INFORME DE EVALUACIÓN RENDICIÓN DE CUENTAS VIGENCIA 2025

JULIO DE 2026

Nit 890.303.448-6
Carrera 70 No. 2A - 04 Cali – Colombia
PBX +57 (2) 339 0821
ancianatosanmiguel@sanmiguel.gov.co
www.sanmiguel.gov.co

1. INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno de la E.S.E. Hospital Geriátrico y Ancianato San miguel, atendiendo a lo dispuesto en los Decretos 943 de 2014 y 1499 de 2017, el CONPES 3654 DE 2010, el cual estableció la política de Rendición de Cuentas, el Manual Único de Rendición de Cuentas, la ley 1474 de 2011 y demás normatividad sobre el rol de asesor y evaluador independiente de las actividades propias de la gestión de la entidad y teniendo en cuenta además que el MECI, establece como uno de sus componentes la información y comunicación mediante las cuales se orienta y se evalúa entre otros aspectos la realización del proceso de Rendición de Cuentas a través de Audiencias Públicas, la oficina de Control Interno efectuó la evaluación a este proceso, presentado por el nivel gerencial el 10 de Julio de 2026 de forma presencial en el auditorio central de la Institución.

2. OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento de los requisitos de la Estrategia de Rendición de Cuentas adoptada por la ESE Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel.

3. ALCANCE

La Oficina de Control Interno realizará la evaluación a las acciones implementadas de la estrategia de Rendición de Cuentas de la E.S.E HGYASM correspondiente al periodo 2026.

4. GENERALIDADES DE LA RENDICION DE CUENTAS

OBJETIVOS:

- Facilitar el ejercicio del control social a la gestión pública.
- Constituir la estrategia en un espacio de interlocución directa entre los servidores públicos y la ciudadanía, trascendiendo el esquema de que esta es sólo una receptora pasiva de informes de gestión.
- Contribuir al desarrollo de los principios constitucionales de transparencia, responsabilidad, eficacia, eficiencia e imparcialidad y participación ciudadana en el manejo de los recursos públicos.
- Servir como insumo para ajustar proyectos y planes de acción de manera que responda a las necesidades y demandas de la comunidad.

FECHA Y LUGAR DE REALIZACIÓN: la E.S.E. HGYSAM, realizó la Rendición de Cuentas en Audiencia Pública el día 10 de Julio de 2026, de forma presencial en el auditorio central de la Institución.

DURACION: el proceso de la rendición de cuentas del Hospital tuvo una duración de 2 horas y 30 minutos, comprendido entre las 9:00 am y las 11:30 am.

RESPONSABLES DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS: la presentación de los resultados de la gestión de la entidad estuvo a cargo del gerente Dr. HAROLD SUAREZ.

5. DESARROLLO DE LAS ACCIONES

Resultados de la revisión teniendo en cuenta las diferentes etapas de la rendición:

A. Convocatoria
B. Preparación de la presentación de la rendición de cuenta
C. Desarrollo de la audiencia
D. Preguntas y respuestas
E. Resultados de la evaluación de la encuesta

A. Convocatoria

La convocatoria se realizó a través de la publicación en la página web www.sanmiguel.gov.co, *https://www.instagram.com/sanmiguelgeriatricocalil* y demás redes sociales, igualmente se extendió la invitación a los organismos de control a través de correo electrónico.



B. Preparación de la presentación de la rendición de cuentas

Para el alistamiento de la rendición de cuentas se activó el Comité de Rendición de Cuentas y asignación de responsabilidades para el año 2026, el cual está conformado por la Gerencia, la Subgerencia Administrativa y Financiera, los funcionarios que apoyan el proceso de Gestión y Mejora y la Oficina de Control Interno además de los funcionarios que apoyan el proceso de Talento Humano, Sistemas e Información, Planeación, se realizó reunión el 4 de junio de 2026, en la cual se establecieron las estrategias claves para llevar a cabo el proceso de la rendición enfocados en la presentación detallada de los resultados de la gestión institucional.



