



# INFORME PORMENORIZADO 2ª SEMESTRE 2025 ESE LA MISERICORDIA

**Código:**  
**Versión: 01**  
**Fecha Julio 2025**  
**Página: 1 de 1**

| <b>Nombre de la Entidad:</b> Empresa Social del Estado Hospital La Misericordia del municipio de Yalí - Antioquia          |   | <b>Periodo Evaluado:</b> Segundo semestre del 2025   |   |  |   |                             |
|--|---|--|---|--|---|-----------------------------|
|  |   | Estado del sistema de Control Interno de la entidad  | 52%   |  |   |                             |
| 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                                  | La institución se encuentra en diferentes etapas de construcción, documentación e implementación de componentes estructurales y funcionales. Es importante tener en cuenta que la implementación de estos componentes puede llevar tiempo y requerir una planificación cuidadosa para garantizar su coherencia y funcionamiento efectivo |   |  |   |                             |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                | No  | Los controles ya están presentes en la institución, es importante asumir una cultura del control y realizar seguimientos para garantizar su efectividad y adecuación continua.   |   |  |   |                             |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la | No  | Es necesario operarizar los comités como línea de defensa es un enfoque eficaz para fortalecer el control interno y mejorar la gestión de riesgos en una organización. A continuación, se presentan algunos pasos para operarizar los comités como línea de defensa:   |   |  |   |                             |
| 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  | No  | 47%  | Se observan acciones positivas en cuanto al ambiente de control y el compromiso de la gerencia en la institución. Se realizan capacitaciones al personal en temas propios del proceso. Existen comités institucionales funcionando. Se diseñaron indicadores para dar seguimiento al POA. Durante todo el semestre no hubo existencia de una persona encargada del control interno en la institución, se debe implementar el código de integridad en la ESE. Realizar revisión a los controles de los riesgos. Realizar seguimiento al cumplimiento del plan de auditorías. |  |   | 47%                         |
| Evaluación de riesgos  | Si  | 50%  | Contamos con un plan de desarrollo y un tablero de indicadores para su seguimiento oportuno. Se deben de documentar los riesgos de corrupción y revisar y actualizar los riesgos administrativos y continuar con el seguimiento a riesgos misionales, documentar la política de administración del riesgo y realizar labores de socialización, documentar y socializar panorama de riesgos de corrupción. Se pide la colaboración y la participación activa de todos los miembros de la organización, son fundamentales para asegurar una gestión efectiva de los riesgos.  |  |   | 50%                         |
| Actividades de control   | Si  | 54%  | Realizar el seguimiento a las actividades de control de riesgos es una tarea clave que puede ser realizada por los líderes de procesos o la primera línea de defensa. La participación activa de los líderes de procesos y la primera línea de defensa es fundamental para garantizar un seguimiento efectivo de las actividades de control de riesgos. Además, la colaboración y comunicación con otras líneas de defensa y áreas funcionales también son importantes para una gestión integral de los riesgos en la organización.   |  |   | 54%                         |
| Información y comunicación   | Si  | 57%  | Se evidencia la ventanilla única institucional. Se debe trabajar en la construcción e implementación de las tablas de retención documental y tablas de valoración. Se cuenta con el respaldo de la alta dirección para promover una cultura organizacional de gestión eficiente de la información y la transparencia en la institución. Se cuenta para ingresar al sistema Xenco clave, que es como la firma del usuario.   |  |   | 57%                         |
| Monitoreo  | Si  | 50%  | Continuar con las mediciones periódicas de indicadores en el Comité de MIPG. Realizar mediciones de todos los riesgos incluyendo los de corrupción. Reforzar el monitoreo regular de las líneas de defensa y documentar adecuadamente los resultados obtenidos. La oficina de control interno debe realizar evaluación independiente periódica. Reportar al superior jerárquico las debilidades del control interno.  |  |   | 50%                         |