

	PLAN DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO												CODIGO						
	ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL												MES-CI-AIN-PL-001						
	MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO												VERSIÓN						
	PROCESO DE CONTROL INTERNO												V01-Enero2026						
VIGENCIA:	2026																		
OBJETIVO:	Establecer el cronograma de las auditorías de gestión de la entidad y del Sistema de Control Interno, así como organizar de manera sistemática las actividades de auditoría, seguimiento y emisión de informes a cargo de la Oficina de Control Interno, con el fin de agregar valor, fortalecer los controles institucionales y contribuir al cumplimiento de los objetivos misionales, mediante la aplicación de un enfoque disciplinado para la evaluación de la gestión del riesgo, el control y la gobernanza.																		
ALCANCE:	El Plan Anual de Auditorías comprende todos los procesos del Sistema de Gestión de la Calidad – SGC y los elementos del Sistema de Control Interno – SCI de la E.S.E., e incluye las actividades relacionadas con la elaboración de informes de carácter legal y reglamentario, la ejecución de auditorías internas a los procesos, la realización de auditorías especiales, el seguimiento a planes de acción y de mejoramiento, la atención a requerimientos de los entes de control, la asistencia a comités institucionales, el desarrollo de actividades de capacitación, así como la atención de situaciones imprevistas que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.																		
CRITERIOS:	Requisitos de los procedimientos o normas institucionales y legales según corresponda.																		
RECURSOS:	HUMANOS: Equipo de trabajo MIPG, FINANCIERO: Asignación horas de auditor, TECNOLOGICOS: Equipos de computo, sistema de información isnitucionales ADMINISTRATIVOS Y DE COMUNICACIÓN: Correo electrónico institucional y demás medios de comunicación oficiales de la entidad.																		
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	E	P	
AUDITORIAS																			
TALENTO HUMANO	Seguimiento a la Planeación Estratégica del Talento humano	Seguimiento al cumplimiento del GETH	Asesor control interno	Control Interno						X					X				
FINANCIERA	Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información para la toma de decisiones.	☐ Arqueos a la caja menor y Recaudadora ☐ Arqueo de Tesorería	Asesor control interno	Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
		☐ Análisis de la razonabilidad de los estados financieros ☐ Análisis de las ejecuciones de ingresos y gastos ☐ Análisis de cartera, facturación y glosas									X		X						
	Determinar el cumplimiento de las obligaciones de los contratos	Verificar el cumplimiento de las Funciones de los supervisores de los Contratos.	Asesor control interno	Control Interno			X					X			X				

CONTRATACION	Evaluar y determinar el grado de cumplimiento del proceso de contratación con los requisitos legales y reglamentarios, estableciendo su eficacia, eficiencia y efectividad frente al objeto del proceso.	Aplica al proceso de contratación, todos sus requisitos, su documentación y registros de acuerdo a lo normado en el Estatuto de Contratación de la ESE Hospital. De igual forma Seguimiento a los contratos cargados en la plataforma del SECOP.	Asesor control interno	Control Interno			X				X				X			
GESTION DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	Seguimiento Información y comunicación, GESTION DEL CONOCIMIENTO MIPG, medios y canales de comunicación.	Seguimiento al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI). Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI). Accesibilidad a la web de la institución, conforme a la norma técnica. Verificar la metodología de referencia para el desarrollo y/o adquisición de software y sistemas de información.	Asesor control interno	Control Interno						X					X			

SEGUIMIENTOS																			
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones
					Ener	Febr	Marz	Abril	May	Juni	Juli	Ago	Sept	Octu	Nov	Dici	E	P	
Seguimiento a mapas de riesgos de corrupción	Dar cumplimiento al Artículo 2.1.4.6 Decreto 142 de 2016 Guía para la Gestión del riesgo de corrupción	Documento mapa de riesgos Institucional	Asesor control interno	Control Interno					X				X		X				
Seguimiento a mapas de riesgos operativos y de seguridad informática	Cumplir con el Decreto 648 de 2017 ARTICULO 2.2.21.5.3 De las oficinas de control interno. Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollaran su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control.	Procesos priorizados en los mapas de riesgos.	Asesor control interno	Control Interno						X					X				
Seguimiento y evaluación al Sistema de Gestión (MIPG)	Decreto 1499 de 2017 a través del FURAG	Todos los procesos	Asesor control interno	Control Interno	X							X							
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Ley 1474 de 2011 en Decreto 2641 de 2012 articulo 5	Se realiza a través del seguimiento al PAAC y se publica de manera trimestral en la pagina web de la entidad en el formato establecido.	Asesor control interno	Control Interno	X				X						X				

