

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORA CONTRALORIA - OCTUBRE 2025

N°	ORIGEN	HALLAZGO	PROCESO	ACCION DE MEJORA	ASIGNADO A	Fecha de cumplimiento	REGISTRO DE CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO	FECHA 1° SEGUIMIENTO	1° SEGUIMIENTO	FECHA 2° SEGUIMIENTO	2° SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO control interno (Octubre 2025)	ESTADO
1	Contraloría	Baja de cuentas de los bienes muebles. (A) Incumple con la responsabilidad de control, al no convocar a reunión al Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, para presentar la baja de los bienes a efectos de depurar la información contable cuando esta sea necesaria, siendo el comité interdisciplinario indicado para el análisis de la información presentada	Contabilidad	Incluir en el orden del día la verificación y aprobación de las bajas de activos fijos por parte del área encargada.	Ana Maria Velez;#52	26/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificará en diciembre con las respectivas evidencias.	ABIERTA
2	Contraloría	Subcuenta 589025 Multas y sanciones Resolución No. 2024036906, dentro del proceso cobro coactivo número 2021600017. (A)(F) Se ocasionó un detrimento patrimonial fiscal por Siete millones quinientos ochenta y cinco mil setecientos ochenta y ocho pesos (7.585.788 COP) por el concepto deuda pendiente con el INVIMA dentro del proceso de cobro coactivo número 2021600017	Jurídica	Solicitar paz y salvo a las entidades por las cuales se les hayan realizado pagos por concepto de procesos administrativos sancionatorios, adicionalmente reportar a la aseguradora cada caso. Se implementará un cronograma que permita identificar: entidad a reportar o cancelar la obligación pertinente, sustento normativo, fecha de cumplimiento, tipo de obligación y responsable de efectuar control y seguimiento así como el estado de la misma.	notificaciones Jurídica;#66;#Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificará en diciembre con las respectivas evidencias.	ABIERTA
3	Contraloría	No está documentado en el procedimiento de Presupuesto y manuales de contratación la actividad de liberaciones de presupuesto. (A) Posible riesgo de incumplimiento al principio de planeación y control de los ingresos y los gastos de la entidad, de acuerdo con el presupuesto de la entidad.	Presupuesto	Realizar actualización del procedimiento de presupuesto incluyendo a detalle la información que se realiza en los procesos del área.	Auxiliar Presupuesto;#47	30/05/2025	Se actualizó el procedimiento de presupuesto en el mes de mayo describiendo claramente el proceso presupuestal y liberación de recursos presupuestales. http://192.168.20.17/bitacora/back/updates/RS001_PPA0303_PROCE DIMIENTO_DE_PRESUPUESTO_V4.pdf	Completa	30/06/2025	Se verifica el procedimiento actualizado y publicado en la biblioteca institucional	15/10/2025	CERRADA	verificada la actividad, da cumplimiento http://192.168.20.17/bitacora/back/updates/RS001_PPA0303_PROCE DIMIENTO_DE_PRESUPUESTO_V4.pdf	CERRADA
4	Contraloría	Ausencia del uso del formato acta liberación recursos en los expedientes contractuales. (A) Incumplimiento al principio de planeación y control de los ingresos y los gastos de la entidad, de acuerdo con el Decreto 115 de 1996.	Jurídica	Realizar modificación al procedimiento presupuestal incluyendo el proceso de liberación de recursos presupuestales y posterior archivo en los expedientes contractuales, además de establecer un seguimiento del gasto de los recursos validando al cierre de la vigencia la ejecución de los contratos.	Auxiliar Presupuesto;#47;#Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificará en diciembre con las respectivas evidencias	ABIERTA
5	Contraloría	Liberación del valor de las reservas y los saldos de los compromisos no ejecutados y la ausencia de la publicación en la plataforma SIA Observa (A) Incumplimiento en la rendición de los certificados de liberaciones de los compromisos no ejecutados de los contratos; presentando deficiencias en la rendición de documentos requeridos en la plataforma SIA-Observa.	Jurídica	Establecer mesa de control con la Contraloría Municipal de Rionegro para los plazos de rendición de las liquidaciones en el aplicativo SIA Observa. Coordinar con el área de compras la liberación concertada de las ordenes de compra no ejecutadas durante el año y proceder al cargo de dicha información en SIA.	Auxiliar Presupuesto;#47;#Julian Andres Martinez;#204	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificará en diciembre con las respectivas evidencias	ABIERTA
6	Contraloría	Deficiencias en la planeación del presupuesto de ingresos y gastos. (A) Incumplimiento de las acciones mensuales al seguimiento del presupuesto para que no presenten diferencias en los rubros presupuestales, poniendo en riesgo la planificación del presupuesto.	Presupuesto	Revisar las causas de las diferencias entre lo presupuestado y lo ejecutado, evaluar la metodología actual de planeación y seguimiento, identificar rubros con mayores desviaciones, implementar indicadores de desempeño presupuestal (ej. % de ejecución, % de desviación), evaluar trimestralmente el cumplimiento del plan, ajustar procesos según resultados obtenidos. Presentar información en Comité de Sostenibilidad financiera para ajustar procesos.	Auxiliar Presupuesto;#47	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificará en diciembre con las respectivas evidencias	ABIERTA
7	Contraloría	Deficiencias en el seguimiento y control de la ejecución financiera en los contratos de prestación de servicios, ordenes, de compra y servicios de la ejecución presupuestal. Posible factor de riesgo financiero por la calidad y operatividad de los recursos tecnológicos, impidiendo la consecución de reportes de ejecución presupuestal para el análisis y seguimiento del componente presupuestal del supervisor y para la subdirección Administrativa y Financiera de la entidad.	Jurídica	Crear informe en el sistema DINAMICA de la institución generando datos que relacionen los certificados presupuestales y las ordenes de compra generadas en el 2025.	Auxiliar Presupuesto;#47	30/05/2025	Se genera reporte en el modulo de presupuesto, en el sistema de información, el cual tiene información de las ordenes de compra con presupuesto	Completa	30/06/2025	Se verifica reporte generado acorde con la actividad propuesta	15/10/2025	CERRADA	Verificado el cumplimiento.Se cuenta con la evidencia.	CERRADA
8	Contraloría	Seguimiento de ejecución presupuestal del Plan de Acción 2024 Información incompleta y que puede llevar a un incumplimiento de los deberes contemplados en la ley, además de falta de credibilidad del sujeto por parte de la ciudadanía	Calidad	Incluir una columna de ejecución presupuestal para los proyectos de inversión y registrar para los demás la nota de que no corresponde a proyectos de inversión	Cynthia Teresa Mogollon Jaimes;#6	31/07/2025	Se especifico en la columna de fuente de financiación cuando los recursos corresponden a gastos de funcionamiento o de inversión, además se agregó la columna ejecución financiera de proyectos de inversión, se actualiza Ejecución POA 2024.	Completa	30/06/2025	Se verifica publicación en la página web	15/10/2025	CERRADA	Verificado el cumplimiento, a través de la evidencia. https://eserionegro.gov.co/documentos/SEGUIMIENTO_POA_2024_2_SEMESTRE_final.pdf	CERRADA
9	Contraloría	Identificación de Relaciones Contractuales no publicadas en SECOP 1.1. (A) Incumplimiento del principio de publicidad en las actuaciones de las entidades públicas, lo que afecta los principios de la función administrativa y compromete la transparencia y el control de las actuaciones contractuales por parte de las veedurías, la ciudadanía en general y los entes de control con posible incidencia disciplinaria	Jurídica	Socializar el nuevo manual de contratación de la entidad el Acuerdo 010 del 25 de octubre de 2024	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025	Se anexa evidencia de capacitación de socialización del nuevo manual de contratación. https://www.eserionegro.gov.co/documentos/SEGUIMIENTO_POA_2024_2_SEMESTRE_final.pdf	Completa	30/06/2025	Se verifica lista de asistencia a la capacitación	15/10/2025	CERRADA	Se verifica el cumplimiento, se cuenta con la evidencia registro de asistencia.	CERRADA

