

PERIODO	TRIMESTRE IV - 2025
ÁREA O DEPENDENCIA	OFICINA DE CONTROL INTERNO
RESPONSABLE	CARLOS ALBERTO GARCIA OSPINA
DIRIGIDO A	LA GERENCIA Y EQUIPO DIRECTIVO DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS E.S.E RIONEGRO
REFERENCIA	INFORME SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE RIONEGRO CMR – TRIMESTRE IV DE 2025

COMPROMISO	INDICADOR	RESULTADO

DETALLE DE LA EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES

INTRODUCCIÓN: El Plan de Mejoramiento Institucional (PMI) constituye un instrumento de gestión orientado a la superación de debilidades y al fortalecimiento de los procesos organizacionales, con el fin de mejorar la eficiencia, la eficacia y la transparencia en el cumplimiento de la misión institucional. Este se formula a partir de los resultados de procesos de autoevaluación y de las evaluaciones internas y externas realizadas por los entes de control, e incorpora acciones, objetivos, indicadores y metas que permiten orientar la mejora continua durante un periodo determinado.

En este contexto, el presente informe consolida los resultados del seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno a los planes de mejoramiento derivados de los hallazgos formulados por la Contraloría Municipal de Rionegro, en concordancia con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y el Sistema de Control Interno.

OBJETIVO: Presentar los resultados del seguimiento y evaluación realizados por la Oficina de Control Interno a los planes de mejoramiento derivados de los hallazgos formulados por la Contraloría Municipal de Rionegro, correspondientes al Trimestre IV de la vigencia 2025, con el fin de verificar el nivel de cumplimiento, la eficacia de las acciones y la gestión de las dependencias responsables.

ALCANCE: Evaluar la eficacia, el grado de avance y el nivel de cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento producto de los hallazgos de la Contraloría Municipal de Rionegro, en el marco del seguimiento correspondiente al Trimestre IV de la vigencia 2025, incluyendo la verificación de soportes, la trazabilidad de los compromisos y la responsabilidad de las dependencias ejecutoras.

INFORME EJECUTIVO

El presente informe tiene como objetivo presentar los resultados de la evaluación de la eficacia de las acciones derivadas del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno a los planes de mejoramiento formulados en respuesta a los hallazgos de la Contraloría Municipal de Rionegro, correspondientes al Trimestre IV de la vigencia 2025.

El análisis consolidado permitió determinar el nivel de avance, el grado de cumplimiento y la eficacia en el cierre de las acciones definidas en dichos planes, con base en la información reportada por las áreas responsables y en el seguimiento previo efectuado por el área de Planeación, en su rol de segunda línea de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).

El seguimiento se desarrolló a partir del consolidado del Plan de Mejoramiento disponible en la Intranet institucional, herramienta dispuesta para la ejecución, el monitoreo y la evaluación de la eficacia de las acciones asociadas a los diferentes hallazgos de las auditorías practicadas por la Contraloría Municipal de Rionegro.

El proceso metodológico comprendió las siguientes etapas:

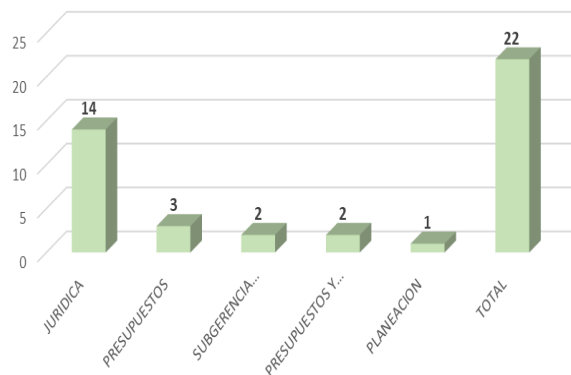
- Consolidación de la información: Se realizó la revisión integral de las acciones reportadas por todas las dependencias y los responsables de los planes de mejoramiento, a través de la intranet institucional en el enlace correspondiente.
<https://eserionegro.sharepoint.com/sites/HerramientasdeCalidad2/Lists/PLANES%20DE%20MEJORAMIENTO%202025/AllItems.aspx?viewid=feae21b9%2D13cf%2D4c50%2D9fdb%2Db11f53a37ada>
- Seguimiento cualitativo: La Oficina de Control Interno (OCI) efectuó el seguimiento mediante la observación directa y la evaluación cualitativa de cada una de las actividades desarrolladas.
- Agrupación y análisis: Se calcularon los porcentajes de cumplimiento y participación por acción, dependencia y/o responsable, con el fin de identificar avances y oportunidades de mejora.
- Evaluación cualitativa de evidencias: Se verificaron las observaciones y los soportes documentales anexos que respaldan el cierre de cada acción

ANÁLISIS DEL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

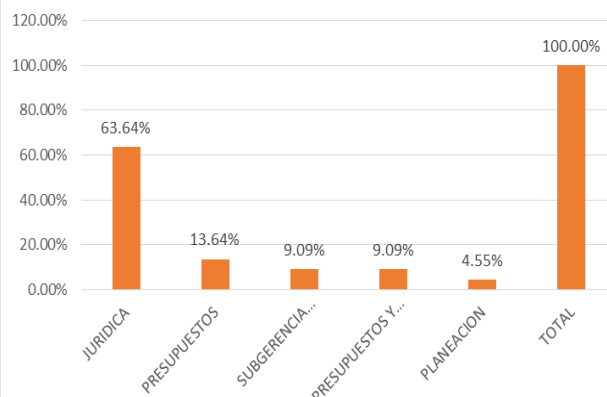
PARTICIPACION POR AREAS SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTOTO		
TRIMESTRE IV-2025 CONTRALORIA MUNICIPAL DE RIONEGRO		
AREA	CANT.	%
JURIDICA	14	63.64%
PRESUPUESTOS	3	13.64%
SUBGERENCIA ADMTIVA Y FRA	2	9.09%
PRESUPUESTOS Y JURIDICA	2	9.09%
PLANEACION	1	4.55%
TOTAL	22	100.00%

Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría

CANTIDAD ACCIONES PM CONTRALORIA
SEGUIMIENTO TRIMESTRE IV-2025



% PARTICIPACION POR AREAS PM CONTRALORIA
SEGUIMIENTO TRIMESTRE IV-2025



Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría

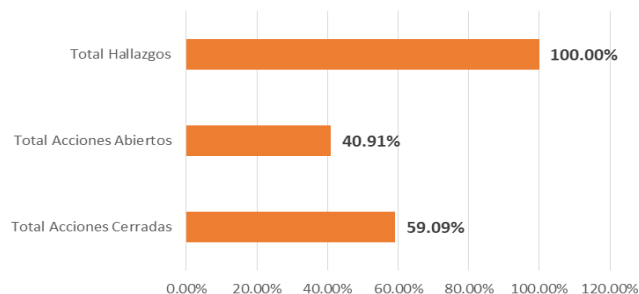
En el seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno (OCI) se validó la existencia de un total de 22 hallazgos derivados de la auditoría correspondiente al año 2025, para los cuales el Hospital formuló 22 acciones de mejora. Del análisis de su distribución se evidenció que el área Jurídica concentra la mayor participación, con 14 actividades, equivalentes al 63,64 %, seguida del área de Presupuesto con 3 actividades (13,64 %). La Subgerencia Administrativa y Financiera registra 2 actividades, y se identifican 2 actividades compartidas entre Presupuesto y la Subgerencia Administrativa y Financiera, que en conjunto representan el 9,09 %. Finalmente, el área de Planeación cuenta con 1 actividad, correspondiente al 4,55 %.

En el marco del seguimiento efectuado por la OCI a los Planes de Mejoramiento durante el cuarto trimestre de 2025, se evidenció lo siguiente:

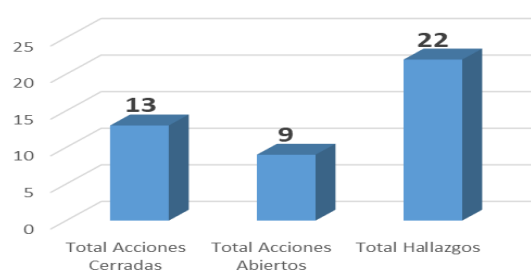
SEGUIMIENTO TRIMESTRE IV-2025 OCI	TOTAL	%
Total Acciones Cerradas	13	59.09%
Total Acciones Abiertos	9	40.91%
Total Hallazgos	22	100.00%

Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría

TOTAL % DE HALLAZGOS CONTALORIA M.R
SEGUIMIENTO IV TRIMESTRE 2025



TOTAL HALLAZGOS AUD. CONTRALORIA
M.R
SEGUIMIENTO IV TRIMESTRE 2025



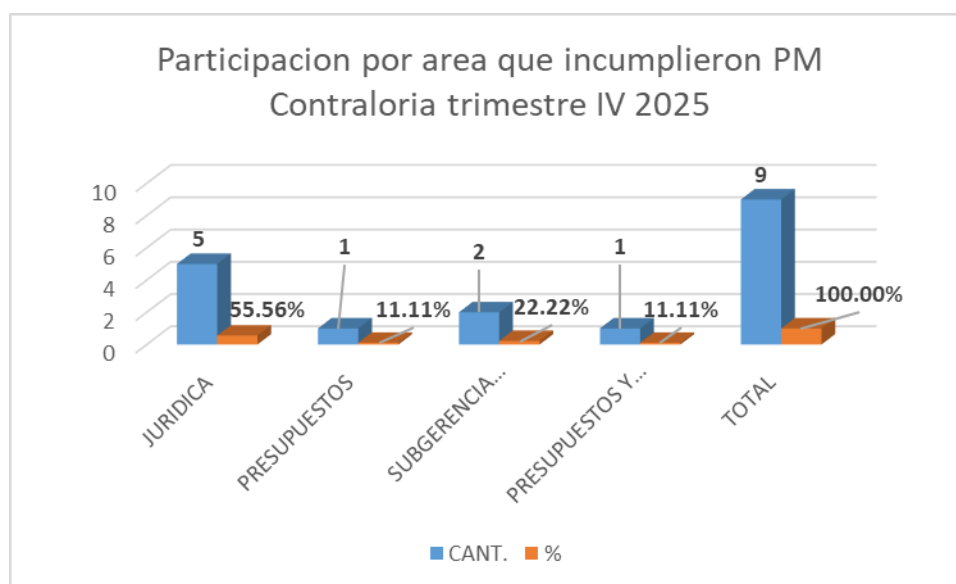
Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría

En total de las 22 acciones de mejora al corte del 31 de diciembre de 2025 solo se evidencia la eficacia y el cierre de 13 acciones que corresponde al 59.09%, y se evidencia que hay 9 acciones abiertas que corresponden al 40.91%

En conclusión no se le dio cumplimiento a 9 acciones de mejora en los tiempos establecidos para el plan de mejoramiento a la Contraloría Municipal de Rionegro en la vigencia 2025.

PARTICIPACION POR AREA QUE INCUMPLIO EL PM CONTRALORIA TRIMESTRE IV-2025		
AREA	CANT.	%
JURIDICA	5	55.56%
PRESUPUESTOS	1	11.11%
SUBGERENCIA ADMITIVA Y FRA	2	22.22%
PRESUPUESTOS Y JURIDICA	1	11.11%
TOTAL	9	100.00%

Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría



Fuente: Intranet – Planes de mejoramiento 2025 Contraloría

Se pudo evidenciar en el cuadro y grafica anterior que las siguientes áreas **NO CUMPLIERON** con las actividades del representadas así:

- Jurídica no cumplió con 5 acciones de mejora es decir el 55.56%,
- Le sigue la Subgerencia Administrativa y Financiera con 2 acciones de mejora, es decir el 22.22%,
- Por ultimo están las áreas de Presupuesto con 1 acción de mejora, y otra compartida entre Jurídica y Presupuesto que corresponden al 11.11% cada una.

