

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

CORTE: DICIEMBRE 2020

ECOOPSOS EPS S.A.S

Bogotá D.C., Febrero 2021.

ECOOPSC

INTRODUCCION

A partir de la operación del Modelo COSO, la Oficina de Control Interno durante el

2020, 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 corte diciembre de 2020, a

partir de la descripción de las actividades adelantadas en el marco de los

componentes del Modelo COSO

OBJETIVOS ESPECIFICOS

Identificar las acciones de control interno implementadas en cada componente

del Modelo COSO durante el 2020

• Evaluar el estado del SCI de la entidad, identificando recomendaciones para su

mejoramiento



DIRECCION DE CONTROL INTERNO

Durante la vigencia 2020 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 estratégica, 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. De esta forma en el marco de operación, el estado del Sistema de Control Interno de ECOOPSOS S.A.S arrojó a diciembre de 2020 una evaluación de "ESTADO DE CONTROL INTERNO PRESENTE Y FUNCIONANDO", con resultados generales descritos a continuación:

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO			
COMPONENTE	RESULTADO		
EVALUADO			
AMBIENTE DE	Ecoopsos S.A.S desde la línea estratégica se encuentran definidos		
CONTROL	y documentados en la definición e implementación de Plan		
OFICINA DE CONTROL INTERNO	Estratégico, aplicación normativa, definición de una estructura orgánica y de procesos, que proporcionan la base para llevar a cabo el control interno en la entidad, mediante la existencia de Comités, líneas de reporte internas y externas, responsabilidades acorde a los objetivos, demostrándose el compromiso y voluntad por el nivel Directivo con la integridad y la transparencia.		



ACTIVIDADES DE CONTROL



La entidad cuenta con Políticas estratégicas y operacionales que de forma complementaria con la documentación del Sistema de Gestión de Calidad, los sistemas de información, los planes, programas, sistema de riesgos, entro otros, contribuyen al desarrollo de controles para mitigar los potenciales riesgos, que puedan afectar el logro de los objetivos. Producto de estos controles se destacan la aplicación de : desarrollo de capacitaciones continuas, programa de inducción y reinducción, Plataforma Visión Empresarial, UNIECOOPSOS, Plataforma Aurora, Plan de Reorganizacional, Indicadores Fenix, Matriz de factores críticos, Mantenimiento de acciones de promoción de salud y prevención de la enfermedad acorde con cada prestador y seguimiento continuo al Estado de las Peticiones, quejas y reclamos de los afiliados, entre otros.

EVALUACION DE RIESGOS



ECOOPSOS S.A.S cuenta con Lineamientos para la administración de Riesgos, verificándose la existencia de Política de Riesgos, Manual de riesgos, Sistema de gestión de riesgos que opera desde la Plataforma de Visión empresarial con 9 subsistemas de riesgos (Salud, Actuarial, Crédito, Liquidez, Mercado de Capitales, Operacional, Fallas del Mercado de Salud, Riesgo de Grupo y Riesgo Reputacional). Se resaltó la habilitación de tipología de riesgos de corrupción en la plataforma de riesgos, que favoreció la intensificación de controles para la identificación de las potenciales situaciones de riesgos relacionados a corrupción y/o antisoborno. Se verifica la voluntad de la administración de marcar un derrotero de cumplimiento de la normatividad para prevenir los riesgos relacionados con el soborno trasnacional a todos los socios, empleados v/o



contratistas que realicen actividades para o en nombre de ECOOPSOS EPS S.A.S logrando así, que ECOOPSOS EPS S.A.S se encuentre alineado en sus actividades con todas las normas y reglamentaciones aplicables en contra de la corrupción y el soborno trasnacional, con una cultura de enfoque preventivo. A nivel de seguimiento en 2020 se consolido el seguimiento de riesgos por parte de la oficina de Planeación, en el marco de la Il línea de defensa.

MONITOREO



La cultura de Monitoreo en Ecoopsos S.A.S, opera desde el nivel de autocontrol (primera línea de defensa) mediante el reporte de avances de planes, programas, indicadores, comités, informes de gestión, reportes de avance de planes de mejoramiento, reportes externos, cargue de información en sistemas de información vigentes, publicación de información en canales de comunicación vigentes, Rendición de cuentas, entre otros aspectos que reafirman que la entidad aplica evaluaciones desde el autocontrol con una revisión desde la III línea de defensa a cargo de Control interno, que contribuye a dinamizar la gestión institucional y avanzar en su mejoramiento continuo.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN



La entidad cuenta con canales de información presenciales (oficinas abiertas a los afiliados, Comités), escritos (piezas comunicativas, folletos, boletines, diseño de material publicitario para la divulgación de las estrategias de Atención al Usuario y programas de la Dirección Nacional de Salud tales como día Mundial de la lucha contra el cáncer , día Internacional del cáncer Infantil, conmemoración fechas especiales..) y virtuales (redes sociales, aplicativos al servicio de los grupos de valor, correos institucionales, habilitación de correos en la página web,



Producción de un video con las recomendaciones para prevenir el Coronavirus, Free press en emisoras aclarando dudas sobre la prueba del coronavirus, https://fb.watch/35UgYVseoO/.) . Con la operación de dichos canales se fortaleció la comunicación tanto de los afiliados como la ciudadanía en general. A nivel interno el fomento del control y buen ambiente de comunicación entre la Junta Directiva, Alta Dirección y los diferentes procesos, favoreció en 2020 el desarrollo de acciones coordinadas para el desarrollo y mantenimiento de seguimiento a indicadores y reportes de ley en el marco de la transparencia y cultura ética institucional.

RECOMENDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

- 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.
- Avanzar en la actualización de las Políticas estratégicas, las caracterizaciones de cada proceso y demás documentación, según aplique, para continuar desde el "enfoque y estandarización documental", fortalecer el desempeño institucional mediante controles sólidos y efectivos.
- Formalizar la operación de los espacios de "Comités" implementados en la Institución, mediante "resoluciones internas" que contribuyan a estandarizar su operación a nivel de frecuencias, integrantes, funciones 'para que continúen sumando valor a la gestión institucional y que faciliten ante la revisión de un tercero evaluador su revisión.



 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.

INFORME DEL COMPONENTE DE ADMINISTRACION DE RIESGOS - EVALUACION OCI

Durante el año 2020 la gestión del riesgo en Ecoopsos EPS operó a partir de los lineamientos definidos en la Política para la gestión integral de riesgos, documentada en el Manual del Sistema de Gestión de Riesgos, identificándose un total de 77 riesgos. Los resultados de la evaluación de riesgos desde la III Línea de Defensa obtuvieron los siguientes resultados:

COMPONEN	DESCRIPCION	ESTADO
TE		(opera SI /
EVALUADO		NO)
LINEAMIENT	Ecoopsos S.A.S tiene documentado el Manual del	OPERAND
OS DE	Sistema de Gestión de Riesgos y Política de Riesgos,	О
RIESGOS	documentos actualizados en 2020	



OPERAND Durante la vigencia 2020 la entidad identifico 77 riesgos (7 de crédito, 4 Liquidez, 1 Mercado de capitales, 10 0 actuarial, 20 operacional, 4 reputacional, 11 de Sarlaft, 1 fallas de mercado y 19 de Salud) 5.19 % 24.68 % 1.30 % **IDENTIFICA** 12.99 % CION 1.30 % DE 14.29 % **RIESGOS** 25.97 % 5.19 % 🏺 Subsistema - Riesgo de Crédito 🌼 Subsistema - Riesgo de Liquidez Subsistema de Mercado de Capitales Subsistema de Riesgo Actuarial ● Subsistema de Riesgo Operacional ● Subsistema de Riesgo Reputacional 🛮 Subsistema de Riesgo Sarlaft 🛢 Subsistema de Riesgo de Fallas de Mercado Subsistema de Riesgo en Salud **EVALUACIO** Esta fase se valoró, mediante la verificación de 6 **OPERAND** Ν DE preguntas evaluadas en cada subsistema de riesgos, 0 CONTROLE validando los registros de aplicación correspondientes. S Los resultados fueron: Definición de responsables de controles y seguimientos: 91,52% Documentación de manuales. instructivos. procedimientos para el manejo del control: 68,75% Automatización del control: 12,50% Efectividad de la herramienta: 75%



	Frecuencia de ejecución del control e 82,59% Existencia de evidencia de la ejecución y del control: 78,12%		
	Durante la vigencia 2020 la Oficina de C priorizó el seguimiento al Plan Anticorrupció al Ciudadano el cual incluye el se componente de Gestión de riesgos corrupción, cuyos resultados de monitore	OPERAND O	
PLAN ANTICORRU PCION Y ATENCION AL CIUDADANO 2020	cada componente: COMPONENTE PAAC 2020 GESTION DE RIESGOS DE CORRUPCION RACIONALIZACION DE TRAMITES RENDICION DE CUENTAS MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCION DEL CIUDADANO MECANISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA OTRAS INICIATIVAS - ETICA TOTAL CUMPLIMIENTO PAAC	RESULTAD O 95% 83% 93% 100% 100%	
CULTURA PREVENTIV A EN RIESGOS	Ecoopsos S. A. S desde la oficina de Planeación desarrolló un plan de estructuración de riesgo, a partir de la Identificación. Valoración de Riesgos y Monitoreo. No obstante se recomienda fortalecer las capacitaciones en gestión de riesgos.		OPERAND O

CONCLUSION DEL COMPONENTE DE ADMINITRACION DE RIESGOS:

ECOOPSOSEPS SAS

Desde la III línea de defensa reconoce que la entidad presenta "AVANCE DE LA

GESTION DE RIESGOS CON ESTADO OPERANDO" lo que ha contribuido a

minimizar la materialización de riesgos, a potencializar controles que suman para el

uso eficiente de los recursos financieros del sistema, a desarrollar mejoras en la

satisfacción de los usuarios y a minimizar la materialización de los riesgos. Lo

anterior bajo un ambiente de control con enfoque en la comunicación en todos los

niveles, la articulación constante entre las diferentes áreas de la EPS y las

acciones coordinadas para la gestión del riesgo durante todas las fases evolutivas.

LUZ MARIA COTRINA ROMERO

CONTROL INTERNO ECOOPSOS EPS SAS