10	Contraloría	Realización del Otro si sin la debida descripción para suplir la necesidad de la gestión contractual del Hospital Juan de Dios E.S.E Rionegro. (A) El incumplimiento de los principios de planeación, eficacia y transparencia podría generar una gestión ineficiente de los recursos públicos, el incumplimiento de los objetivos contractuales y en la transparencia y publicidad de las actuaciones administrativas a través de la verificación de terceros interesados	Jurídica	Estandarizar documento soporte para verificar los requisitos de los otro si	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025	Dentro de la solicitud de otro si, se ha instado al personal a realizar una descripción amplia de la necesidad de modificación del contrato, sin la descripción precisa el área jurídica no acepta la solicitud hasta que la misma este justificada; adicionalmente, la solicitud de otro si también se esta subiendo a la plataforma de SECOP II.	Completa	30/06/2025	Actividad programada para diciembre		15/10/2025	Se verifica formato correcto diligenciamiento del formato con la justificación	Se verifica el cumplimiento, se cuenta con la evidencia registro de asistencia.	CERRADA
11	Contraloría	Debilidades en los estudios previos, formatos y trazabilidad por el comite de contratación de las órdenes de compra. (A) Lo anterior generar la vulneración de los principios de transparencia y legalidad en el proceso de contratación. La falta de verificación y seguimiento de los procedimientos establecidos por el Hospital San Juan de Dios de Rionegro E.S.E puede dar lugar a la contratación de bienes o servicios sin la debida justificación o en condiciones desfavorables para la entidad, la ausencia de un control adecuado y un diligenciamiento correcto podría resultar en posibles incumplimientos de normativas, lo que incrementaría los riesgos de ineficiencia, corrupción o errores-administrativos que afecten el buen uso de los recursos públicos	Jurídica	Capacitar al personal y contratistas en la elaboración de estudios previos, análisis del sector y una debida justificación de la descripción de la necesidad a satisfacer con la adquisición del bien o servicio que requiere la entidad contratante.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/07/2025	Lista de asistencia capacitación de supervisión, estudios previos y análisis del sector	Completa	30/06/2025	Actividad programada para julio		15/10/2025	Se verifica la lista de asistencia a la capacitación y foto de la reunión.	se verifico con la capacitacion al personal sobre estudios previos	CERRADA
12	Contraloría	Informe de Supervisión en las órdenes de compra y de servicios La ausencia del informe de supervisión en las órdenes de compra evaluadas refleja un incumplimiento de estas responsabilidades, lo que podría implicar una falta de control adecuado sobre la ejecución del contrato y de verificación sobre el uso correcto de los recursos públicos. Esto contraviene las disposiciones legales y reglamentarias que buscan asegurar la transparencia, la moralidad administrativa y el buen uso de los recursos públicos.	Compras	Revisar la adjudicación de los medicamentos e insumos del proceso de compras en la plataforma OKA y la orden de compra contara con revisión y firma previa del subgerente administrativo y financiero.	Jhon Jaime Ospina Arias;#48;#Jairo Gómez;#138	26/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre		15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Actividad que se verificara el cumplimiento en diciembre con las respectivas evidencias.	ABIERTA
13	Contraloría	Deficiencias en la publicación -de los informes de actividades por del contratista en la plataforma SIA Observa (A) El incumplimiento de los lineamientos establecidos por la Contraloría Municipal de Rionegro en la Resolución 010 de 2023, junto con la falta de reporte oportuno, correcto y completo de los contratos en la plataforma SIA Observa, genera debilidad en la transparencia y control de la gestión pública. Además, la no observancia de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información puede dar lugar a una pérdida de confianza por parte de la ciudadanía o sujetos de control consultantes y un mayor riesgo de mal manejo de los recursos públicos	Jurídica	Estandarizar documento soporte para verificación de documentos de acuerdo a la etapa del proceso	Julian Andres Martinez;#204	30/11/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre		15/10/2025	Actividad programada para diciembre	actividad pendiente de verificar en diciembre.	ABIERTA
