

ESE HOSPITAL LOCAL DE MALAMBO SANTA MARIA MAGDALENA																
Plan Anual de Auditorías y Seguimientos																
VIGENCIA 2026																
Objetivo: Establecer un proceso que permita contribuir en la consecución de logros institucionales, a través de la planificación de las auditorías internas y realización de seguimientos en la vigencia 2026 para la evolución de la gestión institucional y el estado del Sistema de Control de la E.S.E Hospital Local de Malambo, cobijando a la entidad con un entorno de transparencia, orientados siempre a la búsqueda permanente de la calidad y el mejoramiento continuo																
Alcance: La ejecución de auditorías internas, seguimientos, elaboración de informes internos y externos, se limitan a los temas, actividades o tareas adelantadas en el marco de una auditoría. Su determinación depende del objetivo de la auditoría, y, de la naturaleza y características del proceso; se requiere la participación de los diferentes Comités Institucionales, realización de Comités de Coordinación de Control Interno, así mismo la realización de auditorías internas. Abarca el examen y la evaluación de la adecuación y efectividad del sistema de control interno de la ESE y del eficaz cumplimiento de las responsabilidades asignadas por las mismas																
Criterios: - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión - Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio. - Calidad en la información requerida para loas auditorías y seguimientos																
Riesgos de la auditoría: - Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Función Pública - Baja participación en el desarrollo de las auditoria - Dificultad para la Selección y/o contratación de auditores o ente auditor - Falta de profesionales en la Oficina de Control Interno para ejecutar este programa de auditorías - Imprevistos - Eventuales compromisos nuevos, con carácter prioritario para el alto Gobierno																
Recursos: - Humanos: Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa																
Tipo de auditoría:	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de auditoría	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍA - INTERNAS																
Proceso de Facturación	Proceso focalizado por la alta dirección	Asesor de Control Interno Subgerencia Administrativa y Financiera	Control Interno	Enfoque sistemático centrado en verificar la veracidad, exactitud y oportunidad de la radicación de las cuentas médicas			X									
Proceso de Cartera	Proceso focalizado por la alta dirección	Asesor de Control Interno Subgerencia Administrativa y Financiera	Control Interno	Enfoque sistemático centrado en verificar el proceso		X										
Proceso Auditoria de Cuentas	Proceso focalizado por la alta dirección	Asesor de Control Interno Subgerencia Cientifica	Control Interno	Enfoque sistemático centrado en verificar el proceso						X						
Proceso de Vacunación	Proceso focalizado por la alta dirección	Asesor de Control Interno Subgerencia Cientifica	Control Interno	Enfoque sistemático centrado en verificar el proceso									X			
AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL																
Desempeño Institucional	Cumplimiento legal de la gestión institucional	Asesor de Control Interno	Control Interno	Según cronograma de la Contraloría			X									
SEGUIMIENTOS																
Informe Evaluación por Dependencias o procesos	Ley 909 de 2004 - circular 04 del 2005 - Decreto 648 de 2017	Asesor de Control Interno	Control Interno	Evaluación a los procesos y planes de mejoramiento si los hay o productos de auditoria	X											
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	Resolución 193 de 2016	Asesor de Control Interno	Control Interno	Reporte de la información contable de la institución, por medio de la plataforma chip		X										
Informe Pomenorizado de Control Interno	Ley 1474 de 2011	Asesor de Control Interno	Control Interno	Verificación de la gestión, riesgos, y el plan de mejoramiento, cubriendo aspectos legales, técnicos y financieros.	X						X					

Tipo de auditoría:	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Informe Austeridad en el Gasto	Directiva presidencial	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático y estructurado diseñado para revisar el comportamiento unas rubros determinados por la normatividad	X			X			X			X		
Informe Rendición de cuentas	Decreto 1499 de 2017	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque técnico que consolida el informe de rendición de cuentas												X
Informe Derechos de Autor Software	Circular 17 de 2011	Asesor de Control Interno	Control Interno	Observación de software que cuentan con licencia			X									
Seguimiento a POA	Ley 1474 de 2011	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático y estructurado diseñado para la verificación del cumplimiento de todos los planes de acción de los procesos según los parámetros establecidos por ley y por la Gerencia	X					X						
Seguimiento Matriz PAA Matriz de riesgos	Ley 1474 de 2012	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático y estructurado para el reporte de cualquier hecho de corrupción que se origine en la ESE	X				X			X				
Informe sobre Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos	Ley 1474 de 2011	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático de recepción, registro, análisis, trámite y cierre de inconformidades de los usuarios, diseñado como herramienta gerencial para la mejora continua	X						X					
Seguimiento FURAG	Decreto 1499 de 2017	Asesor de Control Interno Líder de Planeación	Control Interno	Verificación y análisis de la implementación del MIPG		X										
Informe de Seguimiento SIGEP	Decreto 1083 del 2015	Asesor de Control Interno Jefe de Talento Humano	Control Interno	Verificación y análisis del registro en el SIGEP a través de muestreos selectivos y validación de requisitos del Manual de Contratación										X		
Seguimiento al Plan de Adquisiciones 2026	Ley 1474 de 2011	Asesor de Control Interno	Control Interno	Verificación de la ejecución del Plan									X			
Seguimiento Caja Menor	Decreto 2768 de 2012	Asesor de Control Interno Subgerencia	Control Interno		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
PLANES DE MEJORAMIENTO: SEGUIMIENTOS Y CIERRES																
Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría	Decreto 648 de 2017	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático de verificación de cumplimiento de los planes de mejoramiento si los hay o productos de auditoría					X				X			
Seguimiento Planes de Mejoramiento Gestión	Cumplimiento legal de la gestión institucional	Asesor de Control Interno	Control Interno	Enfoque sistemático de verificación de cumplimiento de los planes de mejoramiento si los hay o productos de auditoría					X				X			