Herramienta para diálogo activo y participativo con la comunidad.
Fuente: https://www.sanmiguel.gov.co/

C. Desarrollo de la audiencia

Se constató por la oficina de Control Interno que la audiencia se llevó a cabo el día 10 de junio de 2026 como estaba convocada, de 9:00am a 11:30 am.



La reunión de la **Audiencia Pública,** inició con la exposición del orden del día por parte del Gerente HAROLD SUAREZ.

1. Himnos. ceremonia de honores a los símbolos patrios

2. Presentación de la gestión por parte del señor Gerente HAROLD SUAREZ

- **Gestión Jurídica**

Demandas Informe de procesos judiciales y aprovisionamiento de contingencias año 2025- Consolidado

En cuanto a la defensa judicial, la institución ha destacado por su arduo trabajo y dedicación en representar legalmente al HGYASM en diversos escenarios judiciales, incluyendo conciliaciones.

Demandas
Informe de procesos judiciales y aprovisionamiento de contingencias año 2025- Consolidado

Clase de Proceso	Etapa del Proceso	Sentido del fallo	Fallo	Terminado Sentencia	Pretension	Probabilidad de Éxito
Reparación Directa (Actio In Rem Verso)	Presentación del Recurso de Apelación	Primera Instancia: **FAVORABLE**	A FAVOR	NO	$ 125.918.000	Remoto
Accion Contractual	En Etapa Probatoria de Primera Instancia	Pendiente	Pendiente	NO	$ 1.566.452.870	Remoto
Nulidad y Restablecimiento del Derecho	Sentencia de Segunda Instancia	Primera Instancia: **FAVORABLE**	Pendiente	NO	$ 90.110.000	Probable
Ordinaria Laboral de Primera Instancia	Presentación del Recurso de Apelación	Primera Instancia: **FAVORABLE**	A FAVOR	NO	$ 369.200.000	Remoto
Ordinaria Laboral de Primera Instancia	Contestación de la Demanda	Pendiente	Pendiente	NO	$ 17.526.481	Remoto
Ejecutivo Singular	Contestación de la Demanda	Pendiente	Pendiente	NO	$ 12.578.383	Posible
Ordinaria Laboral de Primera Instancia	Alegatos de Conclusión	Primera Instancia: **FAVORABLE**	A FAVOR	NO	$ 47.000.000	Remoto
Ejecutivo Singular	Sentencia de Primera Instancia	Primera Instancia: **DESFAVORABLE**	EN CONTRA	NO	$ 148.484.413	Posible

- **Gestión Financiera**

HOSPITAL GERIÁTRICO Y ANCIANATO SAN MIGUEL E.S.E.
NIT 890.303.448-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2025	A DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	% VARIACION RELATIVA
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	2,631,727,698	627,348,481	2,004,379,217	320%
Cuentas Por Cobrar	7	1,323,090,312	5,863,472,209	-4,540,381,897	-77%
Inventarios	9	648,488,308	862,416,093	-213,927,785	-25%
Otros activos	14	28,498,147	0	28,498,147	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**4,631,804,465**	**7,353,236,783**	**-2,749,930,465**	**-37%**
Cuentas Por Cobrar	7	1,873,284,355	1,651,060,466	222,223,889	13%
Propiedades Planta y Equipo	10	31,006,471,987	29,906,134,641	1,100,337,346	4%
Activos Intangibles	14	0	155,446,035	-155,446,035	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**32,879,756,342**	**31,712,641,142**	**1,167,115,200**	**4%**
TOTAL ACTIVOS		**37,511,560,807**	**39,065,877,925**	**-1,582,815,265**	**-4%**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE:					
Cuentas por Pagar	21	2,715,777,694	3,963,554,306	-1,247,776,852	-31%
Beneficios a los Empleados	22	239,002,488	201,395,508	37,606,980	19%
Provisiones	23	154,205,824	0	154,205,824	
Otros Pasivos	24	1,879,342,147	8,404,790	1,870,937,357	22260%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**4,300,328,113**	**4,173,354,604**	**814,973,509**	**20%**
PASIVO NO CORRIENTE:					
Cuentas por Pagar	21	1,658,155,262	2,794,148,337	-1,135,993,075	-41%
Beneficios a los Empleados	22	8,059,462	265,886,701	-257,827,239	-97%
Otros Pasivos	24	5,199,638	2,357,199	2,842,439	121%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**1,671,414,362**	**3,062,392,237**	**-1,390,977,875**	**-45%**
TOTAL PASIVO		**6,029,742,475**	**7,235,746,841**	**-576,004,366**	**-8%**
PATRIMONIO	27				
Capital fiscal		1,716,326,729	1,716,326,729	0	0%
Resultado de Ejercicios Anteriores		30,113,604,355	28,542,177,067	1,571,827,288	6%
Resultado de Ejercicio		-978,312,752	1,571,627,288	-2,549,940,040	-162%
TOTAL DEL PATRIMONIO		**30,851,818,332**	**31,830,131,084**	**-978,312,752**	**-3%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**37,511,560,807**	**39,065,877,925**	**-1,554,317,118**	**-4%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26	000,350,474	289,038,516	599,319,958	207%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26	2,379,213,843	794,923,958	1,584,289,885	199%

- Cumplimiento Plan de Desarrollo

Con respeto al Plan de Desarrollo, se ha logrado un cumplimiento del **85%** de los objetivos programados, demostrando nuestro compromiso, capacidad de adaptación y superación de obstáculos. Fortaleciendo nuestra posición y credibilidad, sentando las bases para el crecimiento continuo y el logro de nuestras metas a largo plazo, reflejando el arduo trabajo y dedicación de todos los involucrados y nuestra capacidad para generar un impacto positivo en la comunidad.

Cumplimiento del Plan de Desarrollo Institucional Año 2025

OBJETIVO	Total de Indicadores del Objetivo	N° de Indicadores que SI CUMPLEN	N° de indicadores que NO CUMPLEN	% Cumplimiento por Objetivo
OBJETIVO 1: Adoptar el sistema de gestión de calidad SGC en búsqueda del mejoramiento continuo.	6	6	0	100%
OBJETIVO 2: Fortalecer los servicios asistenciales existentes	8	8	0	100%
OBJETIVO 3: Asegurar la sostenibilidad financiera.	12 (13 iniciales, pero Uno, 01, No aplica)	8	4	67%
TOTAL	26	22	4	85%

CUMPLIMIENTO 85%

San Miguel HOSPITAL GERIÁTRICO

- **Gestión de Ambiente Físico**

Se adecuo el área de Odontología uno de los servicios que se pretende dinamizar para el uso de los adultos mayores.





- **Gestión al Usuario**

Durante el año 2025, se recibieron un total de 162 manifestaciones por parte de nuestra comunidad, las cuales se desglosan de la siguiente manera: 103 manifestaciones

correspondieron a la clasificación de Queja por temas de convivencia, evidenciando así la importancia de abordar adecuadamente estas situaciones para mejorar el ambiente dentro de la institución. Además, se registraron 26 reclamaciones de entrega inoportuna de medicamentos. 24 Peticiones de Accesibilidad a servicios de EAPB; 9 Sugerencias sobre infraestructura.

Durante el año 2023, se llevó a cabo una exhaustiva evaluación de la satisfacción de nuestros usuarios, evidenciando un compromiso constante con la mejora continua en la calidad de nuestros servicios.

Los resultados arrojaron que el 94,2% de los encuestados, equivalente a 537 personas, manifestaron sentirse satisfechos con la atención y servicios brindados por nuestra institución. Este alto porcentaje refleja el impacto positivo de nuestras acciones y políticas orientadas a garantizar una experiencia satisfactoria para nuestros usuarios.

