



HOSPITAL REGIONAL DE SOGOMOSO E.S.E.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS

FORMATO

CODIGO: EACG-FT-001

VERSION: 02

FECHA: 08/03/2021

PÁGINA: 2

OBJETIVO DEL PLAN

Planificar para la vigencia del año 2022 las auditorias basadas en la gestión de riesgos y las actividades de la oficina de control interno del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E. con un enfoque preventivo, ayudando a cumplir los objetivos institucionales, mediante un enfoque sistemático que permita buscar la mejora continua de los procesos de la entidad.

ALCANCE DEL PLAN

Comprende las actividades que se generaran desde los roles de la Oficina de Control Interno: Liderazgo Estratégico, Enfoque a la prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Relación con entes de control, Evaluación y seguimiento. Mediante la elaboración de informes determinados por ley, auditorias internas y especiales a los procesos, asistencia a comités de la entidad, seguimiento a planes de mejoramiento, seguimiento a PQRSDE, seguimiento a la administración de riesgos, actividades de prevención y relaciones con entes externos, dando cumplimiento a los roles del proceso Auditoria de Control y Gestión para la vigencia 2022.

CRITERIOS

Roles Control Interno
Mapa de riesgos por proceso
Requisitos de los procedimientos, manuales y guías de la entidad
Normatividad vigente

RECURSOS

Humanos: Asesora de control interno, revisora fiscal, líderes de proceso y funcionarios.
Financieros: Presupuesto asignado
Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información y correo electrónico

TITULO DE LA AUDITORIA

PROCESO/SUBPROCESO

MACROPROCESO	EVALUACIÓN													
	DIRECCIÓN	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE

AUDITORES

COORDINADOR DE LA AUDITORIA

1. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

1.1. AUDITORIAS A PROCESOS

Evaluación y seguimiento al subproceso de Cartera.	Gestión financiera/Cartera															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Evaluación y seguimiento al subproceso de Auditoria de cuentas Médicas y devoluciones	Gestión financiera/Auditoria de cuentas médicas															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Evaluación y seguimiento al subproceso adquisición y reposición de tecnología biomédica	Gestión de la tecnología															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

1.2. AUDITORIAS ESPECIALES

Evaluación y seguimiento al subproceso de contratación	Gestión Jurídica/Contratación															Sandra Patricia Sarmiento Acevedo. Lina María Espinel Aguirre	Revisora Fiscal Asesora Control Interno
Evaluación y seguimiento al subproceso de Facturación	Gestión Financiera/Facturación															Sandra Patricia Sarmiento Acevedo. Lina María Espinel Aguirre	Revisora Fiscal Asesora Control Interno
Evaluación y seguimiento al subproceso de Gestión de bienes y servicios	Gestión de bienes y servicios															Sandra Patricia Sarmiento Acevedo. Lina María Espinel Aguirre	Revisora Fiscal Asesora Control Interno
Evaluación y seguimiento al subproceso de Farmacia	Apoyo Terapéutico/Farmacia															Sandra Patricia Sarmiento Acevedo. Lina María Espinel Aguirre	Revisora Fiscal Asesora Control Interno

