

	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.	Código: E-DO-PI-FT-01
	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	Versión: 03
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES	Fecha: 2024/06/11
	PRIMER SEMESTRE 2024	Página 1 de 5

## INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES PRIMER SEMESTRE 2024

### INTRODUCCIÓN

La oficina Asesora de Control Interno del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E, en su rol de evaluación y seguimiento establecida en el decreto 648 de 2017, presenta el informe de seguimiento y monitoreo a planes de mejoramiento en lo pertinente a las auditorías y seguimientos institucionales, con el fin de revisar el estado de avance de las acciones establecidas.

### 1. NORMATIVIDAD

Ley 87 de 1993, Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.

Programa Anual de Auditoria basado en Riesgos aprobado para la vigencia 2024.

### 2. OBJETIVO

Realizar semestralmente seguimiento al avance y nivel de cumplimiento en las acciones y metas suscritas en los planes de mejoramiento del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E., en lo pertinente a las auditorias y seguimientos llevados a cabo por la oficina asesora de control interno.

### 3. ALCANCE

Realizar seguimiento y verificación del cumplimiento de las acciones previstas en los planes de mejoramiento abiertos del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E. con corte a 30 de junio de 2024.

### 4. METODOLOGIA

La oficina asesora de control interno a través de correo electrónico solicitó las evidencias y avances de los planes de mejoramiento institucionales a los líderes de proceso que tienen planes de mejoramiento y seguimientos abiertos, luego se procedió a validar las evidencias enviadas que sirvieron como soporte del cumplimiento y finalmente se envió respuesta a los líderes del estado en el que queda el plan de mejoramiento o seguimiento.

 Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.	Código: E-DO-PI-FT-01
	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	Versión: 03
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES	Fecha: 2024/06/11
	PRIMER SEMESTRE 2024	Página 2 de 5

## 5. ANÁLISIS DE LA EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Nº	PROCESO	HALLAZGOS	ESTADO		OBSERVACIONES
			ABIERTO	CERRADO	
1	Gestión de bienes y servicios (Almacén)	1	0	1	El proceso presenta la evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento y se observa que son eficaces. Por lo tanto, se levanta el hallazgo y se subsana todos los hallazgos de la auditoría especial para el área de almacén.
	Gestión de bienes y servicios (Activos Fijos)	4	4	0	Las evidencias allegadas no cumplen con la efectividad para el levantamiento de los hallazgos. Por lo tanto el subproceso debe continuar con la realización de las acciones correctivas.
2	Subproceso farmacia	4	4	0	El proceso NO PRESENTO evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento suscrito con los entes de control interno de la entidad.
3	Subproceso contratación	3	3	0	El proceso NO PRESENTO evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento suscrito con los entes de control interno de la entidad.
4	Subproceso de auditoría médica	2	0	2	El subproceso presenta la evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento y se observa que son eficaces. Por lo tanto, se levanta el hallazgo y se subsana todos los hallazgos de la auditoría especial para el subproceso de auditoría médica.
5	Subproceso facturación	2	1	1	El subproceso aportó evidencias de las acciones realizadas tendientes a mejorar las debilidades encontradas en la auditoría especial, logrando levantar 1 de los hallazgos.

 Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.	Código: E-DO-PI-FT-01
	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	Versión: 03
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES	Fecha: 2024/06/11
	PRIMER SEMESTRE 2024	Página 3 de 5

N°	PROCESO	HALLAZGOS	ESTADO		OBSERVACIONES
			ABIERTO	CERRADO	
6	Gestión Comercial	4	3	1	El proceso aportó evidencias de las acciones realizadas tendientes a mejorar las debilidades encontradas en la auditoría de gestión, logrando levantar 1 de los hallazgos.
7	Gestión de Calidad	6	1	5	El proceso aportó evidencias de las acciones realizadas tendientes a mejorar las debilidades encontradas en la auditoría de gestión, logrando levantar 5 de los hallazgos.
8	Gestión Talento Humano	4	0	4	El proceso presenta la evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento y se observa que son eficaces. Por lo tanto, se levanta los hallazgos y se subsana todos los hallazgos de la auditoría de gestión para el proceso Gestión Talento Humano.
9	Gestión de Ambiente Físico	6	6	0	El proceso NO PRESENTO evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento suscrito con los entes de control interno de la entidad.
10	IPS en Red	7	7	0	El proceso NO PRESENTO evidencia de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento suscrito con los entes de control interno de la entidad.

