

CORPORACIÓN HOSPITAL INFANTIL CONCEJO DE MEDELLÍN

INFORME DE GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

VIGENCIA 2025

Área: Control Interno

Vigencia: 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

INTRODUCCIÓN

Durante la vigencia 2025, el área de Control Interno desarrolló actividades de evaluación, seguimiento, asesoría y acompañamiento a los diferentes procesos de la Corporación Hospital Infantil Concejo de Medellín, orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos y el mejoramiento continuo.

El presente informe consolida de manera ejecutiva las principales líneas de gestión desarrolladas durante la vigencia, complementando los informes periódicos elaborados por el área.

GESTIÓN DESARROLLADA

Auditorías y seguimientos

Durante la vigencia se adelantaron actividades de auditoría y seguimiento a procesos institucionales considerados relevantes desde el punto de vista financiero, administrativo, operativo y asistencial.

Entre las principales líneas de trabajo se contemplaron:

- Gestión Financiera y presupuestal
- Facturación y cartera
- Contratación y supervisión

GC-FO-19. V06

Corporación Hospital Infantil Concejo de Medellín.

NIT: 900625317-7 Tel: 4446425 FAX: Ext-7078 Dirección: Calle 72A 48A -70

www.hospinfantilm.org, contactenos@corporacionhcm.org.



- Inventarios y activos fijos

Las actividades desarrolladas tuvieron como propósito identificar oportunidades de mejora y fortalecer los controles establecidos en cada proceso.

Gestión financiera y presupuestal

Se realizó seguimiento a la gestión financiera y presupuestal de la Corporación, con énfasis en la ejecución de ingresos y gastos, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y demás aspectos relacionados con la administración de los recursos institucionales.

Desde Control Interno se promovió el fortalecimiento de los mecanismos de control y seguimiento, con el propósito de contribuir a una adecuada utilización de los recursos y a la sostenibilidad financiera de la Institución.

Facturación y cartera

Se realizó seguimiento a los procesos de facturación, radicación y gestión de cartera, considerando su importancia para la generación y recuperación de los recursos derivados de la prestación de servicios de salud.

Como oportunidad de fortalecimiento se identificó la necesidad de mantener controles permanentes sobre la oportunidad de facturación, radicación, seguimiento de glosas, conciliación de saldos y recuperación de cartera.

Contratación y supervisión

Se efectuó seguimiento a la contratación institucional y al ejercicio de la supervisión, verificando aspectos relacionados con la ejecución contractual, soportes, cumplimiento de obligaciones y controles establecidos.

Se considera necesario continuar fortaleciendo la trazabilidad documental y el seguimiento oportuno de las obligaciones contractuales.

GC-FO-19. V06

Corporación Hospital Infantil Concejo de Medellín.

NIT: 900625317-7 Tel: 4446425 FAX: Ext-7078 Dirección: Calle 72A 48A -70

www.hospinfantilm.org, contactenos@corporacionhcm.org.



Inventarios y activos fijos

Durante la vigencia se contempló el seguimiento al manejo y control de los inventarios y activos institucionales.

Desde Control Interno se considera prioritario mantener la conciliación entre los registros físicos, administrativos y contables, así como fortalecer la identificación, custodia y responsabilidad sobre los bienes de la Corporación.

Comités institucionales

Se realizó seguimiento a la funcionalidad de los comités institucionales, considerando aspectos relacionados con su conformación, periodicidad, realización de reuniones, elaboración de actas y participación de sus integrantes.

Se recomienda continuar fortaleciendo la oportunidad en la realización de las reuniones y la trazabilidad de los compromisos adquiridos.

Planes de mejoramiento

Control Interno realizó seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas.

El seguimiento estuvo orientado a verificar el avance de las acciones propuestas y promover el cumplimiento de los compromisos establecidos por las diferentes áreas.

Como aspecto de mejora, se considera necesario fortalecer el análisis de causas y la medición de la efectividad de las acciones implementadas, evitando la reincidencia de situaciones identificadas.

GC-FO-19. V06

Corporación Hospital Infantil Concejo de Medellín.

NIT: 900625317-7 Tel: 4446425 FAX: Ext-7078 Dirección: Calle 72A 48A -70

www.hospinfantilm.org, contactenos@corporacionhcm.org.



CONCLUSIÓN

Durante la vigencia 2025, Control Interno orientó su gestión al fortalecimiento de los mecanismos de control, la prevención de riesgos y el mejoramiento de los procesos institucionales.

De acuerdo con las actividades desarrolladas, se identifican avances en materia de seguimiento, evaluación y acompañamiento a los procesos; no obstante, persisten oportunidades de mejora que requieren atención de los responsables de proceso, especialmente en aquellos componentes relacionados con la gestión financiera, cartera, facturación, contratación, activos e inventarios.

Para la siguiente vigencia se recomienda continuar consolidando un modelo de Control Interno basado en **riesgos, prevención, seguimiento y generación de valor**, fortaleciendo la efectividad de los controles y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.

GUSTAVO A. ARBOLEDA LOPEZ

Líder de Control Interno

GC-FO-19. V06

Corporación Hospital Infantil Concejo de Medellín.

NIT: 900625317-7 Tel: 4446425 FAX: Ext-7078 Dirección: Calle 72A 48A -70

www.hospinfantilm.org, contactenos@corporacionhcm.org.

