



**INFORME DE GESTION ,EVALUACION Y PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO  
2021**

Asesor de control interno	JOSE HERNANDO BOHORQUEZ MENDOZA	Periodo evaluado: 2021
		Fecha de elaboración: enero de 2022

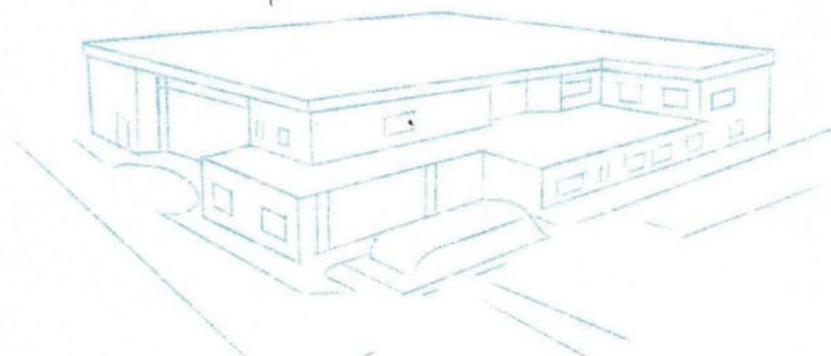
**En cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 1499 de 2017 y 2106 de 2019**

La E.S.E Santiago de Tunja viene dando cumplimiento a la Actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI que ha sido y continuara siendo la base para la implementación y aplicación de la ley 87 de 1993 y el decreto 943 de 2014, decreto ley 2106 de 2019 que modifico la periodicidad para presentación del informe pormenorizado.

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión cuenta con un instrumento único de evaluación denominado el Formulario Único de Reporte de Avances a la Gestión FURAG, que recoge y analiza la información sobre el avance de las políticas de desarrollo administrativo; entre tanto el MECI continuó evaluándose a través de su propio instrumento.

El presente informe se enfoca en la Dimensión de Control Interno de MIPG, el cual se desarrolla a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI, cuya finalidad es mostrar la estructura de control de la gestión.

El indicador de implementación del Control Interno MECI de la E.S.E. Santiago de Tunja nos muestra un índice de cumplimiento del 68.7%





## I. Resultados generales

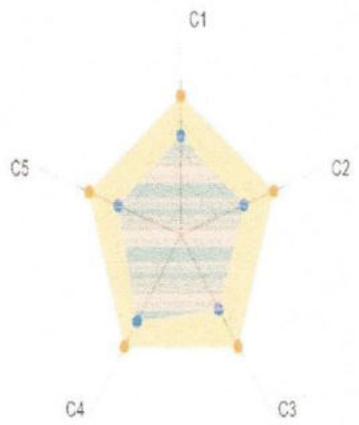


**Nota 1:** El promedio del grupo par sólo aparece para consultas por entidad.  
**Nota 2:** Para las consultas por entidad el mínimo y máximo corresponden al puntaje mínimo y máximo del grupo par, para las demás consultas corresponden al puntaje mínimo y máximo general.

Es importante observar el grafico siguiente de indices de desempeño de cada uno de los componente donde cada una de las dimensiones nos muestran el puntaje que tenemos.

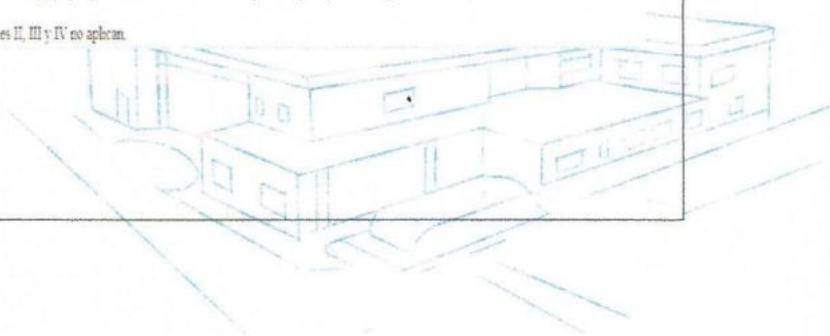
## II. Índices de desempeño de los componentes MECI

