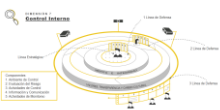


EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
II SEMESTRE 2025
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Fecha de Seguimiento: 30 de enero de 2026

Nombre de la Entidad:		Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.					
Periodo Evaluado:		II Semestre de 2025					
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	97%				
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno							
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o en proceso) (No) (Justifique su respuesta):	Si	La Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E., articula los cinco componentes del Sistema de Control Interno de manera transversal en sus 20 procesos. Esta integración, alineada con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), fortalece la estructura de control, como eje fundamental para el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales. Asimismo, la entidad garantiza su operatividad mediante el estricto cumplimiento del marco normativo y documental definido en el Modelo Estándar de Control Interno (MECI).					
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	Durante la vigencia 2025, el Sistema de Control Interno de la Subred Sur alcanzó un nivel de cumplimiento superior al 97%, ratificando su eficacia en el cumplimiento de los objetivos estratégicos. A partir de los hallazgos de la Oficina de Control Interno, se gestionaron acciones correctivas y planes de mejoramiento gestionados mediante la Plataforma Almera. Estos resultados son comunicados periódicamente a los líderes de proceso, Comités Institucionales y a la Junta Directiva para asegurar el seguimiento y la mejora continua.					
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	La Subred Sur ha estandarizado los criterios de reporte, periodicidad y responsabilidades mediante su Política de Administración del Riesgo y el Modelo de Mejoramiento de la Calidad, bajo el esquema de líneas de defensa. La plataforma Almera permite la gestión, monitoreo y seguimiento de estas, en áreas críticas como el control de riesgos, planes de mejoramiento, PCA e indicadores, entre otros, optimizando la toma de decisiones estratégicas. Para consolidar este modelo, la entidad debe garantizar la implementación del mapa de aseguramiento.					
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	99%	Fortalezas: - Plan de Integridad Sólido: La Subred Sur ha establecido un marco sólido, adoptando la Política de Integridad, Código de Integridad, Antidoneo y Anticorrupción mediante la Resolución 338 de 2024. - Actualización Normativa Corintia: Se formalizó la mesa técnica de Integridad (Pte. 243/2025), se adoptó un nuevo código de Integridad (Pte. 248/2025), y se actualizó el Plan Gestión de Integridad (V7) y el Procedimiento: Código de Integridad (V4). - Gestión de Conflictos de Intereses: Los procedimientos actualizados establecen lineamientos claros para la prevención, declaración y gestión de potenciales, aparentes y reales conflictos de intereses. - Mecanismos de Denuncia y Monitoreo: Se implementaron mecanismos efectivos para responder a quejas o denuncias sobre servidores públicos y se realiza un monitoreo constante de los riesgos de corrupción. - Control y Seguimiento Institucional: La Subred cuenta con diversas instancias estratégicas (Comité de Control Interno, Gestión y Desempeño, Junta Directiva, etc.) que analizan informes y recomendaciones de la Oficina de Control Interno, evaluando su impacto en la mejora institucional. - Gestión del Riesgo y Calidad: Se definió estándares de riesgo, periodicidad y responsabilidades mediante el Manual de Administración del Riesgo y el Modelo de Mejoramiento de la Calidad, siguiendo el esquema de líneas de defensa. - Evaluación Estratégica Integral: La planeación estratégica se evalúa sistemáticamente en múltiples espacios (Comités, PEI, POAS, etc.), incluyendo el seguimiento, la implementación de controles y el cumplimiento de la misión institucional. - Gestión Estratégica del Talento Humano: La gestión del talento (planeta CPS) abarca todo el ciclo de vida laboral: ingreso (inducción), permanencia (capacitación, bienestar, evaluación de desempeño) y retiro (pre-pensionados). Oportunidades de mejora: - Consolidación del Mapa de Aseguramiento: Continuar con la elaboración y finalización del mapa de aseguramiento de la entidad. - Plan de Riesgo-Integridad: Identificar y documentar riesgos de corrupción que estén directamente vinculados con la integridad institucional. - Documentación de Mecanismos de Denuncia: Formalizar y documentar la gestión de la línea de denuncia interna para situaciones inmediatas o inconducentes al debido proceso.	99%	Fortalezas: - La Subred Sur, mediante Resolución 338 del 22 de marzo de 2024, adoptó la Política de Integridad, Código de Integridad, Antidoneo y Anticorrupción. De igual manera, formalizó la mesa técnica de Integridad mediante resolución No. 243 del 3 de marzo de 2025, adoptó el nuevo código de Integridad mediante Resolución No. 248 del 7 de marzo de 2025, actualizó el Plan Gestión de Integridad (Pte. 243/2025), y el Procedimiento: Código de Integridad (Pte. 248/2025), y se actualizó el Plan Gestión de Integridad (V7) y el Procedimiento: Código de Integridad (V4), en el que se establecen los lineamientos para la prevención, detección de potenciales, aparentes y reales conflictos de intereses, y métodos para gestionarlos. De igual manera, implementó mecanismos para responder a quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad y realiza un monitoreo constante de los riesgos de corrupción. - La Subred cuenta con diferentes instancias estratégicas, como el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, la Junta Directiva, el Comité Directivo, entre otros, donde se analizan los informes y recomendaciones presentados por la Oficina de Control Interno y los resultados de mejoramiento, de acuerdo al Plan Anual de Auditoría 2025, evaluando su impacto en relación con el Modelo Estándar de Control Interno. - La Subred Sur, cuenta con el Manual de Administración del Riesgo y el Modelo de Mejoramiento de la Calidad y Gestión Institucional, en los que define los estándares de riesgo, periodicidad y responsabilidades, teniendo en cuenta el esquema de líneas de defensa. - La Subred Sur evalúa la Planeación Estratégica en diferentes espacios y herramientas, como, Comités Estratégicos por Procesos (POAS), Evaluación de Políticas Estratégicas y Operativas, Caracterización de Procesos, Modelo de Atención en Salud (Plan Territorial en salud, Plan de Contingencia por Emergencia Sanitaria), Evaluación al Impacto de los Planes Estratégicos Institucionales y la implementación de acciones para cumplir con la misión, la visión y los objetivos institucionales. La Política de Administración del Riesgo establece los niveles de aceptación del riesgo para su control. - Para cumplir con la plataforma Almera, la Subred Sur gestiona el talento humano, ya sea de planta o bajo Contrato de Prestación de Servicios, de acuerdo a sus condiciones, desde el ingreso, con procesos de inducción, formación, capacitación, programas de bienestar y bienestar, y la evaluación del desempeño, entre otros, y retiro, con programas para pre-pensionados. Oportunidades de mejora: - Consolidación del Mapa de Aseguramiento: Continuar con la elaboración y finalización del mapa de aseguramiento de la entidad.	99%	0%
			Fortalezas: - Análisis Integral de Riesgos: La gestión de riesgos institucionales se analiza y evalúa en múltiples instancias decisorias (Comité del Sistema Integral de Administración del Riesgo, Comité de Control Interno, Junta Directiva, etc.). Esto facilita la toma de decisiones informadas, protege a la Subred y facilita el cumplimiento de objetivos. - Planificación Operativa y Control por Líneas de Defensa: La Subred Sur formula, ejecuta y hace seguimiento a los Planes Operativos Anuales (POAs) a nivel de proceso e institucional. Estos son formulados y ejecutados por la primera línea de defensa, y monitoreados y evaluados periódicamente por la segunda y tercera línea, garantizando coherencia, ejecución y control institucional. - Política de Administración del Riesgo: Se adoptó una política clara, que asegura el cumplimiento de objetivos. Incluye la identificación, actualización y formulación de controles para mitigar riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información, e implementa planes de contingencia ante una potencial materialización de los mismos. La gestión, monitoreo y seguimiento por líneas de defensa se realiza institucionalmente en la plataforma Almera. Oportunidades de mejora: - Fortalecimiento del Reporte de Riesgos: Mejorar la oportunidad y calidad de los reportes a los comités y al registro de evidencias en la Plataforma Almera. - Revisión de Riesgos en Servicios Tercearizados: Evaluar la pertinencia y efectividad de los actuales riesgos asociados a los servicios tercerizados que identifique y reporten la Subred Sur en la vigencia 2026.	97%	0%		
			Fortalezas: - Estandarización y Actualización Normativa: Los 20 procesos de la Subred están regulados por un marco documental sólido: políticas, manuales, guías y procedimientos, etc., que se actualiza periódicamente. Esto garantiza una gestión estandarizada, facilita la toma de decisiones y asegura la alineación con la misión y visión institucional. - Transformación Digital en la Gestión: El uso de la Plataforma Almera centraliza el control y seguimiento de la planeación estratégica, los riesgos, los planes de mejoramiento y la gestión documental, entre otros, permitiendo una asignación clara de responsabilidades y periodicidad en el monitoreo. - Integración de Sistemas de Calidad: La entidad cuenta con un Modelo de Mejoramiento de la Calidad y Gestión Institucional, que articula de forma integral el Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad (SOGC) (Prestación, PAEMEC, Actualización) y Sistema de Información con otros sistemas de gestión vigentes. - Gestión Integral del Riesgo: El Manual de Administración del Riesgo fortalece la cultura de prevención mediante matrices de gestión, control y seguridad de la información. Este esquema permite identificar causas, diseñar controles (preventivos y correctivos) y ejecutar planes de contingencia, que son gestionados en la Plataforma Almera, bajo el esquema de líneas de defensa. - Seguridad de la Información y TIC: La Subred Sur dispone de una matriz de riesgos específica para seguridad de la información, que establece controles técnicos sobre la infraestructura tecnológica propia y de terceros. Estos controles son evaluados periódicamente por la primera, segunda y tercera línea de defensa, evaluados por la Oficina de Sistema de Información TIC, para garantizar la continuidad en la prestación de los servicios de salud. Oportunidades de mejora: - Calidad y oportunidad en la Actualización Documental: Fortalecer la cultura de cumplimiento de los lineamientos del Manual de Elaboración y Control de Documentos (CA-CDO-MH-01), con el fin de reducir los tiempos de respuesta y asegurar que todos los procesos mantengan su documentación actualizada, de acuerdo a los lineamientos y la normatividad vigente y actual.	96%	0%		
Evaluación de riesgos	Si	97%	Fortalezas: - Política de Administración del Riesgo: Se adoptó una política clara, que asegura el cumplimiento de objetivos. Incluye la identificación, actualización y formulación de controles para mitigar riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información, e implementa planes de contingencia ante una potencial materialización de los mismos. La gestión, monitoreo y seguimiento por líneas de defensa se realiza institucionalmente en la plataforma Almera. Oportunidades de mejora: - Fortalecimiento del Reporte de Riesgos: Mejorar la oportunidad y calidad de los reportes a los comités y al registro de evidencias en la Plataforma Almera. - Revisión de Riesgos en Servicios Tercearizados: Evaluar la pertinencia y efectividad de los actuales riesgos asociados a los servicios tercerizados que identifique y reporten la Subred Sur en la vigencia 2026.	97%	0%		
			Fortalezas: - Estandarización y Actualización Normativa: Los 20 procesos de la Subred están regulados por un marco documental sólido: políticas, manuales, guías y procedimientos, etc., que se actualiza periódicamente. Esto garantiza una gestión estandarizada, facilita la toma de decisiones y asegura la alineación con la misión y visión institucional. - Transformación Digital en la Gestión: El uso de la Plataforma Almera centraliza el control y seguimiento de la planeación estratégica, los riesgos, los planes de mejoramiento y la gestión documental, entre otros, permitiendo una asignación clara de responsabilidades y periodicidad en el monitoreo. - Integración de Sistemas de Calidad: La entidad cuenta con un Modelo de Mejoramiento de la Calidad y Gestión Institucional, que articula de forma integral el Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad (SOGC) (Prestación, PAEMEC, Actualización) y Sistema de Información con otros sistemas de gestión vigentes. - Gestión Integral del Riesgo: El Manual de Administración del Riesgo fortalece la cultura de prevención mediante matrices de gestión, control y seguridad de la información. Este esquema permite identificar causas, diseñar controles (preventivos y correctivos) y ejecutar planes de contingencia, que son gestionados en la Plataforma Almera, bajo el esquema de líneas de defensa. - Seguridad de la Información y TIC: La Subred Sur dispone de una matriz de riesgos específica para seguridad de la información, que establece controles técnicos sobre la infraestructura tecnológica propia y de terceros. Estos controles son evaluados periódicamente por la primera, segunda y tercera línea de defensa, evaluados por la Oficina de Sistema de Información TIC, para garantizar la continuidad en la prestación de los servicios de salud. Oportunidades de mejora: - Calidad y oportunidad en la Actualización Documental: Fortalecer la cultura de cumplimiento de los lineamientos del Manual de Elaboración y Control de Documentos (CA-CDO-MH-01), con el fin de reducir los tiempos de respuesta y asegurar que todos los procesos mantengan su documentación actualizada, de acuerdo a los lineamientos y la normatividad vigente y actual.	96%	0%		
			Fortalezas: - Política de Comunicación Estratégica: La Subred Sur cuenta con una política integral que direcciona la comunicación interna y externa a través de manuales, procedimientos y planes definidos, asegurando un manejo y canales de información adecuados para todos los grupos de valor. - Transparencia y Gestión de Información Clasificada: Se cuenta con un Índice de Información Clasificada y Reservada, que garantiza la transparencia y el acceso a la información pública, de acuerdo a la normatividad vigente. - Plataformas de Datos: La entidad utiliza diversas plataformas tecnológicas (Agilizard, Almera, SIHO, etc.) para la captura, procesamiento y generación de datos e información. - Oficina de Información y Rendición de Cuentas: La atención a los grupos de valor sigue lineamientos claros definidos en el Índice de Transparencia, el Manual de Comunicación Institucional y el Plan Estratégico de Comunicaciones (PECCO), incluyendo espacios formales de socialización con el equipo directivo. - Protocolo de Manejo de Crisis: Se ha adaptado un manual específico que define el manejo adecuado de una situación de crisis en concordancia con los recursos institucionales y mitiga los efectos negativos sobre la imagen de la Subred Sur, durante situaciones críticas mediáticas. - Crisis en la Unidad y Mayor Control: La Subred Sur actualiza periódicamente la caracterización de los grupos de valor. Además, analiza los resultados de la evaluación de percepción de los usuarios para implementar las mejores prácticas de mejora proactiva. - Canal de Denuncia Interno: Los grupos de valor disponen de diversos canales anónimos y confidenciales para reportar situaciones irregulares, con mecanismos específicos establecidos para su gestión. Oportunidades de mejora: - Análisis Sistemático de Percepción: Implementar mecanismos efectivos para conocer, consolidar y analizar los resultados de la evaluación de percepción y necesidades de todos los grupos de valor. - Política de Protección al Denunciante: Reforzar la formulación, aplicación, divulgación y seguimiento de la Política de protección a los denunciantes en la Subred Sur.	96%	0%		
Actividades de control	Si	96%	Fortalezas: - Política de Comunicación Estratégica: La Subred Sur cuenta con una política integral que direcciona la comunicación interna y externa a través de manuales, procedimientos y planes definidos, asegurando un manejo y canales de información adecuados para todos los grupos de valor. - Transparencia y Gestión de Información Clasificada: Se cuenta con un Índice de Información Clasificada y Reservada, que garantiza la transparencia y el acceso a la información pública, de acuerdo a la normatividad vigente. - Plataformas de Datos: La entidad utiliza diversas plataformas tecnológicas (Agilizard, Almera, SIHO, etc.) para la captura, procesamiento y generación de datos e información. - Oficina de Información y Rendición de Cuentas: La atención a los grupos de valor sigue lineamientos claros definidos en el Índice de Transparencia, el Manual de Comunicación Institucional y el Plan Estratégico de Comunicaciones (PECCO), incluyendo espacios formales de socialización con el equipo directivo. - Protocolo de Manejo de Crisis: Se ha adaptado un manual específico que define el manejo adecuado de una situación de crisis en concordancia con los recursos institucionales y mitiga los efectos negativos sobre la imagen de la Subred Sur, durante situaciones críticas mediáticas. - Crisis en la Unidad y Mayor Control: La Subred Sur actualiza periódicamente la caracterización de los grupos de valor. Además, analiza los resultados de la evaluación de percepción de los usuarios para implementar las mejores prácticas de mejora proactiva. - Canal de Denuncia Interno: Los grupos de valor disponen de diversos canales anónimos y confidenciales para reportar situaciones irregulares, con mecanismos específicos establecidos para su gestión. Oportunidades de mejora: - Análisis Sistemático de Percepción: Implementar mecanismos efectivos para conocer, consolidar y analizar los resultados de la evaluación de percepción y necesidades de todos los grupos de valor. - Política de Protección al Denunciante: Reforzar la formulación, aplicación, divulgación y seguimiento de la Política de protección a los denunciantes en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
Información y comunicación	Si	96%	Fortalezas: - Política de Comunicación Estratégica: La Subred Sur cuenta con una política integral que direcciona la comunicación interna y externa a través de manuales, procedimientos y planes definidos, asegurando un manejo y canales de información adecuados para todos los grupos de valor. - Transparencia y Gestión de Información Clasificada: Se cuenta con un Índice de Información Clasificada y Reservada, que garantiza la transparencia y el acceso a la información pública, de acuerdo a la normatividad vigente. - Plataformas de Datos: La entidad utiliza diversas plataformas tecnológicas (Agilizard, Almera, SIHO, etc.) para la captura, procesamiento y generación de datos e información. - Oficina de Información y Rendición de Cuentas: La atención a los grupos de valor sigue lineamientos claros definidos en el Índice de Transparencia, el Manual de Comunicación Institucional y el Plan Estratégico de Comunicaciones (PECCO), incluyendo espacios formales de socialización con el equipo directivo. - Protocolo de Manejo de Crisis: Se ha adaptado un manual específico que define el manejo adecuado de una situación de crisis en concordancia con los recursos institucionales y mitiga los efectos negativos sobre la imagen de la Subred Sur, durante situaciones críticas mediáticas. - Crisis en la Unidad y Mayor Control: La Subred Sur actualiza periódicamente la caracterización de los grupos de valor. Además, analiza los resultados de la evaluación de percepción de los usuarios para implementar las mejores prácticas de mejora proactiva. - Canal de Denuncia Interno: Los grupos de valor disponen de diversos canales anónimos y confidenciales para reportar situaciones irregulares, con mecanismos específicos establecidos para su gestión. Oportunidades de mejora: - Análisis Sistemático de Percepción: Implementar mecanismos efectivos para conocer, consolidar y analizar los resultados de la evaluación de percepción y necesidades de todos los grupos de valor. - Política de Protección al Denunciante: Reforzar la formulación, aplicación, divulgación y seguimiento de la Política de protección a los denunciantes en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
Monitoreo	Si	96%	Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		
			Fortalezas: - Plan Anual de Auditoría Estandarizado: La Subred Sur formula y ejecuta el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Incluye auditorías de seguimiento, informes técnicos, análisis de caja en Unidades de Servicios de Salud y acompañamiento a la alta dirección. - Seguimiento Integral y Reducción de Riesgos: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento de terceros línea de defensa. Se enfoca en la implementación y efectividad de controles para la gestión de riesgos institucionales, planes de mejora, resultados de auditorías irreversibles y POASO coordinados. - Transparencia y Evaluación de Resultados: Los informes del Plan Anual de Auditoría 2025 se preservaron y analizaron en instancias decisorias como la Junta Directiva y Comités Directivos, evaluando su impacto en la mejora institucional. Además, se publicaron en la página web, garantizando la transparencia y el acceso a la información pública. - Gestión del Riesgo: La Política y el Manual de Administración del Riesgo establecieron lineamientos para los 20 procesos de la Subred. Estos lineamientos aplican a todas las áreas y servicios tercerizados (farmacia, rehabilitación, imagenología, etc.), con una evaluación de riesgos acorde a cada nivel de servicio. Oportunidades de mejora: - Mapa de Aseguramiento: La elaboración del mapa de aseguramiento está en proceso. Se debe implementar, para consolidar el esquema de las líneas de defensa y las actividades de aseguramiento realizadas en la Subred Sur.	96%	0%		

Elaboró:
Dionel Prada Esquinas - Profesional Universitario

Revisó:
Juan Carlos Hurtado Sierra - Jefe Oficina Control Interno