



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**"E.S.E HOSPITAL SAN CARLOS"**  
 NIT. 891.180.238-1  
**CONTROL INTERNO**  
**FORMATO: PLAN DE AUDITORIAS**

CODIGO:	
VERSION:	<b>1</b>
FECHA:	

**Vigencia: 2024**

**Objetivo del Programa:** Establecer un proceso que permita contribuir en la consecución de logros institucionales, cuales quiera que estos sean, cobijando a la entidad con un entorno de transparencia, orientados siempre a la búsqueda permanente de la calidad y el mejoramiento continuo.

**Alcance del Programa:** Es la limitación 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. Con base en el planteamiento de aspecto se fijará la satisfacción del objetivo esbozado

Abarca el examen y la evaluación de la adecuación y efectividad del sistema de control interno de las empresas y del eficaz cumplimiento de las responsabilidades asignadas por las mismas.

**Criterios:** Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda., en razón a que:

- \* Permite revisar y evaluar la validez, suficiencia, calidad y aplicación de los controles contables, financieros y operativos de una empresa promoviendo un control efectivo a un coste rentable.
- \* Ayuda a asegurarse de que las políticas, programas y procedimientos establecidos por la organización se cumple.
- \* Trata de cerciorarse de que los activos están debidamente registrados y suficientemente protegidos de pérdidas de todo tipo.
- \* Trata de asegurarse de que la información utilizada sea útil para dirección.
- \* Trata de evaluar la calidad y eficacia de la ejecución de las responsabilidades asignadas.
- \* Asesora sobre mejoras operativas dentro de la organización.
- \* Ayuda a identificar ahorros potenciales, debidamente valorados, en cuanto al impacto que puedan producir en los resultados financieros.
- \* Revisa y persigue la correcta y efectiva implantación de las recomendaciones y sugerencias de auditoría planteadas por la organización.

**Recursos:**

- Humanos:
- Financieros:
- Tecnológicos:

ACTIVIDAD	PROCESOS				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control													
<b>Auditorías a Procesos</b>																	
Planeacion Institucional:	X																Gerente y Responsable de Control Interno
Talento Humano	X																Gerente y Responsable de Control Interno
Gestion del Riesgo	X																Gerente y Responsable de Control Interno
Sistemas de Informacion y Comunicación	X																Gerente y Responsable de Control Interno
<b>Auditorías Especiales o Seguimiento a procesos</b>																	
Consulta Externa		X															Coordinador Medico y Responsable de Control Interno
Urgencias y Hospitalizacion		X															Coordinador Medico y Responsable de Control Interno
Promocion y Prevencion de la Salud		X															Jefe de Emermeria y Responsable de Control Interno
Farmacia		X															Responsable de Farmacia y Responsable de Control Interno
Facturacion			X														Responsable de Facturación y Responsable de Control Interno
Presupuesto, Financiera y Contabilidad			X														Responsable de Presuppeusto, Financiera y Contabilidad y Responsable de Control Interno
Contratacion			X														Responsable de Contratacion y Responsable de Control Interno
Almacen			X														Responsable de Almacenn y Responsable de Control Interno
MIPG				X													Gerente y Responsable de Control Interno



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**"E.S.E HOSPITAL SAN CARLOS"**  
 NIT. 891.180.238-1  
**CONTROL INTERNO**  
**FORMATO: PLAN DE AUDITORIAS**

CODIGO:	
VERSION:	<b>1</b>
FECHA:	

Informes de Ley														
Informe Pormenorizado de Control Interno				X										Responsable de Control Interno
Informes de Austeridad del Gasto	X													Gerente.
Informe de FURAG 2023				X										Todo el Equipo lider de la Alta Gerencia
Informes de Seguimiento Planes de Mejoramiento				X										Todo el Equipo lider de la Alta Gerencia
Informe Software Licenciado				X										Ingeniero de Sistemas
Informes de Calidad				X										Responsable de Calidad
Informe de Gestion 2023				X										Gerente
Informes de Seguimiento al Plan Anticorrupcion				X										Gerente y Control Interno
Informe Estado de cartera				X										Responsable de Facturacion, Contador de la ESE.
Otras:														

Original Firmado

**CLARA ANTONIA VALENCIA**  
 Gerente

ESE Hospital San Carlos de Aipe huila

Original Firmado

**SERAFIN GARCIA**  
 Contratista de Apoyo a Control Interno