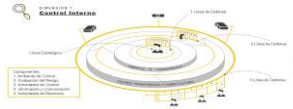


Nombre de la Entidad:	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR
Periodo Evaluado:	ENERO - JUNIO 2020 - PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

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	Aún se presentan debilidades para la operación de todos los componentes de manera integrada ante la implementación completa de los cinco componentes, sin embargo, es necesario, tener presente que los componentes, están operando en algunos casos de manera parcial. Las actividades que aún no registran avance en los siguientes criterios: mecanismos para el manejo de conflicto de interés, evaluación de productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo. También presenta debilidad el no tener un canal de comunicación interna para la denuncia anónima de situaciones irregulares y su manejo que generen confianza para utilizarlos y el análisis periódico de la caracterización de usuarios o grupos de valor a fin de actualizarla cuando sea necesario. Hace parte igualmente las debilidades las autoevaluaciones por parte de los procesos y sus planes de mejora de autoevaluación. No obstante, se hace claridad que este análisis de realiza a partir de la aplicación de la metodología establecida por la Función Pública para el presente informe de la vigencia 2020, que corresponde al I semestre de evaluación independiente del sistema de control interno que deben realizar las oficinas de control interno, o quien haga sus veces, teniendo en cuenta que en la evaluación FURAG a la vigencia 2019, la Entidad se obtuvo un índice de desempeño de 63.9, que se toma como referente para la presente evaluación del sistema de control interno, la cual indica que se ha mejorado la implementación de las políticas del modelo MIPG, pero aún se encuentra en proceso la operación de todos los componentes juntos e integrados. A pesar de lo expuesto, la Entidad está formulando los planes de mejora correspondientes a fin de lograr el cumplimiento con oportunidad
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	No es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados, dada las debilidades consideradas al aplicar la herramienta establecida por parte de la Función Pública, respecto a los cinco componentes de la dimensión de control interno del modelo MIPG, en razón a que los componentes se encuentran en proceso para su operación conjunta y de manera articulada, dado que en el diseño o en la operación de los controles se presentan algunas novedades las cuales, están siendo fortalecidas por los procesos a fin de lograr una cultura institucional para el ejercicio permanente y efectivo del control interno. Recientemente la Contraloría General de la República lo ha manifestado en el informe de la auditoría de cumplimiento así: " El resultado final que muestra la Evaluación Consolidada del Control Fiscal Interno para los procesos auditados del subsistema de las Fuerzas Militares, es de 1,606 ubicándose como un sistema "Con Deficiencias" debido a que los controles diseñados para la mitigación de los riesgos evidenciados en los procesos de las áreas examinadas, no son efectivos, lo anterior, como se expone en el contenido de este informe".
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 Entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno con una Institucionalidad, aunque se presenten debilidades en el momento. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares (SSFm) por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, la utilización de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a la aplicación de las matrices de evaluación de los cinco componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación, la cual fortalecerá la institucionalidad desde las líneas de defensa para la toma de decisiones frente al control interno en el SSFM, en términos de efectividad. Es necesario, contar con el aporte y colaboración de todos los servidores públicos, identificando controles efectivos y ejerciendo permanentemente el control interno a partir de los procedimientos y sus procesos en forma articulada con los diferentes planes, programas y proyectos, dentro de la complejidad del Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares (SSFm), con los actores del mismo (DISANES-ESM), propendiendo por la mejora continua. No obstante, se requiere que la entidad priorice las actividades de impacto y dé mayor importancia a la Administración del riesgo y la identificación de controles efectivos en procesos, procedimientos, sistemas de gestión.

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	74%	Debilidades: Deficiencia de Control Mayor: mecanismos para el manejo de conflicto de interés para lo cual la Entidad realizó capacitación con apoyo de la Función Pública el 28 de julio de 2020. También la evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo. Se está trabajando articuladamente en todas las políticas de MIPG y se ha presentado algunas dificultades en el avance del ambiente de control, dada la complejidad de la entidad (SSFm) y la estructura de las Direcciones de Sanidad y sus ESM, para la comunicación e información. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el SSFM por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, la utilización de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a la aplicación de las matrices de evaluación de los cinco componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación del sistema de control interno respecto a las políticas de MIPG.	0%	No aplica por cuanto es la primera vez que se dispone de la herramienta por parte de la Función Pública para la evaluación del primer semestre 2020	74%
---------------------	----	-----	--	----	---	-----

Evaluación de riesgos		Si		62%	Debilidad Directrices para la Administración del Riesgo en el SSFM, riesgos de seguridad y privacidad de la información y el desarrollo de los controles sobre tecnologías de la información para apoyar la consecución de los objetivos. También algunas actividades de control de los procesos. Fortaleza: Se cuenta con una herramienta de control para la administración del riesgo administrada por el Comando General de las Fuerzas Militares, la plataforma estratégica aprobada y el Acuerdo 071 de 2019 de fija parámetros para la integración, implementación y mantenimiento de los sistemas de gestión. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el SSFM por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, la utilización de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a la aplicación de las matrices de evaluación de los cinco componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación del sistema de control interno respecto a las políticas de MIPG.		0%		No aplica por cuanto es la primera vez que se dispone de la herramienta por parte de la Función Pública para la evaluación del primer semestre 2020		62%
Actividades de control		Si		77%	Fortaleza: Las actividades de control se encuentran presente y funcionando pero requieren mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el SSFM por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, la utilización de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a la aplicación de las matrices de evaluación de los cinco componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación del sistema de control interno respecto a las políticas de MIPG.		0%		No aplica por cuanto es la primera vez que se dispone de la herramienta por parte de la Función Pública para la evaluación del primer semestre 2020		77%
Información y comunicación		Si		73%	Debilidad: Complejidad del Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares y su estructura. De cotrol mayor: Canales de comunicacion interna para la denuncia anónima de situaciones irregulares y su manejo que generen confianza para utilizarlo y el análisis periodico de la caracterizacion de usuarios o grupos de valor a fin de actualizarla cuando sea pertinente. Fortaleza: La entidad cuenta con recursos tecnológicos para el fortalecimiento del componente de información y comunicación. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el SSFM por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, el uso de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a la aplicación de las matrices de evaluación de los cinco (5) componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación del sistema de control interno respecto a las políticas de MIPG.		0%		No aplica por cuanto es la primera vez que se dispone de la herramienta por parte de la Función Pública para la evaluación del primer semestre 2020		73%
Monitoreo		Si		84%	Debilidad Deficiencia de control mayor: Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluídas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones- Segunda línea de defensa. Fortaleza: Las varibales del componente, se encuentran presentes y funcionan pero debe contar con mantenimiento permanente dentro del marco de las líneas de defensa. La Entidad, está gestionando el plan de mejora institucional, en concordancia con los resultados FURAG de la vigencia 2019, resultados de auditorías internas en el SSFM por parte del Grupo que hace las veces del Oficina de Control Interno, la aplicación de la metodología del proceso PROSYEIN durante el Primer semestre 2020, respecto a las matrices de evaluacion de los cinco componentes de la dimensión de control interno y la auditorías externas realizadas recientemente a la Entidad, cuyos planes de mejoramiento deben atacar la causa raíz de las deficiencias y debilidades presentadas producto de la presente evaluación del sistema de control interno respecto a las políticas de MIPG.		0%		No aplica por cuanto es la primera vez que se dispone de la herramienta por parte de la Función Pública para la evaluación del primer semestre 2020		84%

