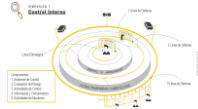
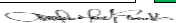


Nombre de la Entidad: Periodo Evaluado:		DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR 1 de enero a 30 de junio de 2024					
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad					
		84%					
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno							
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):		Si		A pesar de que a nivel global la calificación del Sistema de Control Interno de la entidad disminuye en un 4% respecto del periodo anterior, se evidencia que todos los componentes están presentes y funcionando, operan juntos debido a la interrelación que guardan y trabajan de manera integrada, ya que la interacción del sistema que lo soporta (Sistema Integrado de Gestión - SIG) favorece su operación de dicha manera.			
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):		Si		Si bien se han observado aspectos por mejorar, el Sistema de Control Interno opera y se considera efectivo, por cuanto los mecanismos y demás elementos de control interno diseñados en la entidad para dar cumplimiento a los cinco componentes del sistema se están aplicando y han permitido alcanzar los objetivos y metas institucionales. Adicionalmente, permite identificar oportunamente posibles desviaciones, materialización de riesgos y debilidades en los controles teniendo en cuenta la estructura de éste bajo el esquema de las tres líneas de defensa aportando al fortalecimiento de la gestión institucional y la generación de valor público.			
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		En la Dirección General de Sanidad Militar se tiene identificado roles, competencia y responsabilidades de cada una de las líneas de defensa que permite la toma de decisiones; en el marco del Sistema Integrado de Gestión y en la aplicación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así como del Sistema de Control Interno, se tienen claras las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa y los controles diseñados en la entidad para cada rol y la aplicación de estos.			
				No obstante, lo anterior se debe continuar con la ejecución de las acciones tendientes a la documentación y formalización del esquema de las líneas de defensa en el MME con el fin de contar con una estructura y definición de actividades y responsabilidades que faciliten el flujo de información en temas clave para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección en la entidad.			
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	90%	FORTALEZAS: a) El 6 de marzo de 2024, en el Comité se presentaron los avances y el seguimiento de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI). b) Frente a los riesgos de corrupción, la entidad ha establecido un Esquema de Líneas de Defensa para verificar la adecuada identificación de riesgos relacionados con el fraude y la corrupción, acompañados de actividades de monitoreo que permiten evitar la posible materialización de estos riesgos. c) Se lleva a cabo el monitoreo y la evaluación continua de la política de integridad. d) La entidad está comprometida con el fortalecimiento continuo de las competencias del personal para la gestión efectiva del talento humano mediante la implementación de planes de capacitación y bienestar. DEBILIDADES: a) Deficiencias en la evaluación del impacto del Plan Institucional de Capacitación y de incentivos.		86%	FORTALEZAS: a) Monitoreo, seguimiento y actualización constante de los riesgos institucionales tanto de gestión como de corrupción. b) Se han dispuesto estrategias institucionales relacionadas con la gestión de conflictos de intereses, a través de la formulación y aplicación de guías, planes y formatos. c) Monitoreo y evaluación de la política de integridad. d) Seguimiento a canales de denuncias por situaciones irregulares y/o posibles actos de corrupción. e) Actualización y aprobación de los planes de la dimensión de talento humano para la vigencia 2024. DEBILIDADES: a) Falta de evaluación de las actividades relacionadas con ingreso, permanencia y retiro de personal. b) Falta de evaluación efectiva de los productos y servicios de los contratistas. c) Falta de documento por parte del nivel central que establezca los requisitos de contratación de prestadores de servicios aplicable a DISANES y ESM.	4%
