



INFORME DE EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ESE SANTIAGO DE TUNJA

EVALUACION INDEPENDIENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO JULIO-DICIEMBRE 2025.

En cumplimiento de lo dispuesto en la normatividad vigente y atendiendo el rol de evaluación independiente, la Oficina de Control Interno de Gestión de la **ESE Santiago de Tunja** realizó la evaluación del **Estado del Sistema de Control Interno** correspondiente al periodo comprendido entre julio y diciembre de 2025.

La evaluación tuvo como objetivo verificar el nivel de implementación, operación y efectividad de los componentes del Sistema de Control Interno, conforme a los principios del **Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG**, el **Modelo Estándar de Control Interno – MECI** y el esquema de **Líneas de Defensa**, valorando su contribución al cumplimiento de los objetivos institucionales, la adecuada administración del riesgo y el fortalecimiento de la cultura del autocontrol y la autogestión.

El análisis se desarrolló a partir de la revisión de evidencias documentales, informes de gestión, seguimiento a planes de mejoramiento, funcionamiento de comités institucionales y la evaluación de cada uno de los componentes del sistema, desde el enfoque preventivo, estratégico y de mejora continua propio del **Control Interno de Gestión**.

1. Normatividad que rige el Sistema de Control Interno

La evaluación del Sistema de Control Interno se encuentra fundamentada en el siguiente marco normativo:

- Constitución Política de Colombia, artículos 209 y 269.
- Ley 87 de 1993 – Normas para el ejercicio del control interno.
- Ley 489 de 1998 – Principios de la función administrativa.
- Decreto 1083 de 2015 – Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública.
- Decreto 1499 de 2017 – Adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
- Lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno – MECI.

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura





- Guías, manuales y lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.
- Esquema COSO / INTOSAI aplicable al control interno en entidades públicas.

2. Conclusión general del estado del Sistema de Control Interno

De acuerdo con los resultados obtenidos, se concluye que **el Sistema de Control Interno de la ESE Santiago de Tunja opera de manera integrada y articulada**, evidenciando un nivel de madurez satisfactorio, con un resultado global del **93%**, lo cual refleja un sistema funcional y alineado con los objetivos institucionales.

Se evidenció que los componentes del Sistema de Control Interno interactúan de forma conjunta, reconociéndose que el control interno es responsabilidad de **todos los procesos y servidores públicos**, bajo el esquema de líneas de defensa.

No obstante, se identifican oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento del control disciplinario, la apropiación del autocontrol, la gestión del riesgo y el seguimiento oportuno a planes de mejoramiento.

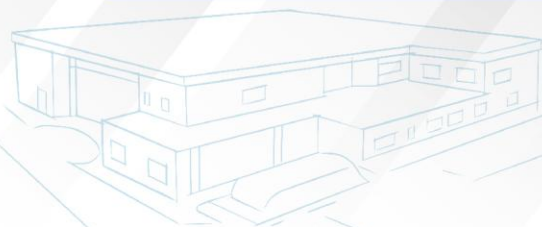
4. Fortalezas identificadas desde el enfoque de Control Interno de Gestión

4.1 Ambiente de Control – 100%

- Existencia de criterios claros para el seguimiento, evaluación, reporte de información y asignación de responsabilidades.
- Aprobación del Plan de Desarrollo y de los Planes Institucionales, los cuales orientan la gestión durante el cuatrienio.
- Funcionamiento del esquema de Líneas de Defensa y compromiso de la alta dirección en la gestión institucional.

4.2 Evaluación del Riesgo – 95%

- Elaboración y socialización del Mapa de Riesgos de Corrupción.
- Funcionamiento del Comité de Gestión y Desempeño Institucional y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Avances en la gestión del riesgo como herramienta de prevención y apoyo a la toma de decisiones.



4.3 Actividades de Control – 100%

- Diligenciamiento oportuno del FURAG.
- Construcción e implementación de la Política Institucional de Administración del Riesgo.
- Ejecución de auditorías internas bajo enfoque basado en riesgos.
- Reconocimiento y avance en la implementación del MIPG como modelo de gestión institucional.