● Valor máximo de referencia ■ Puntaje consultado



Dimensión	Puntaje consultado	Valor máximo de referencia
C1: CONTROL INTERNO: Ambiente propicio para el ejercicio del control	69,5	97,78
C2: CONTROL INTERNO: Evaluación estratégica del riesgo	67,3	99,00
C3: CONTROL INTERNO: Actividades de control efectivas	65,0	97,57
C4: CONTROL INTERNO: Información y comunicación relevante y oportuna para el control	76,0	97,73
C5: CONTROL INTERNO: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora	66,5	97,38

**Nota1:** Para las consultas por entidad el puntaje máximo corresponde al puntaje máximo del grupo par, para las demás consultas corresponde al puntaje máximo general.  
**Nota2:** Para los Concejos y Personerías de municipios de categorías 5 y 6, las secciones II, III y IV no aplican.

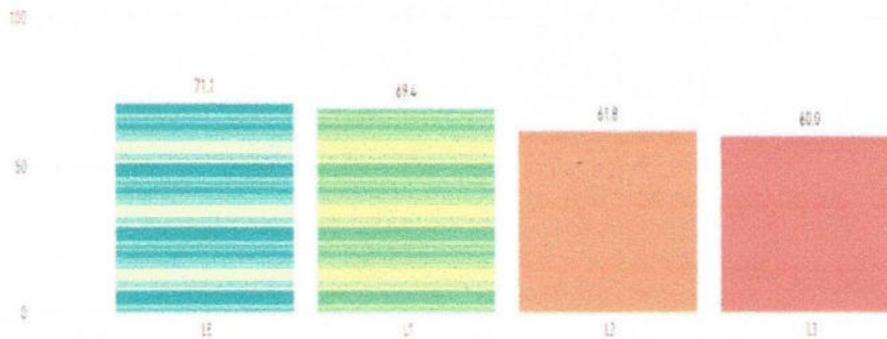




El componente Ambiente de Control, se actualizaron y se formularon las diferentes políticas, fortaleciendo los canales de comunicación desde la oficina SIAU y Talento Humano al igual que la Evaluación del Riesgo se implementó la política y se actualizo el mapa de Riesgos institucional, la página web se fortaleció como parte del componente de información y comunicación en general desde la alta Dirección se resalta el compromiso Institucional de implementación del modelo Integrado de Planeación y gestión MIPG.

Al igual que en los índices anteriores a aquí se observan los índices de desempeño de las líneas de defensa.

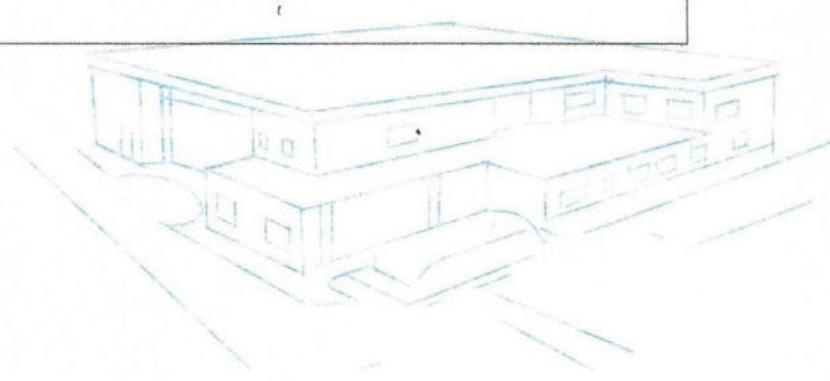
### III. Índices de desempeño de las líneas de defensa



*Nota:* Los colores en este gráfico nos representan un alto o bajo desempeño, así como un ranking de las líneas de defensa a partir de los puntajes de la consulta

Id índice	Descripción
L1	CONTROL INTERNO: Línea Estratégica
L2	CONTROL INTERNO: Primera Línea de Defensa
L3	CONTROL INTERNO: Segunda Línea de Defensa
L4	CONTROL INTERNO: Tercera Línea de Defensa

