



**E.S.E. Centro de Salud de Galapa**

*¡Atención con calidad, nuestro compromiso con Galapa!*

---

# **INFORME DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. I SEM 2026**

---

## **E.S.E. CENTRO DE SALUD DE GALAPA**

**TRINIDAD ORELLANO SOLANO  
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO**

**15 DE JULIO DE 2026**

|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  <b>E.S.E. Centro de Salud de Galapa</b><br><i>¡Atención con calidad, nuestro compromiso con Galapa!</i> | <b>E.S.E. CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b>                                                      | <b>Código: OD-INSCI-04</b> |
|                                                                                                                                                                                           | <b>INFORME DE EVALUACION<br/>INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL<br/>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>Versión:01</b>          |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              | <b>Página: 2 de 5</b>      |
|                                                                                                                                                                                           | <b>Proceso: Evaluación y Control</b>                                                         | <b>Vigencia: 2025</b>      |

# INFORME DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

Período evaluado: 1 de enero al 30 de junio de 2026

## 1. OBJETIVO

Evaluar el estado y funcionamiento del Sistema de Control Interno de la E.S.E. Hospital Local de Galapa, verificando la efectividad de los controles implementados, la gestión de riesgos institucionales y el cumplimiento de los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI).

## 2. ALCANCE

La evaluación comprendió la revisión de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación de la entidad, así como el seguimiento a la gestión de riesgos, planes de mejoramiento, cumplimiento normativo y actividades de monitoreo desarrolladas durante el primer semestre de 2026.

## 3. METODOLOGÍA

La evaluación se realizó mediante:

- Revisión documental.
- Seguimiento a planes de acción institucionales.
- Verificación de evidencias de gestión.
- Evaluación de controles.
- Seguimiento a planes de mejoramiento.
- Entrevistas con líderes de procesos.
- Verificación de publicación de información en medios institucionales.

## 4. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

### 4.1 Ambiente de Control

Fortalezas:

- Existencia y funcionamiento de los comités institucionales.
- Apropiación de los principios del Código de Integridad.

|                                   |                              |                                             |                                 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Elaboró:</b>                   | <b>Revisó:</b>               | <b>Aprobó:</b>                              | <b>COPIA CONTROLADA: 1</b>      |
| <b>Oficina de Control Interno</b> | <b>Oficina de Planeación</b> | <b>Dr. Juan E. Sánchez Páez<br/>Gerente</b> | <b>COPIA NO<br/>CONTROLADA:</b> |

|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  <b>E.S.E. Centro de Salud de Galapa</b><br><i>¡Atención con calidad, nuestro compromiso con Galapa!</i> | <b>E.S.E. CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b>                                                      | <b>Código: OD-INSCI-04</b> |
|                                                                                                                                                                                           | <b>INFORME DE EVALUACION<br/>INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL<br/>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>Versión:01</b>          |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              | <b>Página: 3 de 5</b>      |
|                                                                                                                                                                                           | <b>Proceso: Evaluación y Control</b>                                                         | <b>Vigencia: 2025</b>      |

- Definición de responsabilidades y líneas de reporte.
- compromiso de la alta gerencia por implementar la mejora continua.
- Actualización de políticas, procesos y procedimientos.
- Actualización mapa de riesgo institucional.
- Creación de la unidad de control interno disciplinario

Aspectos por fortalecer:

- Continuar fortaleciendo la cultura de autocontrol.
- Incrementar la cobertura de actividades de sensibilización sobre gestión del riesgo.
- Actualizar periódicamente las matrices de responsabilidades de los procesos.
- La debida notificación a los líderes del proceso sobre responsabilidades o delegaciones.
- Las funciones vitales se encuentran en manos de contratistas por deficiencia en planta de personal
- Aplicación de segregación de funciones sobre todo en la parte financiera.

#### 4.2 Evaluación del Riesgo

Fortalezas:

- Disponibilidad de mapa institucional de riesgos.
- Identificación de riesgos de corrupción en procesos críticos.
- Auditorias conjuntas periódicas.
- Actualización política de riesgo.

Aspectos por fortalecer:

- Fortalecer la medición de efectividad de controles.
- Actualizar riesgos asociados a facturación y cartera.
- Mejorar la trazabilidad del seguimiento a acciones de tratamiento.

#### 4.3 Actividades de Control

Fortalezas:

- Existencia de procedimientos documentados.
- Seguimiento a actividades críticas de la operación asistencial.

Aspectos por fortalecer:

- Reforzar controles relacionados con supervisión contractual.
- Optimizar controles de inventarios y almacenamiento de medicamentos.
- Fortalecer mecanismos de seguimiento a la ejecución presupuestal.

#### 4.4 Información y Comunicación

|                                   |                              |                                             |                                 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Elaboró:</b>                   | <b>Revisó:</b>               | <b>Aprobó:</b>                              | <b>COPIA CONTROLADA: 1</b>      |
| <b>Oficina de Control Interno</b> | <b>Oficina de Planeación</b> | <b>Dr. Juan E. Sánchez Páez<br/>Gerente</b> | <b>COPIA NO<br/>CONTROLADA:</b> |

|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  <b>E.S.E. Centro de Salud de Galapa</b><br><i>¡Atención con calidad, nuestro compromiso con Galapa!</i> | <b>E.S.E. CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b>                                                      | <b>Código: OD-INSCI-04</b> |
|                                                                                                                                                                                           | <b>INFORME DE EVALUACION<br/>INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL<br/>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>Versión:01</b>          |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              | <b>Página: 4 de 5</b>      |
|                                                                                                                                                                                           | <b>Proceso: Evaluación y Control</b>                                                         | <b>Vigencia: 2025</b>      |

Fortalezas:

- Disponibilidad de mecanismos institucionales para atención al ciudadano.
- Generación periódica de reportes de gestión.
- Pagina web en procesos de actualización.

Aspectos por fortalecer:

- Mejorar la oportunidad en el cargue de información en los sistemas institucionales.
- Mantener actualizada la información publicada en el portal institucional.
- Fortalecer la gestión documental y organización de archivos electrónicos.

#### 4.5 Actividades de Monitoreo

Fortalezas:

- Ejecución del Plan Anual de Auditoría.
- Seguimiento periódico a planes de mejoramiento.

Aspectos por fortalecer:

- Aumentar el cierre oportuno de acciones correctivas.
- Mejorar la medición de impacto de las acciones implementadas.
- Consolidar indicadores de efectividad del Sistema de Control Interno.

### 5. FORTALEZAS GENERALES

- Compromiso de la Alta Dirección con el Sistema de Control Interno.
- Existencia de mecanismos de seguimiento institucional.
- Desarrollo de actividades de control y monitoreo en los procesos evaluados.
- Implementación de acciones orientadas al mejoramiento continuo.

### 6. DEBILIDADES IDENTIFICADAS

- Oportunidades de mejora en la actualización de riesgos institucionales.
- Necesidad de fortalecer controles asociados a contratación y supervisión.
- Debilidades en la oportunidad de cierre de algunas acciones de mejoramiento.
- Necesidad de consolidar indicadores que permitan medir la efectividad de los controles.

### 7. RECOMENDACIONES

- Actualizar integralmente el mapa de riesgos institucionales y de corrupción.
- Fortalecer la supervisión contractual mediante verificaciones periódicas documentadas.
- Implementar estrategias para el cierre oportuno de acciones de mejoramiento.

|                            |                       |                                     |                            |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| <b>Elaboró:</b>            | <b>Revisó:</b>        | <b>Aprobó:</b>                      | <b>COPIA CONTROLADA: 1</b> |
| Oficina de Control Interno | Oficina de Planeación | Dr. Juan E. Sánchez Páez<br>Gerente | COPIA NO<br>CONTROLADA:    |

|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  <b>E.S.E. Centro de Salud de Galapa</b><br><i>¡Atención con calidad, nuestro compromiso con Galapa!</i> | <b>E.S.E. CENTRO DE SALUD DE GALAPA</b>                                                      | <b>Código: OD-INSCI-04</b> |
|                                                                                                                                                                                           | <b>INFORME DE EVALUACION<br/>INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL<br/>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>Versión:01</b>          |
|                                                                                                                                                                                           |                                                                                              | <b>Página: 5 de 5</b>      |
|                                                                                                                                                                                           | <b>Proceso: Evaluación y Control</b>                                                         | <b>Vigencia: 2025</b>      |

- Fortalecer la gestión documental y conservación de evidencias.
- Continuar promoviendo la cultura de autocontrol y gestión del riesgo en todos los niveles de la organización.

## 8. CONCLUSIÓN

Con base en la evaluación realizada, se concluye que el Sistema de Control Interno de la E.S.E. Hospital de Galapa presenta un nivel de funcionamiento adecuado, evidenciándose avances en la implementación de los componentes del MECI y su articulación con el MIPG. No obstante, se identifican oportunidades de mejora relacionadas con la gestión de riesgos, fortalecimiento de controles y seguimiento a planes de mejoramiento, las cuales requieren atención por parte de los responsables de los procesos para contribuir al fortalecimiento institucional y al logro de los objetivos estratégicos de la entidad.

ANEXO.

Formato informe semestral del sistema de control interno otorgado por la función pública.

Atentamente:

Trinidad Orellano

Jefe oficina de Control interno.

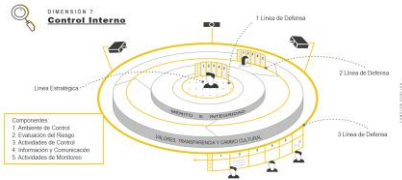
|                                   |                              |                                             |                                 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Elaboró:</b>                   | <b>Revisó:</b>               | <b>Aprobó:</b>                              | <b>COPIA CONTROLADA: 1</b>      |
| <b>Oficina de Control Interno</b> | <b>Oficina de Planeación</b> | <b>Dr. Juan E. Sánchez Páez<br/>Gerente</b> | <b>COPIA NO<br/>CONTROLADA:</b> |

Nombre de la Entidad:

ESE CENTRO DE SALUD DE GALAPA

Periodo Evaluado:

ENERO A JUNIO 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

## 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 | <p>Todos los componentes del Sistema de Control Interno identificados en la entidad se encuentran establecidos y operando. En términos generales, los integrantes de cada componente están presentes, se pueden evidenciar y cuentan con seguimiento. Lo resultados, muestra que el Sistema de Control Interno de la Entidad se continua consolidando de manera importante año tras año y muestra evolución y mejora.</p> <p>No obstante, existen todavía algunos aspectos que requieren atención y mejora, como es el caso específico de optimizar la gestión de riesgos e identificación de controles, segregación de funciones y fortalecer los temas de seguridad y control de la información.</p> |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                        | Si         | El Sistema de Control Interno de la ESE HOSPITAL DE GALAPA está alineado con los objetivos de la institución que permiten el monitoreo y seguimiento a dicha gestión. En general, se encuentra que todo el sistema está diseñado para optimizar el ejercicio del control interno en los planes, programas, proyectos y procesos que conforman el hacer institucional; se resalta el compromiso de la Gerencia en la implementación y mejora continua del sistema y el acompañamiento de la oficina de planeación.                                                                                                                                                                                      |
| 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         | El Sistema de Control Interno de la ESE HOSPITAL DE GALAPA está alineado con los objetivos de la institución que permiten el monitoreo y seguimiento a dicha gestión. En general, se encuentra que todo el sistema está diseñado para optimizar el ejercicio del control interno. No obstante, se han identificado aspectos por mejorar los cuales están descritos en las debilidades identificadas en cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno. Igualmente cabe anotar que la entidad está desarrollando un ejercicio orientado al fortalecimiento de la Planeación Estratégica y la implementación de la cultura de autocontrol.                                                   |

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

Avance final del componente

|                            |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |    |
|----------------------------|----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Ambiente de control        | Si | 95% | <p>Entre las fortalezas : existencia y funcionamiento de los comites institucional, apropiacion de los principios del codigo de integridad ,definicion de responsabilidades y lineas ; actualizacion de politicas y procedimientos ; copromiso de la alta gerencia y la actualizacion del mapa de riesgo.</p> <p>Aspectos por fortalecer :aplicacion de la segregacion de funciones, asignacion de personal en planta , la debida notificacion con los responsables del proceso que en su mayoria son contratista</p>                                                                                           | 92% | 3% |
| Evaluación de riesgos      | Si | 94% | <p>La entidad cuenta con el mapa instituciones de riesgos ; el cual contempla riesgos de corrupcion y misionales ; durante la vigencia 2026 se contemplaron la inclusion de nuevos riesgos y mas actividades de control en procesos como contractual y financieros , auditorias conjuntas y actualizacion de la politica de riesgo.</p> <p>aspectos por fortalecer:no se evidencia una herramienta que nos permita medir la efectividad de los controles;contemplar riesgos en el area de cartera o facturacion y mejorar la trazabilidad del seguimiento.</p>                                                  | 85% | 9% |
| Actividades de control     | Si | 88% | <p>La entidad cuenta con los procedimientos documentados y un seguimiento continuo de las actividades criticas tanto por area de control interno como con el area de calidad; la segunda linea de defensa hace un acompañamiento importante en la gestion logrando actualizacion de procedimientos y politicas.</p> <p>entre los aspectos a mejorar esta en reforzar los controles de la gestion y supervision contractual y optimizar los controles en inventarios el cual a la fecha no se encuentran identificados y cuantificados como tambien se requiere una herramienta de seguimiento presupuestal.</p> | 83% | 5% |
| Información y comunicación | Si | 82% | <p>La ESE HOSPITAL DE GALAPA, cuenta con los mecanismos institucionales para la atencion al ciudadano,la pagina web se encuentra en proceso de actualizacion y entres los aspectos por fortalecer se encuentra mejorar la oportunidad del cargue y actualizacion de la informacion publica como tambien fortalecer la gestion documentar y archivos.</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | 82% | 0% |
| Monitoreo                  | Si | 93% | <p>Entre las fortaleces se identifica el cumplimiento a las auditorias periodicas , el seguimiento a los planes de mejora , el compromiso de la gerencia para implementar nuevos controles ; el compromiso de los lideres del proceso en la indenficacion de falencias con el fin de minimizarlas .</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 93% | 0% |