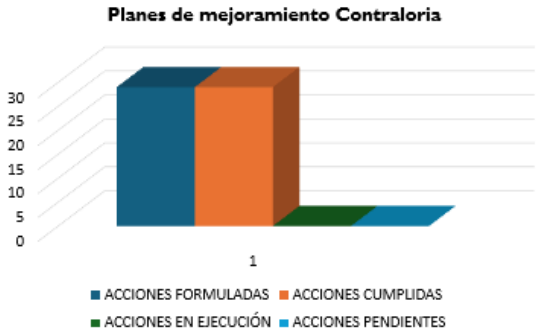
- **Control Interno**



La oficina de Control Interno presento los seguimientos a los planes de mejoramiento con entes de control, donde se presentaron los siguientes procesos y sus respectivos avances:

PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA

En el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría, derivado de la **Auditoría Financiera y de Gestión a la ESE Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel**, correspondiente a la vigencia 2024, el cual se encuentra actualmente vigente, se registran un total de 29 hallazgos. El avance en el cumplimiento de las acciones de mejoramiento es el siguiente:



ACCIONES FORMULADAS	29
ACCIONES CUMPLIDAS	29
ACCIONES EN EJECUCIÓN	0
ACCIONES PENDIENTES	0

San Miguel
HOSPITAL GERIÁTRICO

Posteriormente se presentó el cumplimiento del plan de trabajo de la vigencia 2023 de la Oficina de Control Interno.

SEGUIMIENTOS Y EVALUACIONES INTERNAS VIGENCIA 2025

SEGUIMIENTOS TOTAL REALIZADOS OCHO (8)	EVALUACIONES TOTAL REALIZADOS ONCE (11)
Seguimiento a los expedientes contractuales	Evaluación austeridad del gasto público
Seguimiento al plan de desarrollo y Plan Operativo Anual	Evaluación, proceso de ambiente físico
Seguimiento al riesgo fiscal	Evaluación de gestión por dependencias Vigencia 2025
Seguimiento al programa de trasparencia y ética empresarial y mapa de riesgos institucional.	Evaluación del sistema de control interno contable y rendición a la Contaduría General de la Nación.
Seguimiento y evaluación a la disponibilidad de la información pública (ITA)	Evaluación al sistema de información y comunicación y rendición de software y sistemas de computo, derechos de autor
Seguimiento al proceso de conciliaciones	Evaluación FURAG y rendición del informe al DAFP vigencia 2025
Seguimiento a las pólizas	Evaluación de Caja General y Caja Menor
Seguimiento al Programa de saneamiento fiscal y financiero.	Evaluación al proceso de planeación y sistemas integrados de Gestión
	Evaluación al inventario físico de almacén vigencia 2025
	Evaluación al inventario físico de farmacia vigente 2025
	Evaluación al Sistema de información y Gestión del Empleo público

D. Preguntas y respuestas

Se procedió a la formulación de preguntas y respuestas y se otorgó un espacio para la intervención por parte de los asistentes a la audiencia. Dando respuesta a todas las preguntas formuladas.

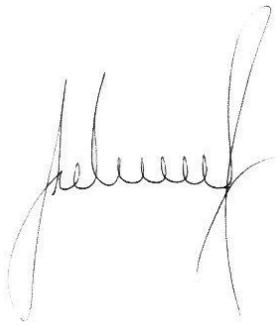
E. Encuesta de satisfacción Rendición de cuentas 2025

Con el objetivo de conocer la percepción de los asistentes y proponer mejoras para los próximos eventos de rendición de cuentas se aplicó la encuesta de evaluación de la jornada de rendición de cuentas, la cual fue respondida por 29 participantes, pudiendo identificar los siguientes resultados de acuerdo a lo descrito en el informe rendición de cuenta elaborado por los responsables de Gestión y mejora.

RECOMENDACIONES

- se evidencia que a la fecha de elaboración de este informe no se ha publicado la presentación de la rendición de cuentas en la página web institucional. Se recomienda publicar dicha rendición en la página web de la Institución.

- Se recomienda remitir las invitaciones a las diferentes entidades con oportunidad para asegurar su participación, ya que la invitación a la Personería, Defensoría, Contraloría y Alcaldía se envió a través de correo electrónico con pocos días de antelación a la realización de la audiencia.



JULIAN ANDRES LATORRE HERRADA
Jefe de Oficina de Control interno