La evaluación independiente del Sistema de Control Interno de acuerdo con la medición realizada por la Función Pública nos muestra un avance del 67,9%





**IV. Evaluación independiente del Sistema de Control Interno**

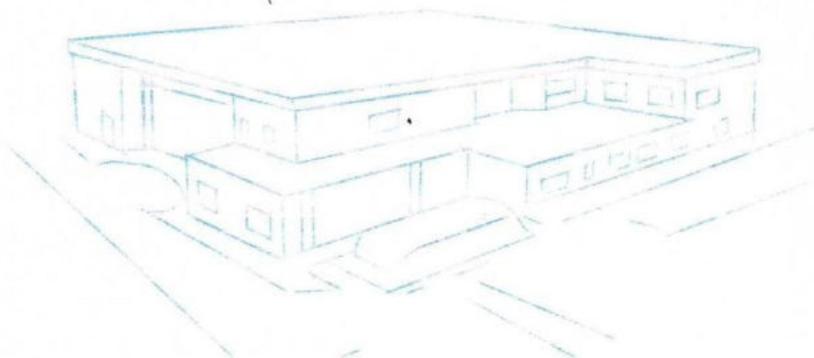


Nota: Este índice solo se calcula para las entidades a las que les aplica ADPG, cuyo medición al sistema de control interno se hace en el marco de la séptima dimensión, y corresponde exclusivamente a la evaluación llevada a cabo por los jefes de control interno.

Para promover la eficiencia y calidad en la gestión pública, se creó un nuevo modelo de gestión con la Integración entre el Sistema de Desarrollo Administrativo, el Sistema de Gestión de la Calidad y el de Control Interno; configurando un conjunto de políticas, estrategias, metodologías, técnicas y mecanismos de carácter administrativo y organizacional para la gestión y manejo de los recursos. Así como un conjunto de métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación.

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión se define como un marco de referencia que permite dirigir, evaluar y controlar la gestión institucional de la organización ESE Santiago de Tunja en términos de calidad e integridad del servicio, con el fin de entregar resultados que atiendan y resuelvan las necesidades y problemas de nuestros usuarios.

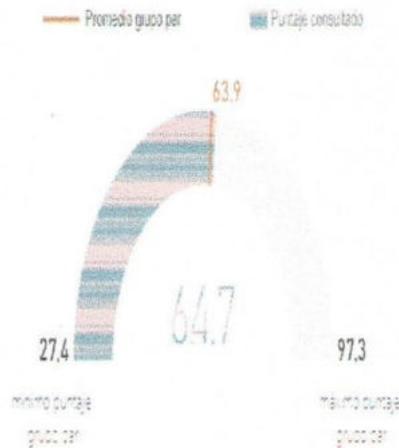
Los resultados del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la ESE Santiago de Tunja para la vigencia 2020, en el índice de desempeño institucional fue de 64.7% un índice general de acuerdo al reporte presentado en el primer trimestre de 2021 a la Función Pública donde nos muestra en los gráficos siguientes de acuerdo a los resultados generales, Índices de las dimensiones de gestión y desempeño, índices de las políticas de gestión y desempeño y los índices detallados de la política.