14	Contraloría	Inconsistencias frente a los instructivos, procedimientos y manual de contratación. (A) La falta de concordancia en los procedimientos puede ocasionar inconsistencias en la aplicación de los procesos, ya que estos dependen de instructivos y formatos específicos para garantizar la correcta gestión de los recursos. Sin embargo, la ausencia de una correcta alineación de dichos documentos dificulta una gestión efectiva y alineada con los estándares establecidos, lo que puede generar deficiencias y posibles fallas en la ejecución de los procesos contractuales e incumplimiento a lo estipulado por la entidad.	Jurídica	Realizar actualización del instructivo de compras y procedimiento de compras y servicios en concordancia con el nuevo manual de contratación el Acuerdo 010 del 25 de octubre de 2024.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	1/09/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para septiembre		15/10/2025		El instructivo esta en avance. No se ha formalizado.	ABIERTA
15	Contraloría	Contratos reportados en forma extemporanea en SIA Observa. (A) Incumplimiento en los lineamientos y derechos impartidos por la Contraloría Municipal de Rionegro indicados en la Resolución 010 de 2023 en garantizar a más tardar dentro del quinto (5) día hábil del mes siguiente el reporte de la gestión contractual en la plataforma SIA Observa	Jurídica	Realizar monitoreo constante a los contratos suscritos durante cada mes a través de herramienta de Excel con el fin de reportar los contratos antes del vencimiento, es decir a mas tardar hasta el quinto (5) día hábil de cada mes siguiente, verificación que se esta realizando actualmente.	Julian Andres Martinez;#204	31/12/2025	Se ha creado un archivo en Excel con el propósito de llevar control de los procesos publicados en SIA OBSERVA, como la creación de los contratos, otros si y liquidaciones, lo anterior ha permitido llevar un mejor control de los contratos creados en SIA para que los mismos no sean publicados de manera extemporánea.	Completa	30/06/2025	Actividad programada para diciembre		15/10/2025	Se verifico el instrumento	Se dio cumplimiento se tiene la evidencia	CERRADA

16	Contraloría	Evaluación del proveedor en los contratos de la gestión contractual. (A) La omisión de la evaluación del proveedor en el componente contractual tiene un impacto significativo en la transparencia y eficiencia del proceso de contratación pública, la evaluación del proveedor es un paso fundamental para garantizar la calidad de los bienes y servicios adquiridos, así como la competitividad y la transparencia del proceso. La falta de esta evaluación puede resultar en la selección de proveedores que no cumplan o no obtengan una evaluación favorable con los requisitos establecidos y determinados en el contrato, afectando negativamente la ejecución del contrato y compromiendiendo los principios de la contratación pública, tales como la legalidad, la eficiencia y la eficacia	Compras	Anexar a la última orden de compra de la vigencia para cada proveedor la evaluación correspondiente diligenciada.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Se verificará esta actividad en diciembre con la respectiva evidencia.	ABIERTA
17	Contraloría	En las plataformas SECOP 11 y en SIA Observa no se alinea la documentación contractual rendida. Lo anterior induce incertidumbre respecto a la calidad de la información proporcionada por la entidad. En consecuencia, incumpliendo el principio de calidad de la información, establecido por la Ley 1712 de 2014.	Jurídica	Estandarizar documento soporte para verificación de documentos de acuerdo a la etapa del proceso.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109;#Julian Andres Martinez;#204	31/07/2025		Completa	30/06/2025	Actividad programada para julio	15/10/2025	Se verifican los formatos actualizados	Se le dio cumplimiento a la actividad, con evidencia	CERRADA