Fuente: Elaboración Propia

En consideración a la información anterior se evidencia que los siguientes procesos / subprocesos presentaron las evidencias de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento, subsanando los hallazgos de auditoría:

N°	Proceso / Subproceso	Vigencia auditoria
1	Gestión de bienes y servicios (Almacén)	2022
2	Gestión financiera / Auditoría médica	2022
3	Gestión Talento Humano	2023

 Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.	Código: E-DO-PI-FT-01
	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	Versión: 03
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES	Fecha: 2024/06/11
	PRIMER SEMESTRE 2024	Página 4 de 5

Por lo tanto, se subsanaron los hallazgos de las auditorías realizadas y se levantan todos los hallazgos de los procesos Gestión de bienes y servicios subproceso Almacén, Gestión Financiera / Auditoría médica y Gestión Talento Humano.

Por otro lado, se evidencia que a través del acuerdo N°05 del 11 de junio de 2024 “Por medio del cual se modifica y actualiza el mapa de procesos como herramienta para la gestión efectiva del Hospital Regional de Sogamoso ESE”, la oficina de control interno realiza reclasificación de los procesos y subprocesos, considerando el nuevo mapa de procesos de la entidad.

N°	Proceso / Subproceso Mapa de procesos anterior	Proceso / Subproceso Mapa de procesos – Junio 2024	Vigencia auditoría	Hallazgos abiertos
1	Gestión de bienes y servicios / Activos Fijos	Gestión de recursos físicos / Gestión de bienes y activos e Interdependencia de servicios	2022	4
2	Apoyo Terapéutico / farmacia	Atención del servicio Farmacéutico	2022	4
3	Gestión Jurídica / Contratación	Gestión Jurídica y Contractual / Contratación	2022-2023	3
4	Gestión financiera / facturación	Gestión financiera / Facturación	2022	1
5	Gestión Comercial	Gestión financiera / Mercadeo	2023	3
6	Gestión de Calidad	Gestión de Calidad	2023	1
7	Gestión de Ambiente Físico	Gestión de recursos físicos	2023	6
8	IPS en Red	Atención ambulatoria / Consulta externa general (IPS en Red)	2023	7

Fuente: Elaboración propia

Analizando la información anterior, se evidencia que 8 procesos / subprocesos de la entidad, tienen un plan de mejoramiento abierto con la oficina de control interno. Se precisa que en el seguimiento del primer semestre de planes de mejoramiento se cierra los hallazgos del proceso Gestión de bienes y servicios al subproceso de almacén quedando pendiente por subsanar 4 hallazgos del subproceso activos fijos.

## 6. CONCLUSIONES

La Oficina de Control Interno, como Tercera Línea de defensa, en la actividad de revisión de manera independiente y objetiva, presenta las siguientes conclusiones:

- Para el corte de 30 de junio de 2024 se tienen 8 planes de mejoramiento abiertos producto de auditorías internas realizadas por la oficina de control interno de la entidad.

 <p>Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.</p>	HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E.	Código: E-DO-PI-FT-01
	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN	Versión: 03
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES	Fecha: 2024/06/11
	PRIMER SEMESTRE 2024	Página 5 de 5

- Los 8 planes de mejoramiento abiertos corresponden auditorías internas realizadas en la vigencia 2022 (3) y 2023 (5).
- Los siguientes procesos / subprocesos dan cumplimiento del 100% del plan de mejoramiento: Gestión de bienes y servicios / Almacén, Auditoria médica y Gestión Talento Humano.

## 7. RECOMENDACIONES

- Se recomienda a los procesos / subprocesos, realizar las actividades pactadas en el plan de mejoramiento, con el fin de mejorar las debilidades encontradas en las auditorías.
- Se recomienda realizar las acciones correctivas en las fechas estipuladas en el plan de mejoramiento.
- En el primer semestre de la vigencia 2024, se presentaron algunos cambios de líderes de proceso / subproceso (farmacia, contratación, gestión comercial, gestión de calidad, gestión de ambiente físico e IPS en red), se recomienda a la subgerencia administrativa y subgerencia científica (supervisores de contrato) realizar seguimiento periódico del cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos con la oficina de control interno.
- Se recomienda a los procesos / subprocesos que cumplieron el plan de mejoramiento, darle sostenibilidad en el tiempo a las actividades de mejora propuestas, con el fin de evitar que se presenten nuevamente desviaciones.

*Lina Espinel*

**Lina María Espinel Aguirre**  
Asesora de Control Interno  
Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.

Fecha: 01 de agosto de 2024