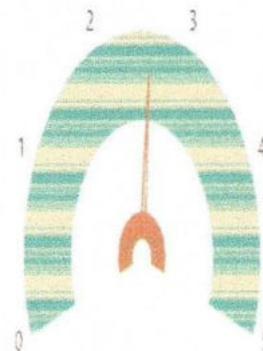
**I. Resultados generales**

**Índice de desempeño institucional**



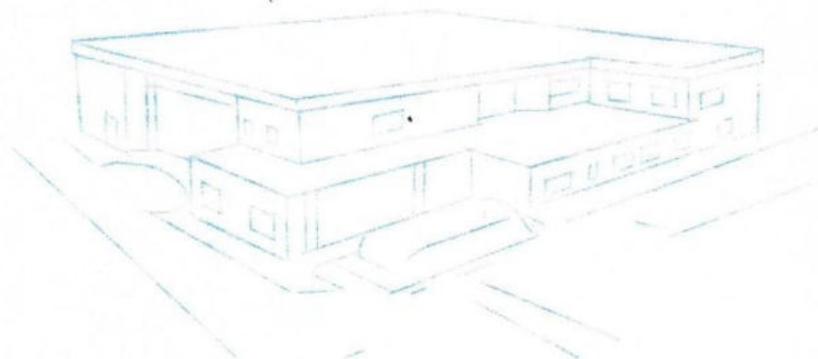
**Nota 1:** El promedio de grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo (más información ver archivo *Descripción Grupos Paralelos*). Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.  
**Nota 2:** Para el filtro o consulta de una sola entidad, al mismo tiempo corresponden a

**Ranking (cuartil)**



**Nota 1:** La información de este gráfico solo es válida cuando se filtra o consulta una sola entidad. No aplica para otros filtros.  
**Nota 2:** Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el cuartil 5; las entidades con menores puntajes están ubicadas en el cuartil 1.  
**Nota 3:** Los cuantiles son los cuatro valores (cuantiles 0.2, 0.4, 0.6 y 0.8) que permiten

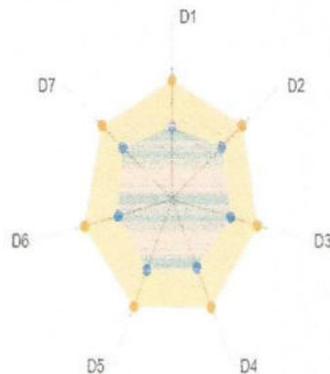
Los índices de las 7 dimensiones de Gestión y Desempeño están dentro de un rango del 59.9% al 69.4% y los índices de las políticas se encuentran entre el 53.6% al 71.1% al igual que los índices de desempeño de los componentes MECI se visualizan en un rango de 65.0% al 76.0%, el índice de desempeño de las líneas de defensa se encuentra del 60.0% al 71.1% y la evaluación independiente alcanza el 67.9%.





## II. Índices de las dimensiones de gestión y desempeño

● Valor máximo de referencia ● Puntaje consultado



Dimensión	Puntaje consultado	Valor máximo de referencia
D1: Talento Humano	59,9	97,4
D2: Dirección y Planeación	69,4	97,6
D3: Gestión para Resultados	65,7	95,6
D4: Evaluación de Resultados	62,1	98,0
D5: Información y Comunicación	64,2	97,1
D6: Gestión del conocimiento	60,4	98,1
D7: Control Interno	68,7	97,6

*Nota:* Para el filtro o consulta de una sola entidad, el máximo corresponden al puntaje máximo obtenido por entidades del grupo par al que pertenece la entidad objeto de consulta. Para los demás filtros, estos valores corresponden al puntaje máximo del total de entidades del orden territorial.

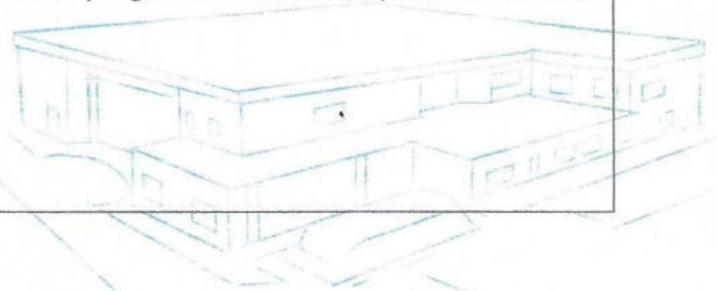
De acuerdo a lo anterior se evidencia el cumplimiento al Plan de Desarrollo o de la Gestión alcanza un 68.7% en la implementación MECI y un 64.7% en resultados de desempeño institucional del Modelo Integrado e Planeación y Gestión.

La E.S.E. Santiago de Tunja cuenta con los principales elementos de los sistemas de Desarrollo Administrativo, de Gestión de la Calidad y de Control Interno; los cuales están orientados a fortalecer la capacidad administrativa y el desempeño institucional.

El Sistema de Desarrollo Administrativo de la E.S.E. Santiago de Tunja cuenta con un conjunto de políticas, metodologías, técnicas y mecanismos de carácter administrativo y organizacional para la gestión y manejo de los recursos humanos, técnicos, materiales, físicos, y financieros.

