

	PLAN DE AUDITORIAS 2023						
	ESE HOSPITAL SAN JORGE AYAPEL CÓRDOBA						
					Diciembre del 2023		
OBJETIVOS GENERALES DE LA AUDITORIA							
Generar en los servidores públicos una actitud de mejoramiento en la realización de las labores, evaluando periodicamente sus actividades y con la que se pueda hacer un analisis de las fortalezas y debilidades del control aplicado a su area, así como el desvío de los avances en las metas y objetivos trazados influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad.							
Aplicación del marco normativo en lo referente al Control Interno y la Auditoria Interna de las Instituciones. Ley 87 de 1993 - Decreto 1826 de 1994 - Directiva presidencial 01 /1997 - Decreto 2145 /1999 - Decreto 1537 / 2001 - Ley 909 /2004 art 39 - Resolucion 048 del 2004 Contaduria General de la Nacion - Decreto 1599 / 2005 - Circular 03 del 2005, y otras disposiciones normativas aplicables a la auditoria.							
	AUDITORIA	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBJETIVOS	ALCANCE	LUGAR	AUDITOR

1	Caja Menor	Junio de 2023		Adquirir lo bienes servicio, que con caracter urgente e imprescindible requieren las área de los diferentes departamentos durante una vigencia fiscal.	Incia con la solicitud de los bienes, servicios y obras urgentes que requieren las areas del deparatamento, acordes con los lineamientos que regulan la administración de caja menor, y culmina con la legalización de la compra o pagos de servicios	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
2	Talento Humano	Junio de 2023	Diciembre del 2023	Es la correcta integración de la estrategia, la estructura, los sistemas de trabajo y las personas, con la finalidad de lograr de las personas el despliegue de todas sus habilidades y capacidades y lograr la eficiencia y la competitividad organizacional.	Es considerada como una pieza esencial para lograr los objetivos y metas propuestas por la empresa a nivel interno y externo.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
3	Contratación	Junio de 2023	Diciembre del 2023	Asesorar y apoyar la elaboración de los actos, contratos y procesos de escogencia de contratación, acompañar los procesos de selección y las etapas de celebración y ejecución de los contratos de las demás dependencias de la ESE, de acuerdo con las normas de contratación administrativa vigentes.	Consiste en la materialización y legalización de un contrato de trabajo a un candidato a traves del cual se estipula las condiciones de contratación del empleado y sus obligaciones; éstas se definen entre el empleador y trabajador.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
4	Farmacia	Junio de 2023	Diciembre del 2023	La provisión de medicamentos con el fin de conseguir resultados que aumenten la calidad de vida del paciente».	Lleva a cabo una gran cantidad de tareas vinculadas con los servicios de un hospital. Algunas de las más destacadas son las siguientes: Selección de los medicamentos. Preparación de los medicamentos. Dispensación de los medicamentos.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
	AUDITORIA	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN			ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	

5	Esterilización	Junio de 2023	Diciembre del 2023	El objetivo de la esterilización es doble: controlar los microorganismos y prevenir una eventual contaminación. Hay dos formas principales de esterilización: la esterilización con calor seco (con una llama o en un horno) o húmedo (autoclave , pasteurización, tindalización) y filtración. En la ESE se hace traves de Autoclave.	La esterilización es el proceso para liberar el material médico de microorganismos, bacterias, virus o esporas, en otras palabras, es desinfectar el material. ¿Para qué sirve?	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
6	xxxx	Junio de 2023	Diciembre del 2023				O.C.I
7	xxxx	Junio de 2023	Diciembre del 2023				O.C.I
8	Auditoria Especial 1			Segun se solicite por el Representante Legal y/o del CICC			O.C.I
	<b>INFORMES DE LEY</b>						
1	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia			Se debe coordinar con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública			O.C.I
2	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)			El informe evalúa : 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio  1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia			O.C.I
3	Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)			Al Representante legal con copia a la Secretaria General de la Presidencia de la Republica y a la Secretaria de Transparencia Entes de Control respectivos según sea el caso			O.C.I

4	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.			La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.			O.C.I
5	Informe Control Interno Contable.			A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP)  CHIP Local 24.6.0			O.C.I
6	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)			Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida.			O.C.I
7	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias) Derechos de Autor			La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo abre desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo			O.C.I
8	Seguimiento a la actividad litigiosa			Entidades del orden territorial harán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado			O.C.I
9	Informe Trimestral de austeridad en el gasto			Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades.  Para el último trimestre se analizará la información que se tenga consolidada a la fecha y se complementará con los cierres en temas contractuales y financieros en enero de la siguiente vigencia.			O.C.I

10	Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual)			Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental.			O.C.I
11	Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico			Este seguimiento aplica para entidades que ha recibido visita de inspección por parte del Archivo General de la Nación			O.C.I
12	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano			El plan y sus seguimientos deben ser publicado en la página web de la entidad respectiva.			O.C.I
13	Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano			Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización del OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas.			O.C.I
	<b>DESARROLLO DE OTROS ROLES DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO</b>						
1	Atención visita organismo de control						O.C.I
2	Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno						O.C.I
3	Asistencia Comité de Contratación						O.C.I
4	Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño						O.C.I
	<b>JORNADAS DE CAPACITACION</b>						
1	Inducción						O.C.I
	Reinducción						O.C.I
2	Asesoría Función						O.C.I

2. Los líderes de procesos serán notificados para la realización de auditorías y seguimientos con antelación, y se les comunicará la fecha exacta de visitas, esta programación podrá ser variada de acuerdo a la prioridad de riesgo en la dependencia, igualmente se podrán incluir nuevas dependencias para las respectivas auditorías internas.

3. Los funcionarios auditados deben colaborar y presentar la documentación requerida durante el proceso de auditoría en los plazos establecidos.

<b>Elaboró:</b>	Rafael Cardona Morales	<b>Aprobó:</b>		
-----------------	------------------------	----------------	--	--