4.4 Información y Comunicación – 79%

- Canales de comunicación interna y externa claramente definidos y operativos.
- Uso de medios digitales y virtuales para la comunicación con la ciudadanía.
- Realización de la Rendición Pública de Cuentas y avance en gestión documental con seguimiento al Plan de Mejoramiento.

4.5 Actividades de Monitoreo – 100%

- Operatividad del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Aprobación y ejecución del Plan Anual de Auditorías.
- Cumplimiento en la presentación de informes de ley y atención a auditorías externas.
- Seguimiento a planes de mejoramiento derivados de evaluaciones internas y externas.

RESULTADOS FURAG



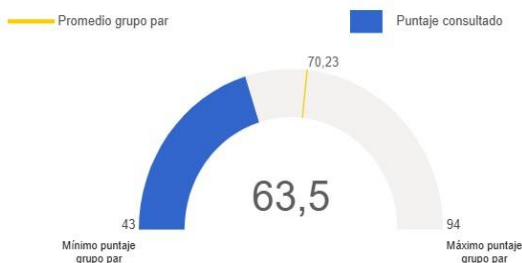
RESULTADOS MIPG

2024

2025 AUMENTO 3,1%

I. Resultados Generales

Índice de Desempeño Institucional



Nota 1 : El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

I. Resultados Generales

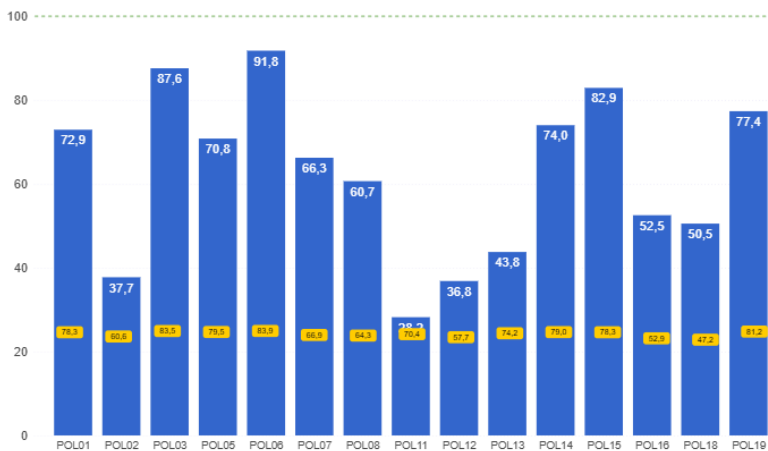
Índice de Desempeño Institucional



Nota 1 : El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

2

III. Índices de las políticas de gestión y desempeño



Nota 1: La etiqueta de valores en amarillo en cada columna indica el valor promedio obtenido en la política específica consultada.

POLITICAS

- POL01: Índice de Gestión Estratégica del Talento Humano
- POL02: Índice de Integridad
- POL03: Índice de Planeación Institucional
- POL05: Índice de Compras y Contratación Pública
- POL06: Índice de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos
- POL07: Índice de Gobierno Digital
- POL08: Índice de Seguridad Digital
- POL11: Índice de Servicio a las ciudadanías
- POL12: Índice de Racionalización de Trámites
- POL13: Índice de Participación Ciudadana en la Gestión Pública
- POL14: Índice de Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional
- POL15: Índice de Transparencia, Acceso a la Información y lucha contra la Corrupción
- POL16: Índice de Gestión Documental
- POL18: Índice de Gestión del Conocimiento
- POL19: Índice de Control Interno