18	Contraloría	Los expedientes contractuales no están en forma integral. (A) No disponer de un medio o repositorio de la documentación organizada de cada uno de los expedientes contractuales, que aseguren el contenido integral de los documentos de la gestión contractual, con posible pérdida de documentos.	Jurídica	Estandarizar documento soporte de los requisitos contractuales en cada una de sus etapas para el archivo de los mismos.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Se verificará esta actividad en diciembre con la respectiva evidencia.	ABIERTA
19	Contraloría	Análisis del sector y análisis del mercado en las relaciones contractuales. (A) Vulneración a los principios de economía, planeación, transparencia, responsabilidad y selección objetiva	Jurídica	Realizar análisis del sector donde se soliciten por la supervisión del contrato otras cotizaciones en el mercado.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025	Se adjuntan los estudios previos de varios contratos, los cuales constituyen el primer paso para la elaboración del contrato. Desde este momento, se evidencia la realización de un estudio de mercado.	Completa	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Se verifican los estudios previos con el estudio de mercado según cambios definidos en el procedimiento	se verificó el cumplimiento con la evidencia	CERRADA
20	Contraloría	Debilidades en la supervisión del contrato. (A) Riesgo de Sanciones, investigaciones y/o multas por las acciones u omisiones en el ejercicio de sus funciones.	Jurídica	Realizar capacitación al personal y contratistas de la entidad en materia de supervisión de contratos.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/07/2025	Lista de asistencia capacitación de supervisión, estudios previos y análisis del sector	Completa	30/06/2025	Actividad programada para julio	15/10/2025	Se verifica la lista de asistencia a la capacitación y foto de la reunión. Se realizó de estudios previos y supervisión	se verificó el cumplimiento de la actividad se soporta con registro de asistencia a la capacitación	CERRADA
21	Contraloría	Debilidades de la planeación contractual. (A) Incumplimiento a los principios de economía, planeación, transparencia, responsabilidad y selección objetiva	Jurídica	Solicitar a las agremiaciones sindicales que en la propuesta económica se indiquen los gastos de legalización y mantenimiento del contrato.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/12/2025		No iniciada	30/06/2025	Actividad programada para diciembre	15/10/2025	Actividad programada para diciembre	Se verificará esta actividad en diciembre con la respectiva evidencia.	ABIERTA
22	Contraloría	Debilidades en los Informes de Supervisión. Posibles sanciones y/o multas a los servidores públicos responsables por el incumplimiento en el deber de sus funciones, detrimento patrimonial	Jurídica	Revisar el formato de informes de supervisión de la entidad y al momento de realizar capacitación al personal en materia de supervisión de contratos se dará instrucciones de diligenciamiento del formato.	Claudia Janneth Loaiza Henao;#109	31/07/2025	Se analiza nuevamente el formato de supervisión y en capacitación sobre supervisión y estudios previos se informa del mismo	Completa	30/06/2025	Actividad programada para julio	15/10/2025	Se verifica el formato actualizado de supervisión	Se verifica el cumplimiento se cuenta con la evidencia.	CERRADA

OBSERVACIONES: El seguimiento a la ejecución de este plan de mejora planteado desde el mes de abril, se le realiza en línea en el siguiente link, <sites/HerramientasdeCalidad2/Lists/PLANES DE MEJORAMIENTO> 2025. coordinado por el área de planeación- calidad. todas las acciones inician el 24 de abril, de acuerdo al informe final de la auditoría entregado por la Contraloría Municipal. Se tiene un avance del 50%, ya que se tiene 11 acciones de mejora o actividades por realizar, de 22 que dejó en pie la contraloría. se tiene un incumplimiento por fechas de una acción (hallazgo N° 14 pero que demuestra avance).