Seguimiento al Funcionamiento del Comité de Conciliación.	LEY 640 Ley 446 de 1998, Decreto Reglamentario 1716 de 2009, Decreto 1069 de 2015 Decreto 1167 DE 2016	Verificar la gestión de los comités de conciliación, encargada de dirigir las estrategias para la defensa jurídica de la ESE Hospital.	Asesor control interno	Control Interno					×					×				×				
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"	Decreto No.1083 de 2015 Artículo2.2.17.7. Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces, como responsables en el acompañamiento en la gestión institucional, deben realizar un seguimiento permanente para que la respectiva entidad cumpla con las obligaciones derivadas del presente título, en los términos y las condiciones en él establecidos y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función Publica	Verificación de cumplimiento de las obligaciones derivadas de los términos y las condiciones establecidas y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública.	Asesor control interno	Control Interno				×														
Seguimiento al Plan de gestión integral de residuos solidos hospitalarios	Cumplimiento al Decreto 351 de 2014 y normas complementarias.	Todas las sedes de la ESE	Asesor control interno	Control Interno							×							×				
Seguimiento a la Ley de transparencia y acceso a la información.	Ley 1712 del 6 de marzo de 2014 "por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional y se dictan otras disposiciones". Decreto 103 de 2015: "Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 1712 de 2014 y se dictan otras disposiciones Directiva 026 de 25/08/2020 emanada de la PGN "diligenciamiento de la información en el índice de transparencia y acceso a la información — ITA — de conformidad con las disposiciones del artículo 23 de la ley 1712 de 2014".	Cumplimiento ITA SEGUIMIENTO DE MANERA SEMESTRAL	Asesor control interno	Control Interno										×								
Seguimiento a envío de informes a entes de control y vigilancia	Emitir los controles de advertencia para aquellos que pueden conducir a una extemporaneidad del informe y sanción por parte de los Entes de Control y vigilancia.	Todos los procesos	Asesor control interno	Control Interno	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×				

Informe de seguimiento a la actividad litigiosa	Establecido en la Ley 87 de 1993, y en el artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015, artículo 6 del Decreto 2052 de 2014.	Comité de conciliación y defensa jurídica de manera semestral	Asesor control interno	Control Interno	X							X							
Informe de evaluación Institucional por dependencias	Evaluar el cumplimiento de los planes de acción por dependencia, art 39 Ley 909 de 2004	Todos los procesos se hace de manera anual	Asesor control interno	Control Interno	X														
Informe Derechos de Autor de Software	Presentación información de conformidad con lo establecido en: - Directiva Presidencial No. 02 de 2002. - Circular 07 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. - Circular 04 de 2006, del Departamento Administrativo de la Función Pública	Se realiza de manera anual en el aplicativo dispuesto	Asesor control interno	Control Interno				X											

Auditorias Sistema obligatorio de garantía de la calidad en salud																			
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS										SEG		Observaciones		
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		E	P
Seguimiento a PAMEC	Determinar el grado de avance en el desarrollo de planes de mejoramiento de los planes del Sistema Único de Acreditación	Todos los procesos misionales	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno							X					X			
Grupo de Atención Inmediata	Verificación Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Urgencias, referencia y contra referencia y atención del parto	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X	X					
Internación	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Aplica a los tres Subprocesos de Hospitalización de la ESE	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X	X					

Título del Comité	Objetivo	Alcance	Comité	Responsable															Observaciones
					Enero	Febr	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost	Septie	Octub	Novie	Dicte	E	P	
Comité institucional de control interno			Control Interno																
Comité de desempeño institucional			Planeación																
Comité de conciliación y defensa jurídica			Contratación																
Comité de sostenibilidad contable			Contabilidad																
Comités Institucionales			Coordiandores																
Jomadas de capacitación																			
Inducción																			
Reinducción																			
CUMPLIMIENTO																			

Elabora: Paola Ortega Morales	Revisa: Wilmer Agamez Borres	Aprueba: Fabio Navarro Campo
Cargo: Jefe de Control Interno	Cargo: Líder de Planeación	Cargo: Gerente
Fecha: Enero 2026	Fecha: Enero 2026	Fecha: Enero 2026