El Sistema de Gestión de Calidad en la E.S.E. Santiago de Tunja es una herramienta de gestión sistemática y transparente que nos permite dirigir y evaluar el desempeño institucional en términos de calidad y satisfacción social en la prestación de los servicios.

El Sistema de Control Interno como apoyo de la gestión procura que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales dentro de las políticas trazadas por la alta dirección en el Plan de Desarrollo.



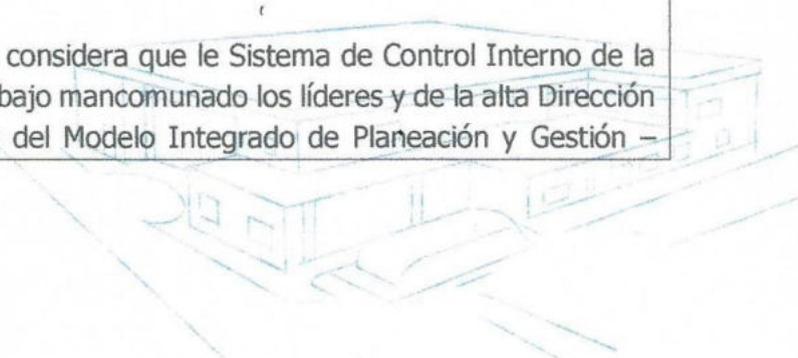


### Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integral? :	Si	Los componentes del MECI, se encuentran presentes y operando de forma articulada en las diferentes acciones que ha implementado la E.S.E. Santiago de Tunja. A través de la 7ª Dimensión "Control Interno", se encuentra activo el Comité Institucional de Control Interno y su respectiva política.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?:	Si	La entidad está documentando las políticas dentro de ellas encontramos la política de Control Interno, viene realizando el rediseño de los procesos institucionales con los líderes a través de los POA.
¿La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad que le permita la toma de decisiones frente al control?:	Si	Resultado de un trabajo mancomunado entre la Alta Dirección, la Oficina de Control Interno, la Oficina de calidad, Planeación, Talento Humano y demás líderes de los procesos; se aprobó desde el comité de control Interno el Plan de Auditorías 2021 y se estableció el plan de acción Institucional con sus POA; definiendo la documentación de "Líneas de Defensa" realizando seguimientos en cada uno de los comités Institucionales.

En general la E.S.E Santiago de Tunja cuenta con una línea estratégica y sus tres líneas de defensa conformadas por la Alta Dirección y el Equipo Directivo; los Subgerentes, los Líderes que integran los diferentes comités y Control Interno entre otros; encargados de un plan operativo anual (POA) y un plan de auditoría de Control Interno: donde están plasmadas todas las tareas para dar cumplimiento a las metas estratégicas de la Institución orientada al cumplimiento de los objetivos propuestos evaluados en el Comité Gerencial, las Auditorías de Calidad, el comité de Gestión y Desempeño, y Control Interno.

La Oficina de Control Interno de Gestión considera que el Sistema de Control Interno de la E.S.E. se está fortaleciendo, gracias al trabajo mancomunado los líderes y de la alta Dirección encargados de implementar las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión –





Empresa Social del Estado  
**Santiago de Tunja**

www.esesantiagodetunja.gov.co

NIT. 820.003.850-2

Calle 16 # 9 - 41

7458613 - 7448050

MIPG, evidenciando en las acciones adelantadas por la Institución, pero no sin ello se debe continuar con el desarrollo de las estrategias establecidas, para dar cumplimiento eficaz a

todo lo indicado por el departamento administrativo de la Función Pública en lo relacionado con el Furag, en relación con las políticas de Gestión de Desempeño Institucional, que obligatoriamente se deben implementar.

**JOSE HERNANDO BOHORQUEZ MENDOZA**

ASESOR CONTROL INTERNO

E.S.E. SANTIAGO DE TUNJA



Alcaldía Mayor de  
**Tunja**



**Tunja**  
La Capital  
que nos **LINE**

