La evaluación y seguimiento al cumplimiento de los controles definidos en los planes de mejoramiento formulados en la entidad, registrados en el aplicativo Almera. Elaboración de informes mensuales de PQRSO emitidos por la Oficina de Participación comunitaria y servicio al Ciudadano. Aspectos a fortalecer: - La Oficina de control interno en conjunto con la Oficina de Desarrollo Institucional, está realizando actividades orientadas a la formulación del Mapa de aseguramiento, identificando las obligaciones y responsabilidades de la segunda línea de defensa, con el fin de disponer de información clave para la toma de decisiones. - Establecer procedimiento estandarizado de seguimiento a bienes y/o servicios tercerizados. - Continuar con el fortalecimiento del reporte de las deficiencias de control interno identificadas a fin de la formulación de acciones de mejora y la toma de acciones correspondientes.	2%



Por lo anterior en cumplimiento de lo dispuesto normativamente, los informes previamente referidos se encuentran publicados en la página web de la Subred Integrada de servicios de salud Sur ESE, de acuerdo con los plazos establecidos.

Este mismo ha presentado la siguiente calificación para las vigencias 2021 a 2023: Evaluación independiente del estado del sistema de control interno

<b>Evaluación independiente del estado del sistema de control interno</b>	
I Semestre 2020	45
II Semestre 2020	52
I Semestre 2021	56
II Semestre 2021	72
I Semestre 2022	82
II Semestre 2022	86
I Semestre 2023	92
II Semestre 2023	94



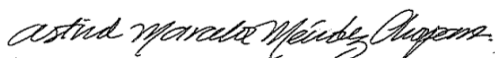
La Subred Sur ESE, opera bajo una estructura Interoperativa en sus procesos y en concordancia con cada uno de los cinco componentes evaluados del modelo, operando juntos y de manera articulada, en el mismo se encuentran contenidos los controles y con un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo facilitando la Planeación, Gestión permitiendo fortalecimiento del Sistema de Control Interno y contribuyendo al cumplimiento de los objetivos estratégicos y metas de la vigencia. Se debe continuar fortaleciendo los sistemas de información y comunicación, ante los cambios tecnológicos y normativos.

Persiste en la entidad la rotación de personal propia de sus necesidades de contratación, razón por la cual la entidad ha formulado estrategias en pro de mantener el recurso humano buscando la eficiencia de los procesos en pro de mitigar la fuga de conocimiento. La formulación del mapa de aseguramiento está en desarrollo, buscando fortalecer el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento desarrolladas en la Subred Sur.

El Sistema de Control Interno de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE, obtuvo como resultado un nivel de cumplimiento superior al 92% para sus cinco componentes, concluyendo que el sistema es efectivo y contribuya al cumplimiento de los objetivos estratégicos. Es preciso continuar con el fortalecimiento del autocontrol, en pro de la calidad y oportunidad de la información suministrada por cada uno de los líderes para los componentes evaluados.

El Sistema de Control Interno de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur, se encuentra funcionando, y continúa fortaleciendo sus componentes contribuyendo a mitigar los riesgos institucionales trabajando en pro de la prevención de su materialización, esta labor se realiza de forma articulada con la segunda y tercera línea de defensa, optimizando los tiempos de retroalimentación a los procesos y la toma de decisiones para la implementación de acciones correctivas. Las acciones de mejoramiento en la Subred Sur ESE, se consolidan y gestionan en el aplicativo Almera, en el mismo se registra el seguimiento por las tres líneas de defensa, incluyendo puntos de control con responsables definidos, cargue de evidencia, revisión porcentaje de avance y retroalimentación. Actualmente la entidad tiene definidas sus líneas de defensa, pero es necesario complementar su institucionalización con la formulación e implementación del mapa de aseguramiento.

Realizado por,



**ASTRID MARCELA MENDEZ CHAPARRO**

Jefe Oficina control Interno

Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.

[Control.interno.jefe@subredsur.gov.co](mailto:Control.interno.jefe@subredsur.gov.co)

NOMBRE	CARGO	SEDE	RED	FIRMA
Astrid Marcela Méndez Chaparro	Jefe de Oficina	OCI	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE	