



FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO
PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL
SUBPROCESO: CONTROL INTERNO

HOSPITAL REGIONAL DE MONIQUIRA E.S.E

Código:

EC-F-1

Versión

V1: 2022

Objetivo del Programa: Relacionar de manera ordenada las actividades de Auditoría, asesoría, seguimiento y consulta que realizará la oficina de control interno durante la vigencia 2025, con el fin de identificar fortalezas y debilidades que bajo la aplicación de controles, acciones preventivas y/o correctivas permitan la mejora continua en la gestión institucional, generando valor agregado en la Entidad, en mira del cumplimiento de sus objetivos y minimización de riesgos y/o en el impacto de los mismos.

Alcance del Programa: Se realizarán auditorías internas a los procesos y/o procedimientos; se realizará la consolidación de informes de acuerdo a la normativa aplicable a la Entidad; responder de requerimientos de Entes de Control; se realizará seguimiento al plan de desarrollo y plan de gestión y demás actividades en cumplimiento de roles de la oficina de control interno

Criterios: Se tendrán en cuenta los establecidos en los manuales de procesos y procedimientos, en el modelo integrado de planeación y gestión -MIPG, en el modelo estándar de control interno, en los planes institucionales y Normas de auditoría generalmente aceptadas y demás que apliquen de acuerdo a la naturaleza de la Institución.

Recursos: Se requieran recursos humanos los cuales son líderes de proceso y diferentes funcionarios de la Entidad y recursos Tecnológicos consistentes en Equipo de cómputo, sistemas de información, TIC's, Internet y correo electrónico.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
Auditorías a Procesos																		
ALMACEN			X			X											Subgerencia Administrativa y Financiera y Subgerencia científica	<p>Segun la matriz de riesgos de la ESE la descripción del riesgo consiste en:</p> <p>* LA REALIZACION DE SOLICITUDES O PEDIDOS INCOMPLETOS Y EN HORARIOS INOPORTUNOS POR PARTE DE LAS DIFERENTES AREAS DEL HOSPITAL AL AREA DE ALMACEN PARA REALIZAR ENTREGAS PRECISAS Y EFICIENTES</p> <p>* LA FALTA DE PRECISIÓN EN LA DEMANDA, LA CANTIDAD Y TIPOS DE PRODUCTOS RELACIONADOS CON MEDICAMENTOS POR PARTE DE FARMACIA PARA LA SOLICITUD DE COMPRA A LOS PROVEEDORES, PROBLEMA QUE INCIDE EN EL CUMPLIMIENTO DE ENTREGAS OPORTUNAS Y TOTALES</p>

CONTRATACIÓN			X					X	X										Subgerencia Administrativa y Financiera	<p>Segun la matriz de riesgos de la ESE la descripcion del riesgo consiste en:</p> <p>*No publicar en el plazo obligatorio debido a Aporte de documentos incompletos, demora en la firma de los documentos a partir de la fecha de realización del mismo y demora en el cierre del area financiera</p> <p>*Interrupciones en la operatividad de la ESE. debido a Realizar solicitudes extemporaneas , Desconocimiento de los procesos contractuales por las diferentes áreas y Acumulacion de solicitudes de las diferentes áreas</p>
CONSULTA EXTERNA			X						X	X									Subgerencia científica	<p>Segun la matriz de riesgos de la ESE la descripcion del riesgo consiste en:</p> <p>*NO ADHERENCIA A GPC debido a GUIAS EXTENSAS Y NO CONCRETAS, SOCIALIZACION DEFICIENTE y ACTUALIZACION DE GUIAS</p> <p>*GLOSAS POR MAL DILIGENCIAMIENTO DE LA HISTORIA CLINICA debido a NO ADHERENCIA AGUIAS, NO DILIGENCIAMIENTO DE CADA UNO DE LOS ITEMS DE LA HC y USO RUTINARIO DE PLANTILLAS</p> <p>*ESTUDIOS ORDENADOS NO PERTINENTES debido a NO REVISION DE HC, REPETICION DE ORDENES EN MENOS DE 3 MESES y ESTUDIOS NO CONCORDANTES CON LA HC</p>
HOSPITALIZACIÓN			X								X								Subgerencia científica	<p>Segun la matriz de riesgos de la ESE la descripcion del riesgo consiste en:</p> <p>*Tiempo alto recambio de cama debido a Demoras en entrega de oxigeno domiciliario , demoras de revista medica y alta temprana</p> <p>*Baja adherencia a guias de practica clinica debido a Falta actualizacion autonoma de GPC por parte del personal , Actualizacion inoportuna de GPC y Inasistencia a capacitaciones del personal medico y de enfermeria</p> <p>* Incremento del promedio días de estancia debido a Ausencia de programa de hospitalizacion domiciliaria , Deficiencia de profesionales(radiologia) y Disponibilidad de personal especialista fines de semana</p>

FACTURACION			X										X	X					Subgerencia Administrativa y Financiera	Segun la matriz de riesgos de la ESE la descripcion del riesgo consiste en: *FALTA DE SOPORTES DE LA FACTURACION POR PARTE DEL AREA ASISTENCIAL debido a REQUERIMIENTO DE PERSONAL CON MAYOR EXPERIENCIA EN EL TEMA DE FACTURACION, DESCONOCEN EL PROCESO Y DESARROLLO DE FACTURACION DE LOS SERVICIOS JUNTO A LOS SOPORTES QUE SE DEBEN ADJUNTAR y DESCONOCIMIENTO DE PROTOCOLOS EN CADA UNA DE SUS AREAS *LA NO REFACTURACION OPORTUNA debido a NO SE REALIZA EL PROCESO DENTRO DE LOS TIEMPOS ESTABLECIDOS , FALTA DE DOCUMENTACION PARA EL PROCESO DE REFACTURACION
SISTEMAS			X											X					Subgerencia Administrativa y Financiera	Teniendo en cuenta que en el FURAG y en la auditoria realizada la vigencia anterior se evidenció que la ESE no cumple con las politicas de gobierno digital, lo cual es importante para la ESE según directrices nacionales, por lo que se hace necesario realizar dicha auditoria.
FARMACIA			X												X				Subgerencia científica	Teniendo en cuenta que se ha realizado audiotrias sin evidenciar avance significativo, es necesario realizar auditoria toda vez que es una bodega en la que se puede evidenciar perdidas de inventarios.
Auditorias Especiales																				
Auditoria especial 1																				En caso de requerirse
Informes de Ley																				
Informe de Gestion de la Oficina de control interno vigencia anterior					X															Se presentará en el comité institucional de control interno
Informe de Gestión por dependencias					X															Fechas se ajustan a la normatividad
Informe Estado del Sistema de Control Interno Ley 1474 de 2011- (comentel Dto 2106, circulares 100, 06)					X															Fechas se ajustan a la normatividad
Informe FURAG II - MIPG						X														Fechas se ajustan a la normatividad
Informe de Control Interno contable - CGN						X														Fechas se ajustan a la normatividad

