

Contro Interno

CORRESPONDIENTE AL AÑO : 2018.

FECHA: 30 de Enero de 2018


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 realizadas por el proceso de Control Interno 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 tendra en cuenta normograma y Mapa de Riesgos Institucional, manual de procesos y procedimientos, caracterizaciones y la documentación aprobada por el Comité Institucional Coordinador de control Interno.

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		
Direccionamiento Estrategico y planeacion. Todos los procesos y subprocesos. Centros de salud de Pto Jordan y Panama de Arauca y los Hospitales San Francisco de Fortul, San Lorenzo de Arauquita, San Ricardo Pampuri, San Jose de Cravo Norte, San Juan de Dios de Pto. Rondon y San Antonio de Tame.	CONTROL INTERNO.			X X	X X	X X	X							MAÑANA Y TARDE	1. Se realizara una aditoria aleatoria a los inventarios de consumo manejados por los hospitales para los meses Marzo, abril, mayo y Junio de 2018. 2. Estas auditorias se prodran desarrollar utilizando los siguientes mecanismos: remota o en sitio. 3. Elaboración plan de mejoramiento producto de las hallazgos detectados en el desarrollo de las auditorias.
Gestión de medición y analisis. Todos los procesos y subprocesos de la entidad. (Seguimiento a planes de mejoramiento productivo de las auditorias ralizadas)	CONTROL INTERNO		X			X			X				X	MAÑANA Y TARDE	Observación directa, entrevista personal y entrega de encuesta. Las auditorias de Febrero y Mayo se realizarán con base a los planes de mejoramiento de la Vigencia anterior

	Comité Institucional Coordinación de Control Interno.													GIC-FO-002		
	PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS													Versión 02		
														Página 1 de 1		
Atención al Usuario, Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano quejas y reclamo de los procesos y subprocesos de la ESE Moreno y Clavijo.	CONTROL INTERNO						X					X			MAÑANA Y TARDE	<p>1. Estas auditorias se prodran desarrollar utilizando los siguientes mecanismos: remota o en sitio.</p> <p>2. Elaboración plan de mejoramiento producto de las hallazgos detectados en el desarrollo de las auditorias.</p> <p>3. Esta auditoria se realizara de forma aleatoria de acuerdo a los procesos y subprocesos que conforman la estructura organica la entidad, aplicando los formatos aprobados para tal fin.</p>
Gestión Contractual (Auditoria a la etapa Precontractual / Auditoria aleatoria a la etapa contractual de forma mensual / Auditoria de garantía de la calidad y calidad.	CONTROL INTERNO		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	MAÑANA Y TARDE	<p>1. Estas auditorias se prodran desarrollar utilizando los siguientes mecanismos: remota o en sitio.</p> <p>2. Elaboración plan de mejoramiento producto de las hallazgos detectados en el desarrollo de las auditorias.</p> <p>3. Para el mes de junio se realizara auditoria integrada aplicando lista de chequeo aprobadas el proceso de calidad y garantía de la calidad.</p>
Gestión talento humano (auditoria aleatoria a la contratacion celebrada y evaluar la gestion del talento humano en la ESE Moreno y C lavijo.	CONTROL INTERNO.			X					X						MAÑANA Y TARDE	<p>1. Estas auditorias se prodran desarrollar utilizando los siguientes mecanismos: remota o en sitio.</p> <p>2. Elaboración plan de mejoramiento producto de las hallazgos detectados en el desarrollo de las auditorias.</p> <p>3. Para el mes de junio se realizara auditoria integrada aplicando lista de chequeo aprobada por proceso de calidad y garantía de la calidad.</p>
Auditoria Medición Financiera (Proceso Contable, Facturación, Presupuesto, Cartera y Glosas, Almacen e inventarios)	CONTROL INTERNO						X	X					X	X	MAÑANA Y TARDE	Observación directa, requerimiento de soportes para verificación y analisis, cuestionario de requerimiento por escrito.
Gestion Tesoreria (Auditoria austeridad en el gasto publico consumos telefonia fija, celular e internet).	GESTIÓN INTEGRAL DE CONTROL						X						X		MAÑANA Y TARDE	<p>1. Estas auditorias se prodran desarrollar utilizando los siguientes mecanismos: remota o en sitio.</p> <p>2. Elaboración plan de mejoramiento producto de las hallazgos detectados en el desarrollo de las auditorias.</p>



Comité Institucional Coordinación de Control Interno.

GIC-FO-002

PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS

Versión 02

Página 1 de 1

El seguimiento y evaluación mapa de riesgos 30 de abril, 31 de agosto, 31 de diciembre. Publicación Mayo, Septiembre, Enero de la próxima vigencia.

OBSERVACIONES: En la medida que se ejecuten las auditorías, este programa será revisado, ajustado y actualizado de acuerdo a los resultados y/o situaciones de importancia que se puedan generar en el desarrollo de las mismas.

ELABORÓ:

JORGE TADEO ANZOLA PINTO

APROBÓ

JOSE VICENTE SANABRIA MONSALVE

CARGO:

ASESOR DE CONTROL INTERNO.

CARGO:

GERENTE

FIRMAS:

FIRMA:

FECHA:

30 de Enero de 2018

5. IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS RELACIONADOS CON EL PROGRAMA DE AUDITORÍAS (SE CONTEMPLAN EN EL MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL).