

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

CORTE: PRIMER CUATRIMESTRE 2021

ECOOPSOS EPS S.A.S

Bogotá D.C., Mayo de 2021.

INTRODUCCION

A partir de la operación del Modelo COSO, la Oficina de Control Interno durante el primer cuatrimestre de 2021, cumplió con el desarrollo de actividades de seguimiento y monitoreo, que contribuyeran al mejoramiento del desempeño institucional. Así las cosas el presente informe contiene la descripción de las acciones adelantadas desde evaluación de riesgos, monitoreo y supervisión, ambiente de control, acciones de control e información y comunicación, que en el marco del Plan General de auditorías de la OCI se ejecutaron durante el periodo en referencia.

OBJETIVO GENERAL

Determinar el estado del Sistema de Control Interno a primer cuatrimestre de 2021, a partir de la evaluación de las actividades adelantadas en el marco de los componentes del Modelo COSO, que de forma complementaria con los roles asignados a la Oficina de Control Interno, contribuyen a aportar valor al desempeño institucional.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

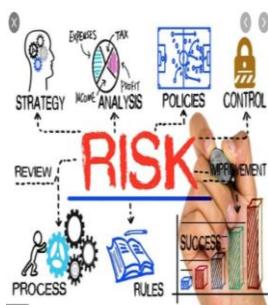
- Identificar las acciones de control interno implementadas en cada componente del Modelo COSO durante el primer cuatrimestre de 2021, cuantificando su resultado
- Evaluar el estado del SCI de la entidad, identificando recomendaciones para su mejoramiento

DIRECCION DE CONTROL INTERNO

Durante el primer cuatrimestre de 2021, la Oficina de Control interno en el marco de su labor de evaluación interna y acompañamientos realizados (sin perder su rol de independencia), permitieron determinar la efectividad del Sistema de Control Interno de la entidad y contribuir a la Alta Dirección en la toma de decisiones orientadas al mantenimiento del logro de su plataforma corporativa, la continuidad en la prestación de servicios de salud integrales a sus afiliados, continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, arrojando los siguientes resultados por cada componente evaluado:

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CORTE ABRIL 2021		
COMPONENTE /ROL EVALUADO	RESULTADO CUALITATIVO	%
AMBIENTE DE CONTROL/LIDERAZGO ESTRATEGICO 	<p>*Asesoría técnica desde la OCI con los procesos, en el diseño de los Planes de mejoramiento, producto de las auditorías externas o internas. (Ej: PM auditoria CGR, PM de visitas inspectivas de SNS, PM de visitas de entes territoriales, PM de auditorías internas)</p> <p>*Desarrollo de más de 7 mesas de trabajo con los procesos y/o Direcciones para adelantar el seguimiento de PM y/o acciones de mejoramiento definidas para fortalecer el desempeño institucional</p> <p>**Apoyo técnico en la elaboración o actualización de documentación de Control interno y/o recomendaciones de revisión en documentos de enfoque de otros procesos (Ej: Política de Control Interno, Política de Seguridad de</p>	87%

	<p>información, Caracterización de Control Interno, Procedimiento de Publicación de la Información en la página web.</p> <p>*Participación activa en Comité primario, Comité de PQRD, y Comité de redacción entre otros, con presentación a cargo de Control Interno sobre: Estrategia táctica del proceso de control y evaluación para el 2021, Ley de transparencia - Matriz ITA, Resultados de avance de la OCI, según periodicidad solicitada, Alertas de la OCI y Resultado PM CGR, entre otros temas tratados.</p>	
<p>ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN – MODELO COSO ACTIVIDADES DE CONTROL</p> 	<p>* Elaboración de informe consolidado del seguimiento de los Planes de Mejoramiento de auditorías externas e internas activos a corte primer cuatrimestre de 2021.</p> <p>*Desarrollo de las inducciones a los Gerentes Regionales y equipo de colaboradores, según programación establecida, para contribuir al fortalecimiento de sus competencias.</p> <p>* En abril la OCI, diseñó el curso de generalidades de Control Interno, el cual incluye información sobre principios y componentes de control interno, componentes, roles y responsabilidades , administración de riesgos y Gobierno Corporativo, curso disponible en inducción y Uniecoopsos</p> <p>* Desarrollo de dos informes de gestión de Control Interno y de evaluación del sistema de control interno, con descripción de las acciones adelantadas y recomendaciones para el mejoramiento institucional, a corte de diciembre 2020 y abril de 2021</p>	<p>100%</p>

	<p>* Participación activa de la OCI en el comité de Redacción y desarrollo de la noticia estratégica de la Oficina para su publicación en abril, la cual fue enviada al área de Comunicaciones y fue presentada en la novena edición del Boletín Conexión Ecoopsos.</p>	
<p>ROL / COMPONENTE COSO</p> <p>EVALUACION DE RIESGOS</p> 	<p>* Asesoría técnica en la formulación del PAAC 2021. En proceso de elaboración del informe de seguimiento al PAAC del primer trimestre 2021 y su publicación en la página web institucional en el link de transparencia, de conformidad en lo establecido en la Ley 1474 de 2011 y Ley de Transparencia</p> <p>* A corte 30 de abril de 2021, la oficina de control interno realizó el seguimiento a la Matriz ITA con semaforización del estado de avance, previa transmisión en aplicativo ITA.</p> <p>*Desarrollo de mesas virtuales con la Secretaría General, la Dirección de Mercadeo y Comunicaciones y la Delegada de Gestarsalud para aclarar algunas dudas relacionadas con oficio 452 de la PGN y definición de los contenidos obligatorios de publicación a cargo de la EAPB</p> <p>* Durante enero de 2021, se realizó seguimiento al PAAC, el cual incluye evaluación de seguimiento de riesgos de corrupción, y en el informe de gestión de la OCI a corte diciembre 2020, se realizó seguimiento general al componente de administración de riesgos.</p> <p>La OCI identificó riesgos del proceso para 2021, en proceso de aplicación de controles y diseño del informe de seguimiento actualizado de riesgos en II semestre 2021</p>	<p>80%</p>

<p>ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO – COSO INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN – MONITOREO</p> 	<p>* Desarrollo del Informe de Seguimiento sobre Peticiones, quejas y reclamos (Medida 109 , ley 1474 de 2011 art76), de la vigencia 2020, con diseño del PM correlacionado técnicamente en el PM de la SNS</p> <p>*Desarrollo de la Auditoria recuperación de cartera, mediante informe de auditoría No 2 de fecha 12/04/2021, con reunión de socialización a la Dirección de Cuentas Médicas. En proceso de ajuste el Plan de Mejoramiento por observaciones realizadas por la OCI.</p> <p>*Desarrollo de Auditoria al procedimiento actividades de protección específica y detección temprana (PEDT), mediante informe de auditoría No 1 de fecha 08/04/2021, con reunión de socialización a la Dirección de Salud y equipo PEDT. Está en proceso de seguimiento el Plan de Mejoramiento el cual se encuentra cargado en la plataforma Visión Empresarial</p> <p>* Auditoria al procedimiento Suministro de Medicamentos del Plan de Beneficios en Salud, en ejecución</p> <p>*Auditoria Anticipos Fondos de Salud (Investigación Interna), en desarrollo</p> <p>* Verificación y Sistematización de la información Financiera – Contable (en desarrollo)</p>	<p>75%</p>
<p>ROL RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</p>	<p>* Gestión de transmisión de Matriz ITA en aplicativo de la Procuraduría General de la Nación, mediante el desarrollo de mesas virtuales con Gestarsalud, Secretaria General y Mercadeo y comunicaciones, para aclaración de contenidos obligatorios de publicación o exoneración del sujeto obligado</p>	

	<p>NO tradicional Ecoopsos EPS SAS</p> <p>*Realización de mesas virtuales lideradas desde Control Interno con los directores o líderes de procesos para asesoría técnica en Matriz ITA</p> <p>* A corte 30 de abril de 2021 la OCI ha apoyado la formulación y seguimiento de los Planes de Mejoramiento: P.M Auditoría de cumplimiento de la CGR realizada en 2020// P.M Informe de seguimiento a la evaluación de desempeño de atención al usuario - PQRD 2020// P.M de la Superintendencia Nacional de Salud del auto 418-2020 //. En desarrollo, apoyo en la formulación del PM "Observaciones-Red de Servicios de Salud, marzo 2021, Requerimiento"</p> <p>* Gestión de apoyo y seguimiento a la oportunidad de entrega de información solicitada por entes externos o territorial, según notificación de requerimientos, mediante el desarrollo de mesas virtuales con equipo de Requerimientos para mejorar la entrega de información con participación de líderes de los procesos, y seguimiento a la matriz de requerimientos según información cargada en FTP o rutas de acceso creadas</p>	<p>97%</p>
<p>TOTAL EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO A ABRIL DE 2021</p>		<p>87%</p>

CONCLUSIONES

El estado del Sistema de Control Interno de ECOOPSOS S.A.S arrojó a PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021 una evaluación de “ESTADO DE CONTROL INTERNO PRESENTE Y FUNCIONANDO”, con resultados generales de 87%.

RECOMENDACIONES

- Fortalecer el seguimiento y control del reporte por parte de la 1 (primera) línea de defensa “Autocontrol” de los planes de mejoramiento y seguimiento a Riesgos, para que, de forma articulada con la revisión efectuada desde la Oficina de Planeación y Control interno, se coordinen acciones de impacto con resultados sostenibles en el tiempo.
- Continuar con la filosofía de trabajo colaborativo que los caracteriza, el respeto y la buena comunicación interna, en el marco de la transparencia y ética.

LUZ MARIA COTRINA ROMERO

CONTROL INTERNO ECOOPSOS EPS SAS