

	GESTIÓN DE MEJORA CONTINUA	Código: MEJ-01-M-08-F-01 Versión: 02
	FORMATO LECCIONES APRENDIDAS	Fecha: 20/10/2025

Una lección aprendida se entiende como el conocimiento adquirido sobre una o varias experiencias, a través de la reflexión y el análisis crítico de los factores que pudieron haber afectado positiva o negativamente el resultado esperado.

Nombre de la entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE IMSALUD
Dependencia:	OFICINA PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD
Tema de la lección aprendida:	Validación de la información generada por la oficina
Plan, programa o proyecto asociado:	
Nombre servidor público:	MARTIN GIOVANNI RAMIREZ JAUREGUI
Cargo u objeto de contrato:	Jefe oficina presupuesto y contabilidad
Correo electrónico institucional	presupuesto@imsalud.gov.co
Fecha diligenciamiento:	19/12/2025

Describa la situación o experiencia:

En virtud de la auditoría realizada al subprocesso de gestión presupuestal por la oficina de control interno, se revisaron las actividades a cargo del subprocesso y los indicadores para adoptar los correctivos correspondientes.

¿Por qué lo ocurrido impactó positiva o negativamente los resultados esperados?

La auditoría interna permitió identificar riesgos inherentes al subprocesso y adoptar los correctivos que fortalecen la confiabilidad de la información presupuestal, mejorando la toma de decisiones y el cumplimiento normativo.

¿Cuáles soluciones o acciones de mejora aplicaron? (Si fue necesario)

- 1.Revisión integral del subprocesso de gestión presupuesta
- 2.Análisis de actividades y responsables
- 3.Implementación de correctivos documentados y comunicados
- 4, Ajustes de controles internos para mitigar riesgos

¿Cuáles son las lecciones aprendidas?:

Los subprocessos deben estar documentados y estandarizados conforme a las actividades realizadas; es indispensable definir claramente los roles y responsabilidades para evitar ocurrencia de observaciones; la retroalimentación de auditoría es una herramienta clave para fortalecer la cultura de calidad y mejora continua.

¿Cuál es su recomendación para obtener mejores resultados en un escenario similar?:

Realizar revisiones periódicas del subprocesso con enfoque en mejora continua, introducir y modificar los indicadores acordes a las actividades realizadas para que estos sean controlados desde el subprocesso, promover la capacitación continua del personal en gestión presupuestal y control interno.

¿Como área/entidad autoriza que la información contenida en este formato pueda ser compartida con otras áreas y/o entidades para efectos de gestionar el conocimiento y los aprendizajes? Sí No

Nota: Los datos recolectados en esta ficha serán tratados bajo lo dispuesto en la ley 1581 de 2012, "Por el cual se dictan disposiciones generales para la protección de datos personales".