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura



@esesantiagodetunja

www.esesantiagodetunja.gov.co

NIT. 820.003.850-2
Calle 16 # 9 - 41
7458613



Alcaldía Mayor de
Tunja



Resultados		2024	2023	VAR
Indices de las politicas de gestión y desempeño	POL 1 Gestión Estratégica del Talento Humano	72,9%	66,5%	9,6%
	POL 2 Integridad	37,7%	39,1%	-3,6%
	POL 3 Planeación Institucional	87,6%	87,1%	0,6%
	POL 5 Compras y Contratación Pública	70,8%	0,0%	0,0%
	POL 6 Fortalecimiento Institucional	91,8%	91,4%	0,4%
	POL 7 Gobierno Digital	66,3%	58,7%	12,9%
	POL 8 Seguridad digital	60,7%	53,1%	14,3%
	POL 9 Defensa Jurídica	28,2%	0,0%	0,0%
Resultados		2024	2023	VAR
Indices de las politicas de gestión y desempeño	POL 11 Servicio al Ciudadano	36,8%	48,6%	-24,3%
	POL 12 Racionalización de Trámites	36,8%	23,1%	59,3%
	POL 13 Participación Ciudadana	43,8%	54,9%	-20,2%
	POL 14 Seguimiento y Evaluación	74,0%	74,5%	-0,7%
	POL 15 Transparencia, Acceso a la Información y Lucha contra la Corrupción	82,9%	71,2%	16,4%
	POL 16 Gestión Documental	52,5%	56,9%	-7,7%
	POL 18 Gestión del Conocimiento y la Innovación	50,5%	42,9%	17,7%
	POL 19 Control Interno	77,4%	69,2%	11,8%

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura



I. Resultados Generales

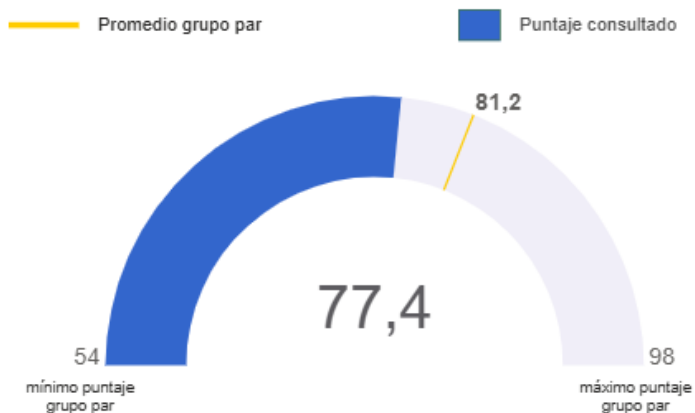
Índice de Control Interno



Nota: El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

I. Resultados Generales

Índice de Control Interno



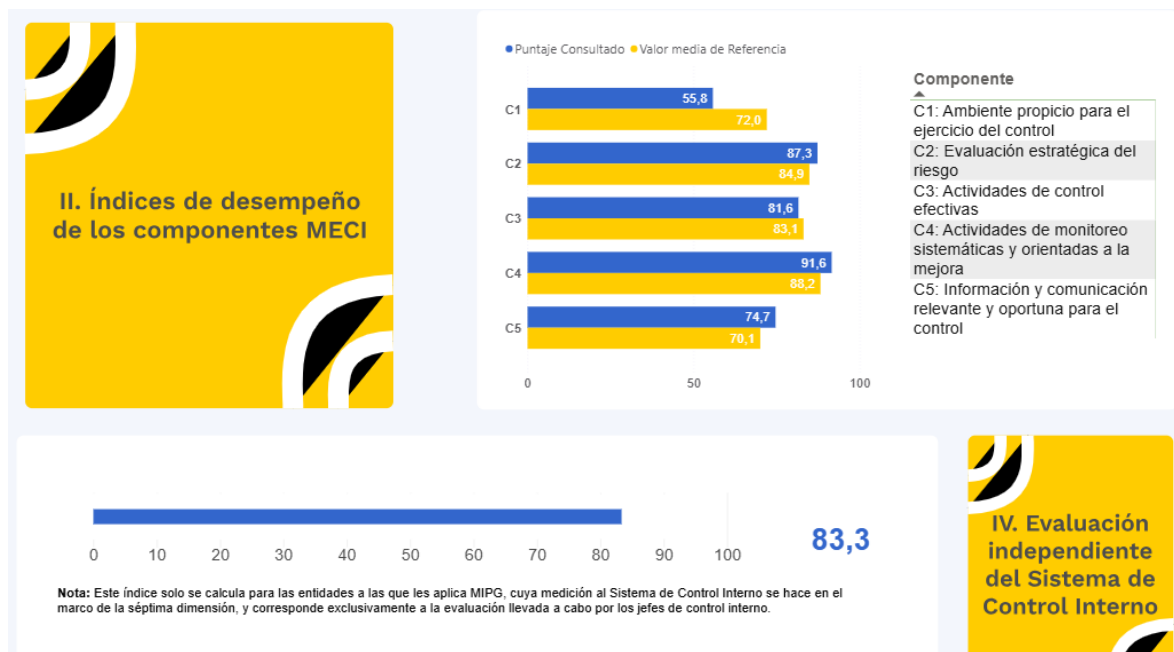
Nota: El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura





RESULTADOS MECI 2025



RESULTADOS MECI 2025

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura





Resultados		2024	2023	VAR
Componentes	C1 Ambiente propicio para el ejercicio de control	55,8%	58,1%	-4,0%
	C2 Evaluación estratégica del riesgo	87,3%	64,5%	35,3%
	C3 Actividades de control efectivas	81,6%	61,6%	32,5%
	C4 Actividades de monitoreo sistematicas y orientadas a la mejora	91,6%	66,4%	38,0%
	C5 Información y comunicación relevante y oportuna para el control	74,7%	53,2%	40,4%
Evaluación independiente del sistema de control interno		83,3%	66,2%	25,8%

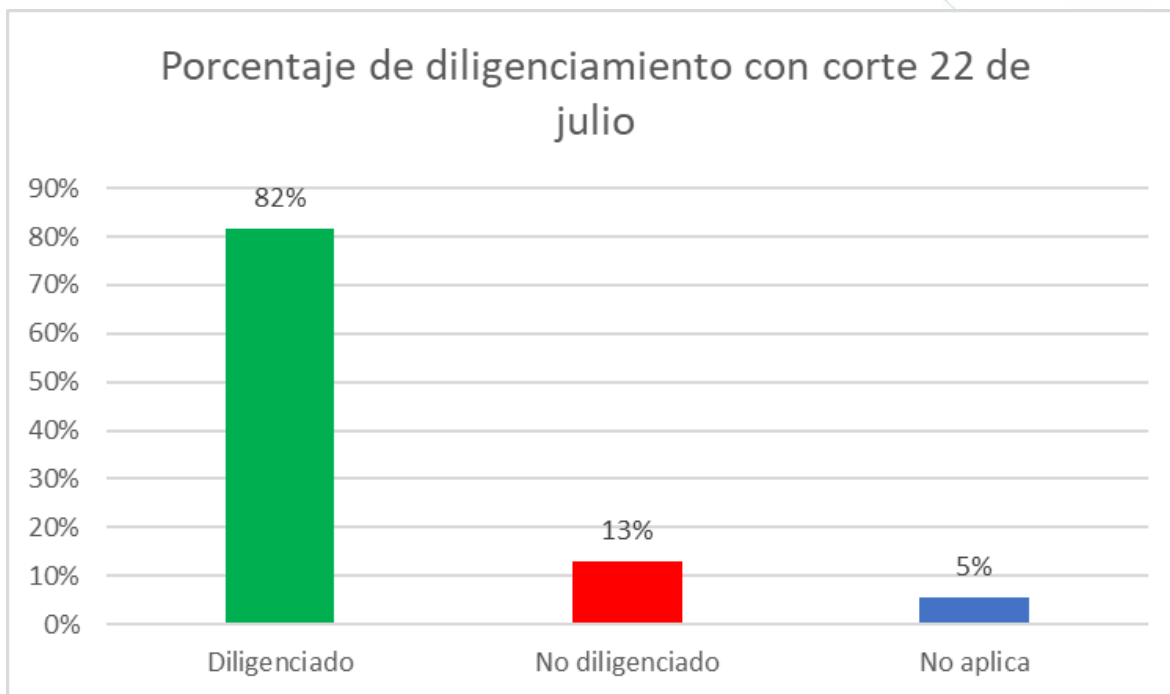
RESULTADOS MECI 2025

Resultados		2024	2023	VAR
Componentes	C1 Ambiente propicio para el ejercicio de control	55,8%	58,1%	-4,0%
	C2 Evaluación estratégica del riesgo	87,3%	64,5%	35,3%
	C3 Actividades de control efectivas	81,6%	61,6%	32,5%
	C4 Actividades de monitoreo sistematicas y orientadas a la mejora	91,6%	66,4%	38,0%
	C5 Información y comunicación relevante y oportuna para el control	74,7%	53,2%	40,4%
Evaluación independiente del sistema de control interno		83,3%	66,2%	25,8%



POLÍTICA	RESPONSABLE DE DILIGENCIAMIENTO Y ENVÍO DE SOPORTES
Compras y Contratación Pública	LUIS FERNANDO ADARME
Defensa Jurídica	JAVIER FLECHAS
Fortalecimiento Institucional	CRISTIAN ALVAREZ, ANDRÉS MENJURA
Planeación Institucional	CRISTIAN ALVAREZ
Seguimiento y Evaluación	CRISTIAN ALVAREZ
Transparencia, Acceso a la Información y Lucha contra la Corrupción	CRISTIAN ALVAREZ
Control Interno	ANGELA PACHECO
Gestión Estratégica del Talento Humano	ANDRÉS MENJURA
Gobierno Digital	RICARDO MATEUS
Gestión Documental	JULIETA RODRIGUEZ
Participación Ciudadana	MARCELA BAUTISTA
Seguridad digital	RICARDO MATEUS
Servicio al Ciudadano	MARCELA BAUTISTA
Gestión del Conocimiento y la Innovación	CRISTIAN ALVAREZ Y RICARDO MATEUS
Integridad	ANDRÉS MENJURA
Racionalización de Trámites	MARCELA BAUTISTA

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura



5. Recomendaciones Control Interno de Gestión

Con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno y avanzar hacia mayores niveles de madurez, se formulan las siguientes recomendaciones:

1. **Fortalecer la cultura del autocontrol y la autogestión**, promoviendo la apropiación del Sistema de Control Interno por parte de todos los servidores públicos, especialmente los líderes de proceso.
2. **Impulsar la actualización y fortalecimiento del Control Interno Disciplinario**, garantizando su operatividad como mecanismo preventivo y correctivo frente a conductas que afecten la gestión institucional.
3. **Reforzar el monitoreo permanente de los mapas de riesgos**, asegurando el seguimiento efectivo a los riesgos identificados y la implementación de controles oportunos.
4. **Optimizar el seguimiento a los planes de mejoramiento**, especialmente aquellos derivados de hallazgos de procesos críticos como el contable, garantizando el cierre efectivo de las acciones.
5. **Fortalecer el proceso de gestión documental**, avanzando en la habilitación de espacios adecuados y en la realización de transferencias documentales conforme a la normatividad vigente.

Conectamos con una Atención Humanizada y Segura



6. **Mejorar los controles asociados a la gestión de PQRSD**, asegurando el análisis oportuno, la trazabilidad y el tratamiento adecuado de situaciones irregulares.

7. Conclusión

La evaluación del Estado del Sistema de Control Interno para el periodo julio–diciembre de 2025 permite concluir que la **ESE Santiago de Tunja cuenta con un sistema de control interno sólido, funcional y en proceso de mejora continua**, que contribuye de manera significativa al cumplimiento de los objetivos institucionales y a la transparencia en la gestión pública.

Desde el enfoque de **Control Interno de Gestión**, se resalta la necesidad de continuar fortaleciendo la cultura organizacional del control, la gestión del riesgo y el seguimiento a la mejora continua, como pilares fundamentales para consolidar un sistema preventivo, articulado y orientado a resultados.

Gracias,

Angela Herlendy Pacheco Rincon
Control Interno
ESE SANTIAGO DE TUNJA



Empresa Social del Estado
Santiago de Tunja



Conectamos con una Atención Humanizada y Segura