

Nombre de la Entidad:	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	
Periodo Evaluado:	JULIO- DICIEMBRE 2020 - SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2020	
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		91%

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):	Si	Aunque mejoraron los resultados obtenidos respecto al primer semestre, aún se presentan debilidades para la operación de todos los componentes de manera integrada ante la implementación completa de los cinco componentes, sin embargo la Institución continúa en mejora continua y trabajando en la gestión del cambio. No obstante, se hace claridad que este análisis de realiza a partir de la aplicación de la metodología establecida por la Función Pública 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 el Primer semestre la evaluación obtuvo el 74%, y para el segundo semestre 2020, se logró del 91%, resultado que refleja el esfuerzo en la implementación de las políticas del modelo MIPG significativamente en el Segundo semestre, con la implementación de los nuevos acuerdos aprobados por el CSSMP, con la actualización de la documentación de los sistemas integrados de gestión, las políticas emitidas para el SSFM, la política para la gestión del riesgo, la identificación los riesgos en el 2020, la aprobación de lineamientos por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, la realización de los Subcomités Institucionales de Coordinación de control Interno, el trabajo de los comités de ley, en procura de lograr la articulación de los componentes juntos e integrados. A pesar de lo expuesto, algunos procesos continúan avanzando con acciones de mejora resultantes de la medición del Primer semestre 2020 y de otras mejoras en planes institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es parcialmente efectivo el sistema de control interno, pero se reconoce que se presentan debilidades en la dinámica de la articulación y funcionalidad de los cinco componentes de la dimensión de control interno del modelo MIPG, por los cambios normativos, actualizaciones de procesos, procedimientos, condiciones externas ante la pandemia, lo cual obliga a continuar fortaleciendo los procesos, programas, planes, proyectos, lineamientos con el propósito de lograr una cultura institucional para el ejercicio permanente y efectivo del control interno en el SSFM La Contraloría General de la República manifestó en el informe de auditoría de cumplimiento en el 2019, lo siguiente: " 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", situación que ayudó a fortalecer el sistema de control interno Institucional.
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 con una Institucionalidad, aunque presente brechas de articulación de los procesos, pero se controlan a través de los planes de mejora institucional internos, planes de mejoramiento externos, informes resultados de auditorías internas, externas e inspecciones, la aplicación de la metodología del proceso PROSYEIN en el 2020 y de aplicación a esta evaluación. Así mismo el reporte de 515 acciones cumplidas del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría, con efectividad, que han coadyuvado a mejorar los puntos de control y fortalecer las actividades de monitoreo y seguimiento. Es necesario, dar continuidad a la mejora y contar con el aporte y colaboración de todos los servidores públicos en la operatividad eficiente de los procesos, actividades y tareas a cargo la autoevaluación permanente de la labor como parte del cumplimiento de las metas previstas por la dependencia a fin de detectar desviaciones que impidan el logro de los objetivos, planes, programas y proyectos, dentro de la complejidad del Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares (SSFM), con los actores del mismo (DISANES-ESM). No obstante, se requiere que la entidad priorice las actividades de impacto, dada la misionalidad y la emergencia sanitaria que se enfrenta a nivel mundial.

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	96%	Falta de implementación de mecanismos para el manejo de conflicto de interés. Actualmente 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.	74%	Oportunidad de mejora	22%
Evaluación de riesgos	Si	87%	Debilidad Falta de registro de los riesgos identificados en el mes de diciembre de la vigencia 2020 en la herramienta Suite Vision Empresarial y de los documentos del sistema integrado de gestión que fueron actualizados por todos los procesos en el 2020. Falta Socialización e interiorización de la gestión del riesgo en el SSFM.	62%	Oportunidad de mejora	25%

Actividades de control	Si	92%	Debilidad: El mantenimiento de las actividades de control se encuentran presentes y funcionando dentro del SSFM, por su complejidad.	77%	Mantenimiento del control	15%
Información y comunicación	Si	88%	Debilidad: Complejidad para la implementación de la infraestructura tecnológica en el Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares. Falta análisis permanente a la caracterización de usuarios o grupos de valor	73%	Oportunidad de mejora	15%
Monitoreo	Si	93%	Debilidad Falta de registro de verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones- Segunda línea de defensa. Se destaca que la Entidad se encuentra ejecutando los planes de mejoramiento de auditorías externas e internas, presentando avances significativos al cumplimiento y la efectividad de las acciones establecidas en ellos, en razón al esfuerzo realizado para atacar la causa raíz a las deficiencias y debilidades presentadas en las auditorías, indicadores, Quejas, brechas de los procesos y los requerimientos de usuarios y ciudadanía.	84%	Mantenimiento del control	9%