

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN												GIC-FO-002	
	PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS												Versión 02	
	Página 1 de 1													

CICLO DE AUDITORÍAS N°: 1 CORRESPONDIENTE AL AÑO : 2016 FECHA: 27 de Diciembre de 2015

1. **OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la normativa asociada a los procesos y subprocesos de la entidad evaluando sus fortalezas, debilidades y detectando oportunidades para la mejora

2. **ALCANCE:** Aplica a las etapas de planificación y ejecución de las auditorías internas desarrolladas por el sistema integrado de gestión, y al seguimiento de los compromisos establecidos en las auditorías internas de los procesos y subprocesos identificados en la E.S.E. Moreno y Clavijo.

3. **CRITERIOS DE AUDITORÍA:** Se tendrá en cuenta normograma y Mapa de Riesgos Institucional, manual de procesos y procedimientos, caracterizaciones y la documentación aprobada por el sistema integrado de gestión.

4. **CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA:**

PROCESO/SUBPROCESO A AUDITAR	RESPONSABLE AUDITORIA	I CUATRIMESTRE			II CUATRIMESTRE			III CUATRIMESTRE			HORA	OBSERVACIONES			
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP			OCT	NOV	DIC
GESTION ALMACEN Y RECURSOS FISICOS (AUDITORIA INVENTARIOS DE CONSUMO Y AUDITORIA SISTEMA INTEGRADO DE GESTION).	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL - GESTION CALIDAD				X		X	X				X		MAÑANA	Para el mes de junio se realizara auditoria integrada aplicando lista de chequeo aprobada por el SIG.
GESTION CONTABILIDAD (AUDITORIA AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE)	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL		X											MAÑANA	Para el desarrollo de esta auditoria se utilizara la lista de chequeo establecida por la Contaduria General de la Nación, de acuerdo a los resultados de la auditoria se realizara plan de mejoramiento.
GESTION TESORERIA (CONSUMOS TELEFONIA FIJA, CELULAR E INTERNET).	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL			X		X		X		X		X		MAÑANA Y TARDE	Auditoria sobre la austeridad en el Gasto Publico de la entidad.
GESTION JURIDICA Y CONTRATACION (CONTRATACIÓN CELEBRADA Y AUDITORIA SISTEMA INTEGRADO DE GESTION).	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL - GESTION CALIDAD		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	MAÑANA Y TARDE	Para el mes de junio se realizara auditoria integrada aplicando lista de chequeo aprobada por el SIG.
GESTION TALENTO HUMANO (CONTRATACION CELEBRADA Y AUDITORIA SISTEMA INTEGRADO DE GESTION).	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL - GESTION CALIDAD		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	MAÑANA Y TARDE	Para el mes de junio se realizara auditoria integrada aplicando lista de chequeo aprobada por el SIG.
PROCESOS Y SUBPROCESOS DE LA ENTIDAD. (SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS ADMINISTRATIVO, DE CORRUPCION Y PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCION AL CUIDADANO.	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL				X				X				X	MAÑANA Y TARDE	Esta auditoria se realizara de forma aleatoria de acuerdo a los procesos y subprocesos que conforman la estructura organica la entidad, asu vez se aplicaran los formatos aprobados para tal fin.
AUDITORIA INTEGRADA DE GESTION A LOS SUBPROCESOS DE SALUD OCUPACIONAL, GESTION DOCUMENTAL, PRESUPUESTO Y ATENCION AL USUARIO.	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL - GESTION CALIDAD					X								MAÑANA Y TARDE	Se desarrollará auditorias integradas de acuerdo a las listas de chequeo elaboradas para tal fin.
PROCESOS Y SUBPROCESOS DE LA ENTIDAD. (AUDITORIAS INTEGRADAS DE GESTION).	GESTION INTEGRAL DE CONTROL, GESTION DE CALIDAD Y GESTION GARANTIA DE LA CALIDAD					X	X							MAÑANA Y TARDE	Se desarrollará auditorias integradas de acuerdo a las listas de chequeo elaboradas para tal fin.

