

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA

EVALUACIÓN FURAG 2025 HOSPITAL SAN JERÓNIMO DE MONTERÍA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

JUNIO -2026



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☺
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454 ☎
esesanjeronimo.gov.co ☎
Sus Pedidos, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidos en este correo: pqrft@esesanjeronimo.gov.co ☎

1. Contexto y Marco Normativo

El Formulario Único de Reporte de Avance de la Gestión – FURAG es el instrumento dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) para recolectar la información que permite medir:

-El Índice de Desempeño Institucional (IDI), asociado al cumplimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

-El Índice del Sistema de Control Interno (MECI), que evalúa la madurez y efectividad de los controles internos.

De acuerdo con lo establecido en el Decreto 1083 de 2015 (artículo 2.2.22.3.10), la Función Pública define la metodología y periodicidad de estas mediciones.

La Circular Externa No. 100-006 de 2025, expedida el 12 de junio de 2025, señala que el propósito de estas mediciones es:

-Brindar información a las entidades nacionales y territoriales sobre sus avances y necesidades de mejora en materia de gestión institucional y control interno.

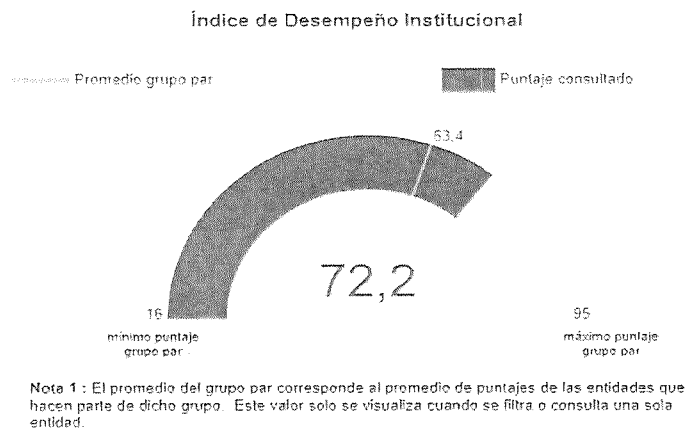
-Generar insumos para diseñar e implementar planes de mejoramiento.

-Facilitar la difusión, análisis y aprovechamiento de los resultados en la toma de decisiones.

2. Resultados del Hospital san Jerónimo

- Índice de Desempeño Institucional – IDI (MIPG / Planeación):

Año 2024: 70,5 y Año 2025: 72,2 el Máximo puntaje grupo par fue de 95 y el promedio se estableció en 63,4.



Posición relativa: 1º en el total de entidades comparadas en Hospitales del Departamento de Córdoba y costa atlántica puesto 11.



Informes oficina control interno de gestión

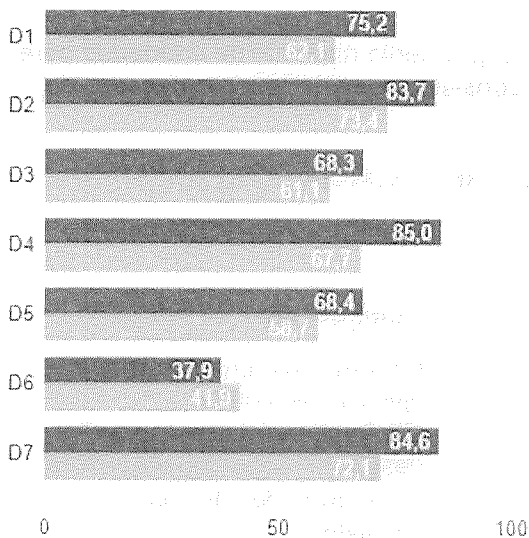
E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☎
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454 📞
esesanjeronimo.gov.co 🌐

Sea Peleones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, según respondidas en esta correo: pqrrt@esesanjeronimo.gov.co ✉

Año	FURAG / MIPG	Promedio Grupo Par	Variación
2025	72,2	63,4	⬆ 8,8
2024	70,5	59,7	⬆ 10,8
2023	68,6	57,26	⬆ 11,34
2022	61,0	67,15	⬇ -6,15

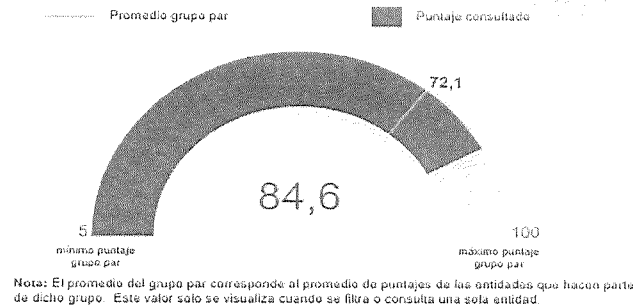
Índices de las dimensiones de gestión y desempeño:

● Puntaje consultado ● Promedio grupo par



Dimensión	Puntaje consultado
D1: Talento Humano	75,2
D2: Direccionamiento y Planeación	83,7
D3: Gestión para Resultados	68,3
D4: Evaluación de Resultados	85,0
D5: Información y Comunicación	68,4
D6: Gestión del Conocimiento	37,9
D7: Control Interno	84,6

Dimensión 7 – Control Interno (FURAG/MECI):



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☎
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454
esesanjeronimo.gov.co
Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidas en este correo: pqrf@esesanjeronimo.gov.co

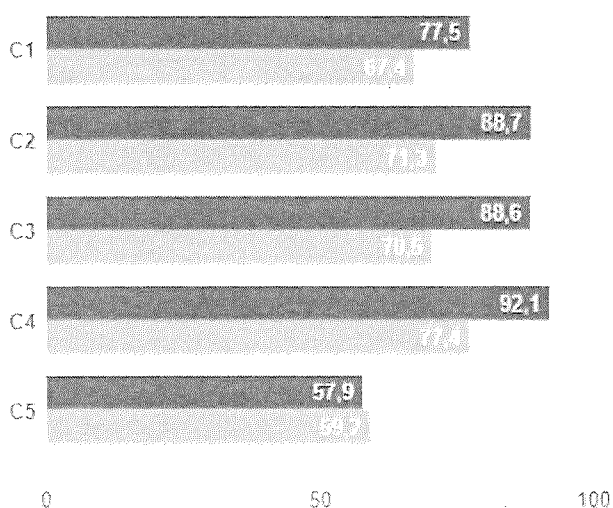
Año	FURAG / MECI	Promedio Grupo Par	Variación
2025	84,6	72,1	▲ 12,5
2024	82,2	68,0	▲ 14,2
2023	78,1	66,0	▲ 11,34
2022	66,6	72,1	▼ -6,15

Año	INDICE DE EVALUACION DEL JEFE DE CONTROL INTERNO
2025	90,8
2024	94,1
2023	79,6
2022	64,7

El puntaje del hospital se encuentra por encima del promedio nacional de entidades pares, lo que refleja un nivel de desempeño sólido y consistente en la implementación de los componentes del MECI.

PUNTAJE VALOR MEDIA REFERENCIA

● Puntaje Consultado ● Valor media de Referencia



Componente

- ▲ C1: Ambiente propicio para el ejercicio del control
- C2: Evaluación estratégica del riesgo
- C3: Actividades de control efectivas
- C4: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora
- C5: Información y comunicación relevante y oportuna para el control



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454
esesanjeronimo.gov.co
Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Recomendaciones, serán respondidas en esta correo: pqrrf@esesanjeronimo.gov.co



Resultados por componentes MECI				
Componente	Descripción	Puntaje Consultado	Promedio Referencia	Análisis
C1	Ambiente propicio para el ejercicio del control	77,5	67,4	El componente presenta un desempeño superior al promedio de referencia (77,5 vs. 67,4), lo que evidencia una estructura de control interno favorable y un adecuado compromiso de la alta dirección con la gestión institucional. Este resultado fortalece la confiabilidad de los procesos relacionados con la administración de los recursos públicos y disminuye el riesgo de errores o irregularidades derivadas de debilidades en el entorno de control. No obstante, es recomendable continuar fortaleciendo la cultura de control y ética organizacional para garantizar la sostenibilidad de estos resultados.
C2	Evaluación estratégica del riesgo	88,7	71,3	El puntaje obtenido (88,7) supera ampliamente el promedio de referencia (71,3), reflejando una adecuada identificación, valoración y tratamiento de los riesgos. Este resultado indica que la entidad cuenta con mecanismos que favorecen la toma de decisiones oportunas, la protección de los recursos y el cumplimiento de los objetivos institucionales. Por todo lo anterior se debe mantener la actualización permanente del mapa de riesgos y evaluar periódicamente la efectividad de los controles implementados frente a riesgos emergentes.
C3	Actividades de control efectivas	88,6	70,5	El resultado alcanzado (88,6) evidencia un nivel de madurez superior al referente (70,5), indicando que los controles establecidos son adecuados para mitigar riesgos operativos, financieros y de cumplimiento. Este desempeño contribuye a la confiabilidad de la información financiera, la protección de los activos. es necesario continuar realizando pruebas periódicas sobre la eficacia de los controles para asegurar su funcionamiento continuo.
C4	Actividades de monitoreo sistemáticas	92,1	77,4	El componente registra el mayor desempeño (92,1 frente a 77,4), evidenciando un proceso sólido de seguimiento y evaluación del sistema de control interno. Este resultado demuestra