En este seguimiento se recomienda a las diferentes áreas completar las acciones y anexar las evidencias respectivas lo antes posible, teniendo en cuenta que estamos próximos a recibir la auditoria por parte de la Contraloría Municipal de Rionegro en este año 2026.

CONCLUSIONES GENERALES

- La entidad dispone de una herramienta automatizada en la Intranet que permite la implementación y el registro permanente de soportes por parte de cada responsable, lo cual facilita la validación del cumplimiento del rol de la primera línea de defensa, el monitoreo por parte del área de Planeación como segunda línea de defensa y la evaluación de la eficacia de las acciones por parte de la Oficina de Control Interno en su rol de evaluador independiente, conforme al esquema de las tres líneas de defensa del MIPG.
- Se evidencian debilidades en la implementación y ejecución de las acciones por parte de algunas áreas y líderes responsables.
- Algunas acciones presentan retrasos que superan los plazos establecidos por la Contraloría, lo cual incrementa el riesgo de reincidencia de los hallazgos.
- La falta de actualización oportuna de los registros en el sistema afecta la trazabilidad y el control de los compromisos adquiridos.
- El seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría – Trimestre IV de 2025 refleja un cumplimiento de 13 acciones (59,09 %) y un no cumplimiento de 9 acciones (40,91 %), lo cual evidencia debilidades en el sistema de control y en el cumplimiento efectivo de los compromisos derivados de los hallazgos.
- El cumplimiento de los planes de mejoramiento constituye una responsabilidad directa de las dependencias ejecutoras y de sus respectivos líderes.
- Se requiere fortalecer estrategias de monitoreo más periódicas, con el fin de generar alertas tempranas a la primera línea de defensa y facilitar la toma oportuna de acciones correctivas.
- El no cumplimiento de las acciones en el periodo establecido genera alto riesgo de posibles procesos administrativos sancionatorios (PAS) por parte del ente de control externo

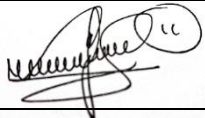
RECOMENDACIONES

- Instar a los líderes de área responsables de la ejecución del Plan de Mejoramiento a realizar seguimiento permanente con sus equipos de trabajo, dejando evidencia documentada en actas, listados de asistencia, presentaciones u otros soportes verificables.
- Ajustar el formato del Plan de Mejoramiento, incorporando columnas que identifiquen claramente el área o dependencia y el cargo del responsable de cada acción.
- Fortalecer en cada área la aplicación de los tres pilares del Sistema de Control Interno: Autocontrol, Autogestión y Autorregulación.
- Consolidar el proceso de seguimiento, promoviendo la mejora continua y la rendición de cuentas como principios fundamentales de la gestión pública.

- Reforzar la cultura organizacional orientada al autocontrol y al cumplimiento efectivo de los compromisos derivados de los hallazgos de auditoría.
- Priorizar la gestión y cierre oportuno de las acciones vencidas, con el fin de contar con su ejecución y soportes completos antes de la auditoría de la Contraloría programada para la vigencia 2026.
- Programar jornadas de capacitación dirigidas a los responsables de los planes de mejoramiento, enfocadas en los requisitos de la Contraloría y en la importancia del seguimiento oportuno y documentado.
- Fortalecer el control documental, garantizando que toda acción cerrada cuente con la evidencia correspondiente, disponible para la verificación por parte de los órganos de control.

NOTA: En la intranet del hospital se encuentra toda la trazabilidad del seguimiento al trimestre IV 2025 de los planes de mejora de la Contraloría Municipal de Rionegro en el siguiente link:

<https://eserionegro.sharepoint.com/sites/HerramientasdeCalidad2/Lists/PLANES%20DE%20MEJORAMIENTO%202025/AllItems.aspx?viewid=feae21b9%2D13cf%2D4c50%2D9fdb%2Ddb11f53a37ada>

NOMBRE	FIRMA	FECHA
Carlos Alberto García Ospina Jefe oficina Control Interno		Enero de 2026