1.3. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORIAS

Gestión Documental	Gestión Documental															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Activos fijos	Gestión de bienes y servicios															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Defensa Jurídica	Gestión Jurídica															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Planeación Institucional	Planeación Institucional															Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO				RESPONSABLES DE EJECUCIÓN													
		DIRECCIÓN	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORIA
Calidad	Gestión de Calidad																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de recursos informáticos	Gestión de recursos informáticos																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Atención al ciudadano	Atención al ciudadano																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de la información (comunicaciones)	Gestión de la información																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión Jurídica (Contratación)	Gestión Jurídica																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Laboratorio	Apoyo Diagnóstico																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Almacén	Gestión de bienes y servicios																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Enfermería	Atención de hospitalización																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Farmacia	Apoyo Terapéutico																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Cobro coactivo	Gestión Financiera																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Auditoría médica	Gestión Financiera																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Cartera	Gestión Financiera																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Facturación	Gestión Financiera																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Control Interno Contable	Auditoría de control y gestión																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Seguimiento planes de mejoramiento entes externos	Auditoría de control y gestión																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
2. LIBERAZGO ESTRATÉGICO																			
2.1. INFORMES DE LEY																			
Índice de desempeño Institucional Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión (FURAG)		TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Arqueo de cajas menores		GESTIÓN FINANCIERA																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Consolidación, seguimiento y socialización del Informe al Plan de Mejoramiento Contadoría General de Boyacá		GESTIÓN FINANCIERA																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional (Ley 1712 de 2014)		TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (anterior Informe pomemorizado)		TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Semestral Peticiones, Quejas, Reclamos Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones (PQRSDf)		ATENCIÓN AL USUARIO																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO				RESPONSABLES DE EJECUCIÓN													
		DIRECCIÓN	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORIA
Informe Control Interno Contable	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe de derechos de autor (Software)	GESTIÓN DE RECURSOS INFORMÁTICOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Evaluación de rendición de cuentas	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe austeridad del gasto	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
2.2. SEGUIMIENTOS ESPECIALES																			
Seguimiento al cumplimiento obligaciones de la entidad frente al SECOP	GESTIÓN JURIDICAL/CONTRATACIÓN																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP)	GESTIÓN TALENTO HUMANO																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Seguimiento a informes de los procesos de la entidad que se presentan a entes de control	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
2.3. COMITÉS																			
Comité de sostenibilidad contable	GESTIÓN FINANCIERA																	Diego Fernando Fuquén Fonseca	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité de gestión y desempeño	TODOS LOS PROCESOS																	Oscar Darío Soler Morales	Asesor Planeación Institucional
Mesa técnica de PQRSDF	ATENCIÓN AL USUARIO																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Comité Institucional de Control Interno	TODOS LOS PROCESOS																	Sheyla Fanoj Calcedo Rincón Lina María Espinel Aguirre	Gerente Control Interno
Comité de Compras	TODOS LOS PROCESOS																	Diego Fernando Fuquén Fonseca	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité de Conciliación y defensa Judicial	TODOS LOS PROCESOS																	Diego Fernando Fuquén Fonseca	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité Departamental de Auditoría	AUDITORIA DE CONTROL Y GESTIÓN																	María Eugenia Beltrán Satchoque	Jefe Control Interno - Gobernación de Boyacá
3. ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																			
3.1. ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO																			
Seguimiento preventivo al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo 2020-2024. "Para seguir avanzando, nuestra prioridad... tu vida y la de tu familia"	PLANEACIÓN INSTITUCIONAL																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Acompañamiento y asesoría a los procesos en la suscripción de los Planes de Mejoramiento Interno y externos	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN							
		DIRECCIÓN	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGOSTO	SEPTIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORIA	
3.2. FOMENTO DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL																					
Plan Fomento Cultura del Autocontrol	TODOS LOS PROCESOS																		Lina Maria Espinel Aguirre	Asesora Control Interno	
Desarrollo del Plan Fomento Cultura del Autocontrol	TODOS LOS PROCESOS																			Lina Maria Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
4. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																					
4.1. SEGUIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO																					
Realizar seguimiento y Evaluación al 100% de los procesos de la entidad en administración de riesgos.	TODOS LOS PROCESOS																			Lina Maria Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																					
5.1 ATENCIÓN VISITA ORGANISMO DE CONTROL																					
Seguimiento Plan de mejoramiento Contraloría General de Boyacá	GESTIÓN FINANCIERA																			Lina Maria Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Líderes de proceso Subgerente Administrativo y financiero Gerente
Secretaria de Salud Departamental	TODOS LOS PROCESOS																			Lina Maria Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

Elaboró Lina Maria Espinel Aguirre
 Secretaria Comité Institucional de Control Interno

Aprobó Sheyla Fanory Calcedo Rincón
 Presidente Comité Institucional de Control Interno

Revisó:
 Diego Fernando Fuquén Fonseca - ~~Subgerente~~ Administrativo y Financiero
 Claudia Marina García Fernández - Subgerente Científica
 Oscar Darío Soler Morales - Líder Planeación Institucional
 Iris Adriana Mojica Carvajal - Líder Gestión de Calidad
 Sandra Patricia Sarmiento Acevedo - Revisora Fiscal