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☎
Citas Médicas Telefonos: (604) 789 4698 - 018000 180454 ☎
esesanjeronimo.gov.co ☎
Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidas en esta correo: pqrf@esesanjeronimo.gov.co

	y orientadas a la mejora			que la entidad implementa mecanismos efectivos para identificar oportunidades de mejora y realizar acciones correctivas de manera oportuna. Lo cual fortalece la transparencia, la rendición de cuentas y la confiabilidad de los procesos presupuestales y contables. Es preciso mantener los esquemas de monitoreo continuo mediante indicadores y planes de mejoramiento verificables.
C5	Información y comunicación relevante y oportuna para el control	57,9	59,2	El componente presenta un resultado ligeramente inferior al promedio de referencia (57,9 vs. 59,2), lo que evidencia oportunidades de mejora en los procesos de generación, comunicación y disponibilidad de la información para la toma de decisiones. Esta situación puede afectar la oportunidad y calidad de la información utilizada para los seguimientos, incrementando el riesgo de decisiones basadas en información incompleta o tardía. Se recomienda fortalecer los canales de comunicación interna, la calidad de los reportes financieros y la integración de los sistemas de información para garantizar información confiable, oportuna y útil para la gestión institucional.

La evaluación evidencia un Sistema de Control Interno con un nivel de madurez favorable, al superar el promedio de referencia en cuatro de los cinco componentes evaluados.

Los resultados reflejan fortalezas en los componentes: C1 El ambiente de control, C2 La gestión del riesgo, C3 Las actividades de control y C4 El monitoreo continuo, aspectos que contribuyen a la adecuada administración de los recursos financieros y al cumplimiento de los objetivos institucionales. Sin embargo, C5 El componente de Información y Comunicación representa una oportunidad de mejora, por lo que se recomienda implementar acciones orientadas a fortalecer la calidad, oportunidad y trazabilidad de la información, con el fin de apoyar la toma de decisiones y reducir riesgos operativos y financieros.



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454
esesanjeronimo.gov.co
Sin Pezones, Quejas, Reclamos y Faltas, serán respondidos en esta correo: pqr@esesanjeronimo.gov.co

ÍNDICE DE EVALUACIÓN DEL JEFE DE CONTROL INTERNO



Nota: Este índice solo se calcula para las entidades a las que les aplica MIPG, cuya medición al Sistema de Control Interno se hace en el marco de la séptima dimensión, y corresponde exclusivamente a la evaluación llevada a cabo por los jefes de control interno.

Este índice, aplicado únicamente a entidades bajo MIPG, refleja la valoración realizada directamente por la Oficina de Control Interno. El resultado confirma un alto grado de efectividad y confiabilidad en los mecanismos implementados de control interno.

Fortalezas

- El índice de Desempeño Institucional aumentó de 70,5 a 72,2, ubicando a la E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería en el primer lugar entre los hospitales del Departamento de Córdoba.
- El componente de Control Interno alcanzó 84,6 puntos, superior al promedio del grupo par (72,1), lo que evidencia un sistema de control sólido.
- Cuatro de los cinco componentes del MECI superan el promedio de referencia: Ambiente de control, Gestión del riesgo, Actividades de control y monitoreo.
- El componente de monitoreo obtuvo el mejor resultado (92,1), reflejando un adecuado seguimiento a los planes de mejoramiento y a los controles institucionales.

Debilidades

- El componente Información y Comunicación obtuvo 57,9 puntos, por debajo del promedio de referencia (59,2).
- Se identifican oportunidades para mejorar la calidad, oportunidad e integración de la información utilizada en la toma de decisiones.
- Es necesario fortalecer los canales de comunicación interna y la trazabilidad de la información para apoyar el seguimiento de los procesos.

Conclusiones

Los resultados del FURAG 2025 muestran que el Hospital San Jerónimo mantiene un desempeño favorable en gestión institucional y control interno. El incremento del Índice de Desempeño Institucional y el resultado obtenido en el MECI evidencian avances en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y en la efectividad de los controles. No obstante, la entidad debe priorizar acciones para fortalecer el componente de Información y Comunicación, con el fin de mejorar la



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba ☎
Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454
esesanjeronimo.gov.co
San Petricónes, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidos en este correo: pqr@esesanjeronimo.gov.co

disponibilidad, calidad y oportunidad de la información. Mantener las fortalezas identificadas y ejecutar acciones de mejora sobre el componente con menor desempeño contribuirá al fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno y al cumplimiento de los objetivos institucionales.



Marta Ramos Paternina
Jefe de Control interno de Gestión.



Alejandro Vargas
Contratista apoyo OCI



Informes oficina control interno de gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba

Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454

esesanjeronimo.gov.co

San Pedros, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidos en esta correo: pqrri@esesanjeronimo.gov.co