PLAN DE AUDITORÍAS 2022							
ESE HOSPITAL SAN JORGE AYAPEL CORDOBA							
Diciembre del 2022							
OBJETIVOS GENERALES DE LA AUDITORIA							
Generar en los servidores públicos una actitud de mejoramiento en la realización de las labores, evaluando periódicamente sus actividades y con la que se pueda hacer un análisis de las fortalezas y debilidades del control aplicado a su área, así como el desvío de los avances en las metas y objetivos trazados influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad.							
Aplicación del marco normativo en lo referente al Control Interno y la Auditoría Interna de las Instituciones. Ley 87 de 1993 - Decreto 1826 de 1994 - Directiva presidencial 01 /1997 - Decreto 2145 /1999 - Decreto 1537 / 2001 - Ley 909 /2004 art 39 - Resolución 048 del 2004 Contaduría General de la Nación - Decreto 1599 / 2005 - Circular 03 del 2005, y otras disposiciones normativas aplicables a la auditoría.							
AUDITORIA	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBJETIVOS	ALCANCE	LUGAR	AUDITOR	
1	COSTOS	12 oct. 2022	12 ene. 2023	Determinar la razonabilidad de las cuentas de costos y gastos del estado de resultado. Verificar si los procedimientos contable establecidos para los registros de cuentas de costos y gastos son los mas adecuados.	Analizar el manejo responsable de los recursos, teniendo en cuenta la normatividad vigente. Asegurar la correspondencia entre los servicios prestados y los costos facturados, de acuerdo con las tarifas pactadas. Generar resultados basados en el conocimiento, la objetividad y la racionalidad en el análisis de la cuenta médica	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
2	TALENTO HUMANO	13 de octubre de 2022	13 enero de 2023	Es la correcta integración de la estrategia, la estructura, los sistemas de trabajo y las personas, con la finalidad de lograr de las personas el despliegue de todas sus habilidades y capacidades y lograr la eficiencia y la competitividad organizacional.	Es considerada como una pieza esencial para lograr los objetivos y metas propuestas por la empresa a nivel interno y externo.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
3	CONTRATACIÓN	13 de octubre de 2022	13 enero de 2023	Asesorar y apoyar la elaboración de los actos, contratos y procesos de escogencia de contratación, acompañar los procesos de selección y las etapas de celebración y ejecución de los contratos de las demás dependencias de la ESE, de acuerdo con las normas de contratación administrativa vigentes.	Consiste en la materialización y legalización de un contrato de trabajo a un candidato a través del cual se estipula las condiciones de contratación del empleado y sus obligaciones; éstas se definen entre el empleador y trabajador.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
4	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TYRABAJO	12 oct. 2022	12 ene. 2023	Implementar el SG-SST en la ESE Hospital San Jorge de Ayapel para disminuir los indicadores de ATEL.	El SG-SST aplica para todos los trabajadores y contratistas de la ESE Hospital San Jorge de Ayapel.	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
5	FACTURACIÓN	12 oct. 2022	12 ene. 2023	Aportar los ciclos de tramitación, incluido el cobro.Reducir errores humanos.Eliminar costos de impresión y envío postal.Facilitar un acceso más rápido, ágil y fácil a las facturas almacenadas. Reducir drásticamente el espacio necesario para su almacenamiento.	Incluye todos todos documentos electronicos, que sean determinados por la Unidad Administrativa Especializada de la DIAN. Estos documentos pueden servir para el ejercicio de control de la autoridad tributaria y aduanera, de soporte de las declaraciones tributarias o aduanera, así como sus trámites	ESE HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL	O.C.I
6	xxxx						O.C.I
7	xxxx						O.C.I
8	Auditoria Especial 1			Segun se solicite por el Representante Legal y/o del CICCI			O.C.I
INFORMES DE LEY							
1	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia			Se debe coordinar con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública			O.C.I
2	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (anterior Informe sobre posibles actos de corrupción, en caso de evidenciarse)			El informe evalúa : 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio 1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia			O.C.I
3	Informe sobre posibles actos de corrupción, (en caso de evidenciarse)			Al Representante legal con copia a la Secretaría General de la Presidencia de la Republica y a la Secretaria de Transparencia Entes de Control respectivos según sea el caso			O.C.I
4	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.			La oficina de control inerno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.			O.C.I
5	Informe Control Interno Contable.			A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) CHIP Local 24.6.0			O.C.I
6	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)			Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida.			O.C.I
7	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias) Derechos de Autor			La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo abre desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo.			O.C.I
8	Seguimientoo la actividad litigiosa			Entidades del orden territorial harán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado			O.C.I
9	Informe Trimestral de austeridad en el gasto			Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades. Para el último trimestre se analizará la información que se tenga consolidada a la fecha y se complementará con los cierres en temas contractuales y financieros en enero de la siguiente vigencia.			O.C.I
10	Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual)			Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental.			O.C.I
11	Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico			Este seguimiento aplica para entidades que ha recibido visita de inspección por parte del Archivo General de la Nación			O.C.I
12	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano			El plan y sus seguimientos deben ser publicado en la página web de la entidad respectiva.			O.C.I
13	Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano			Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización del OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas.			O.C.I
DESARROLLO DE OTROS ROLES DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO							
1	Atención visita organismo de control						O.C.I
2	Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Introl Interno						O.C.I
3	Asistencia Comité de Contratación						O.C.I
4	Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño						O.C.I
JORNADAS DE CAPACITACION							
1	Inducción						O.C.I
2	Reinducción						O.C.I
2	Asesoría Función Pública.						O.C.I
1. El presente Programa de auditoría ha sido diseñado teniendo en cuenta la propuesta establecida para la contratación, el plan de gestión y los manuales de funciones.							
2. Los líderes de procesos serán notificados para la realización de auditorías y seguimientos con antelación, y se les comunicara la fecha exacta de visitas, esta programación podrá ser variada de acuerdo a la prioridad de riesgo en la dependencia, igualmente se podrán incluir nuevas dependencias							
3. Los funcionarios auditados deben colaborar y presentar la documentación requerida durante el proceso de auditoría en los pazos establecidos.							
Elaboró: Rafael Cardona Morales				Aprobó:			

DAIRO VERGARA PEREZ  
GERENTE

LUZ BETTY DIAZ COCHERO  
Jefe de Talento Humano

RAFAEL CARDONA MORALES  
Oficina de Control Interno

MIRIAN REGINO HERAZO  
Oficina de Planeación

YIETH CASILLA MARTINEZ  
Oficina de Calidad.

FABIAN GOMEZ HERNANDEZ  
Oficina de Jurídica

RIVER RESTREPO DURANGO