Evaluación de riesgos	Si	94%	FORTALEZAS: a) Se cuenta con mapas de riesgos por procesos actualizados, con seguimiento y monitoreo cuatrimestral. b) Control Interno realizó el seguimiento a los riesgos de corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de 2024. c) Control Interno ha presentado recomendaciones para mejorar los procedimientos y el diseño de los controles establecidos en las auditorías internas realizadas. d) Implementación de mecanismos para vincular el Plan Estratégico con los objetivos estratégicos y estos, a su vez, con los objetivos operativos, lo que permite a la Alta Dirección evaluarlos periódicamente. e) Socialización y acceso a los procedimientos actualizados a través del Sistema de Gestión de Calidad (SVE). f) El Grupo de Seguimiento y Evaluación realizó seguimiento al Mapa de Riesgos publicado en la página web de la DIGSA durante el semestre evaluado. DEBILIDADES: a) Continua materialización del riesgo de supervisión contractual.		94%	FORTALEZAS: a) Se cuenta con una política de gestión y evaluación del riesgo fortalecida en la entidad que coadyuva al mantenimiento del sistema de control interno. b) Acompañamiento desde su competencia del grupo de planeación como segunda línea de defensa a las áreas organizacionales que lo requieran en la identificación y formulación de posibles riesgos y controles asociados a los procesos. DEBILIDADES: a) Continua materialización del riesgo de supervisión contractual. b) Falta de actualización del procedimiento de la revisión por la alta dirección.	0%
Actividades de control	Si	73%	FORTALEZAS: a) Se continúa con las gestiones para fortalecer la política de gobierno y seguridad digital. b) Se cuenta con diversos sistemas de gestión, como el Sistema de Garantía de la Calidad en Salud y el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, los cuales están articulados con el sistema de control interno de la entidad. c) Las actividades de control de la DIGSA están documentadas en los descriptores de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación y seguimiento. Esto respalda el trabajo realizado por las áreas en coordinación con la segunda línea de defensa y se encuentran disponibles para consulta en el aplicativo SVE. d) Los resultados del monitoreo y seguimiento realizados por las líneas de defensa (primera, segunda y tercera) a los riesgos de corrupción son presentados en el Subcomité Institucional de Coordinación de Control Interno para su análisis y toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. e) Los resultados del programa anual de auditoría interna son presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, lo cual permite su análisis y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. DEBILIDADES: a) No se cuenta con un sistema integrado de gestión que fusione los sistemas formales existentes y aplique mejores prácticas, de modo que el Sistema de Gestión de Calidad (SGC), el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI), el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) y el Sistema de Gestión Ambiental (SGA) estén unificados bajo la segunda línea de defensa. b) Falta de actuación del nivel central en la emisión de lineamientos para mitigar las debilidades de la supervisión contractual.		69%	FORTALEZAS: a) Se continúa con las gestiones tendientes al fortalecimiento de la política de gobierno y seguridad digital. b) Se cuentan con otros diseños de gestión como el sistema de garantía de la calidad en salud y el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo articulados al sistema de control interno de la entidad. DEBILIDADES: a) Desconocimiento de las alertas del Grupo de Seguimiento y Evaluación respecto de la actualización del manual de funciones de la entidad. b) Desconocimiento de las alertas del Grupo de Seguimiento y Evaluación respecto de la actualización de las resoluciones de distribución de grupos de trabajo. c) Debilidades en las labores de supervisión de servicios tercerizados y actividades desarrolladas por proveedores de servicios. d) Falta de actuación del nivel central respecto de emitir lineamientos para mitigar las debilidades de la supervisión contractual.	4%
Información y comunicación	Si	70%	FORTALEZAS: a) Se cuenta con canales externos como la página web, redes sociales (Facebook, X, Instagram, YouTube) los cuales tienen reconocimiento y credibilidad del público externo b) La Entidad cuenta con canales de atención al ciudadano para interponer una denuncia anónima. c) Existen canales de información definidos tanto internos como externos para la denuncia anónima y/o confidencial de posibles situaciones irregulares. d) La entidad cuenta con mecanismos de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información mediante procedimientos, políticas y contratos con proveedores de servicios externos con el fin de mitigar la vulnerabilidad técnica de los dispositivos y servicios que soportan la infraestructura tecnológica del MinTIC, manteniendo el monitoreo constante de la seguridad de la información. e) La entidad cuenta con sistemas de información internos, creados de acuerdo con las necesidades de los procesos, lo que facilita la gestión de la DIGSA y la toma de decisiones. f) La entidad se encuentra en proceso de actualización para el manejo de la información entrante a través de los canales digitales. g) Se están realizando capacitaciones y actividades de socialización para fortalecer los conocimientos y competencias de los funcionarios de la DIGSA en Seguridad y Privacidad de la Información, seguridad informática y Seguridad Digital. DEBILIDADES: a) Ausencia de un plan de comunicaciones. b) Falta de procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de la intranet. c) Persisten demoras en la respuesta a las PQRSJ. d) Falta de integración en la comunicación entre el grupo de SISAM y la Coordinación de Talento Humano para la inactivación de usuarios		66%	FORTALEZAS: a) Documentación del procedimiento de correspondencia que facilita la comunicación externa de la entidad. b) La Entidad cuenta con canales de externos definidos de comunicación. c) Existen canales de información definidos tanto internos como externos para la denuncia anónima y/o confidencial de posibles situaciones irregulares. d) Se analiza y actualiza la caracterización de usuarios y grupos de valor periódicamente. DEBILIDADES: a) La entidad no cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información entrante a través de los canales digitales. b) No se cuenta con una intranet usable, accesible y actualizada. c) No existen procesos o procedimientos encaminados a calcular la efectividad de la intranet. d) Falta de políticas, protocolos, procesos, procedimientos, planes de comunicaciones que faciliten la comunicación interna de todos los grupos de interés.	4%
Monitoreo	Si	93%	FORTALEZAS: a) El Grupo de Seguimiento y Evaluación, como tercera línea de defensa y en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías aprobado por la Alta Dirección, ha llevado a cabo el seguimiento y verificación programados en el primer semestre de 2024. Los resultados han sido informados a los responsables de los procesos auditados. Cabe señalar que las actividades de monitoreo y seguimiento realizadas por la segunda línea de defensa se han publicado. b) Asimismo, la Oficina de Control Interno, en su ejercicio auditor, realizó el seguimiento y revisión de la efectividad de las acciones propuestas por los procesos auditados, derivadas de los planes de mejoramiento formulados a partir de las auditorías internas y externas. Estos resultados han sido comunicados a la Alta Dirección a través del Subcomité Institucional de Coordinación de Control Interno. c) Como tercera línea de defensa, el Grupo de Seguimiento y Evaluación ha comunicado los hallazgos detectados, permitiendo la formulación de planes de mejoramiento que corrijan las debilidades identificadas.		93%	FORTALEZAS: a) Se continúa con la comunicación de los resultados de las auditorías a los auditados a través de informes que contienen las deficiencias detectadas. b) Se hace monitoreo y seguimiento a las acciones formuladas para eliminar las causas que las originaron. c) La tercera línea de defensa continua con el cumplimiento de las funciones establecidas y reporta los informes de entes de control y de evaluación independiente programados en el plan de auditoría. d) La entidad tiene establecidas diferentes actividades de monitoreo a la gestión atendiendo a las competencias de cada uno de los actores del Sistema de Control Interno. e) El Grupo de Seguimiento y Evaluación continua con el seguimiento a los planes de mejoramiento derivados tanto de las auditorías internas independientes como de organismos de control y determina su efectividad. DEBILIDADES: a) Desarrollar el rol de tercera línea de defensa con base en los resultados de la segunda línea de defensa. b) Falta de actualización del procedimiento de la revisión por la alta dirección. c) Debilidades por parte de la Alta Dirección en el análisis y evaluación de los resultados de los informes de segunda y tercera línea de defensa para hacer seguimiento, tomar decisiones e impartir acciones para la mejora.	0%

Elaboró:



PD. Amelia Méndez Pirella
Coordinadora General Seguimiento y Evaluación (FE)

