

 <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 – Segundo Semestre 2024	Fecha: 2024/06/11 Página 1 de 6

## INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS INSTITUCIONALES SEGUNDO 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 31 de diciembre 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 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.

 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 – Segundo Semestre 2024	Fecha: 2024/06/11
		Página 2 de 6

## 5. ANÁLISIS DE LA EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

N°	Proceso	Hallazgos	Estado		Observaciones_ Control Interno
			Abierto	Cerrado	
1	Gestión de recursos físicos / Gestión de bienes y activos e Interdependencia de servicios	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.
2	Atención del servicio Farmacéutico	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	Gestión Jurídica y Contractual / Contratación	3	1	2	El proceso presenta evidencias de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento y se observa que son eficaces. Por lo tanto, se levanta 2 hallazgos.
4	Gestión financiera / Facturación	1	0	1	El proceso presenta evidencia de la acción correctiva propuesta en el plan de mejoramiento y se observa que es eficaz. Por lo tanto, se levanta el hallazgo y se subsana todos los hallazgos de la auditoria especial para el área de facturación.
5	Gestión financiera / Mercadeo	3	1	2	El proceso presenta evidencias de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento y se observa que son eficaces. Por lo tanto, se levanta 2 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 –  
Segundo Semestre 2024

Fecha: 2024/06/11

Página 3 de 6

N°	Proceso	Hallazgos	Estado		Observaciones_ Control Interno
			Abierto	Cerrado	
6	Gestión de Calidad	1	1	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.
7	Gestión de recursos físicos	6	6	0	El proceso de tecnología biomédica entrego listado de Repuestos, accesorios y consumible de equipos biomédicos e inventario del área. Sin embargo, estas evidencias no se consideran eficaces para el levantamiento de los hallazgos. Por otro lado, los subprocesos de Gestión ambiental, mantenimiento de infraestructura hospitalaria y mantenimiento eléctrico NO presentaron avances de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento suscrito.
8	Atención ambulatoria / Consulta externa general - UBA	7	7	0	El proceso entrega evidencias, que una vez revisadas NO son eficaces para el levantamiento de los hallazgos.
9	Laboratorio Clínico	6	6	0	Auditoría realizada en la vigencia 2024, se encuentra plan de mejoramiento aprobado y en proceso de ejecución de las acciones correctivas.

 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 – Segundo Semestre 2024	Fecha: 2024/06/11
		Página 4 de 6

N°	Proceso	Hallazgos	Estado		Observaciones_ Control Interno
			Abierto	Cerrado	
10	Tesorería	5	5	0	Auditoría realizada en la vigencia 2024, se encuentra plan de mejoramiento aprobado y en proceso de ejecución de las acciones correctivas.
11	Cartera, Auditoria médica y facturación	6	6	0	Auditoría realizada en la vigencia 2024, se encuentra plan de mejoramiento aprobado y en proceso de ejecución de las acciones correctivas.

Fuente: Elaboración Propia

En consideración a la información anterior se evidencia que el siguiente proceso / subproceso presentó las evidencias de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento, subsanando el hallazgo de auditoría:

N°	Proceso / Subproceso	Vigencia auditoria
1	Gestión financiera / Facturación	2022

Una vez realizado el seguimiento y evaluación de planes de mejoramiento en el segundo semestre de la vigencia 2024, se evidencia que quedan abiertos los planes de mejoramiento de los siguientes procesos:

N°	Proceso / Subproceso	Hallazgos abiertos	Vigencia auditoria
1	Gestión de recursos físicos / Gestión de bienes y activos e Interdependencia de servicios	4	2022
2	Atención del servicio Farmacéutico	4	2022
3	Atención ambulatoria / Consulta externa general - UBA	7	2023
4	Gestión de recursos físicos	6	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 – Segundo Semestre 2024	Fecha: 2024/06/11 Página 5 de 6

N°	Proceso / Subproceso	Hallazgos abiertos	Vigencia auditoria
5	Gestión Jurídica y Contractual / Contratación	1	2023
6	Gestión financiera / Mercadeo	1	2023
7	Gestión de Calidad	1	2023
8	Laboratorio Clínico	6	2024
9	Cartera, Auditoria médica y facturación	6	2024
10	Tesorería	5	2024

Fuente: Elaboración Propia

## 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 31 de diciembre de 2024 se tienen 10 planes de mejoramiento abiertos producto de auditorías internas realizadas por la oficina de control interno de la entidad.
- Los 10 planes de mejoramiento abiertos corresponden auditorías internas realizadas en la vigencia 2022 (2), 2023 (5) y 2024 (3).
- El siguiente proceso / subproceso da cumplimiento del 100% del plan de mejoramiento una vez verificadas las evidencias de la acción correctiva: Gestión financiera / Facturación, vigencia auditoría (2022).

## 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 segundo semestre de la vigencia 2024, se presentaron algunos cambios de líderes de proceso / subproceso (Laboratorio Clínico, IPS en Red y Facturación), se recomienda a la subgerencia administrativa y subgerencia científica (supervisores de contrato) realizar

 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 – Segundo Semestre 2024	Fecha: 2024/06/11
		Página 6 de 6

seguimiento periódico del cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos con la oficina de control interno.

- Se recomienda al proceso / subproceso que cumplió 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.