



Hospital Regional de Sogamoso  
Empresa Social del Estado  
Nit. 891855039-9

## INFORME DE REVISORIA FISCAL – AÑO 2015

En mi calidad de Revisora Fiscal del Hospital Regional de Sogamoso E.S.E.; he practicado una auditoría integral a la Entidad para el año 2015, con el siguiente alcance: Auditoría Financiera del Balance General y el correspondiente Estado de Actividad Financiera, Económica y Social y el Estado de Cambios en el Patrimonio; Auditoría Ambiental; Auditoría de Sistemas; Auditoría Médica; la Evaluación del Sistema de Control Interno; Evaluación del cumplimiento de las leyes y regulaciones que lo afectan; así como la Gestión de la Administración.

### 1. AUDITORIA FINANCIERA

Revisión de los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2014  
A marzo 31 de 2015  
A Junio 30 de 2015  
A Septiembre 30 de 2015

Revisión Mensual y Bimestralmente de las Declaraciones Tributarias de Retención en la Fuente, I.V.A., ICA, Estampilla del Deporte, Pro-Seguridad Social, Pro Adulto Mayor, Ingresos y Patrimonio e Información Exógena.

### 2. AUDITORIA AMBIENTAL

Actualizar el PGIRS- Plan de Gestión de Residuos Sólidas al PGIRASA – Plan de Gestión Integral de Residuos Generados en Atención en Salud y otras Actividades. Mantener las hojas de seguridad de los productos químicos que se utilicen. Entrenar en uso y mantenimiento de Equipos de Protección Personal a Todos los funcionarios del Hospital.  
Buscar que haya más personal responsable del cumplimiento del PIGRS.

### 3. AUDITORIA DE SISTEMAS

Se realizó auditoría al Software UNO8.5 (Contabilidad, Nómina, Tesorería, Almacén):  
Restringir el acceso de periféricos de entrada a personal no autorizado  
Llevar un historial de todas la modificaciones de archivos  
Usar métodos de encriptación de archivos a documentos a fin de evitar robos de información.  
Mejorar las condiciones de fluido eléctrico e implementar sistemas de refrigeración que permita una operación óptima de los equipos

### 4. AUDITORIA MEDICA

La Administración acató la recomendación de la Revisoría Fiscal y contrató la Auditoría Concurrente proactiva en el Hospital a partir de mediados de Abril de 2015. Se evidenció la disminución de objeciones.

Continuar con las jornadas de conciliación de objeciones con entidades a fin de determinar cuáles son aceptadas como glosas y cuáles se levantan a fin de proseguir con el debido cobro de cartera.



Hospital Regional de Sogamoso  
Empresa Social del Estado  
Nit. 891855039-9

#### 5. EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Informe Ejecutivo Anual para 2015 se presentó oportunamente el día 16 de Febrero de 2016, el cual fue diligenciado con la participación de TODOS los líderes de proceso, Gerencia y Subgerencias, acatando las instrucciones de la Función Pública.

El informe de Evaluación del Control Interno Contable también fue presentado oportunamente ante la Contaduría General de la Nación con un puntaje de 4.93 y el año anterior fue de 4.88 de 5 puntos posibles.

Se verificó el cumplimiento de la presentación del Plan Anticorrupción por parte de Planeación y el seguimiento realizado por Control Interno, se verifica en la página web del Hospital.

#### 6. AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

Verificar el cumplimiento en la presentación de las declaraciones tributarias ante la Dian, el Municipio de Sogamoso y el Departamento de Boyacá, se deja la salvedad respecto de la declaración de Retención en la Fuente del mes de Septiembre de 2013, que según comunicado de la Dian quedó como ineficaz, por pago de un día posterior al vencimiento.

Se verifica la presentación oportuna de informes a los entes de Inspección, Control y Vigilancia entre los que se destacan: Informe del 2193 a la Secretaría de Salud de Boyacá, SISPRO para Medicamentos, Cartera, Seguridad Social, Informes a Contraloría General de Boyacá, Contaduría General de la Nación y Supersalud, entre otros.

Se recomienda cumplimiento en la evaluación de desempeño de los funcionarios y evaluación del clima laboral.

#### 7. AUDITORIA DE GESTION

Se corrobora la presentación en las diferentes instancias respecto de la Gestión de la Administración tales como: Junta Directiva, Comunidad Hospitalaria con Veedores, Concejo Municipal de Sogamoso, Asamblea Departamental, Ministerio de Protección Social.

El contenido del informe de Gestión es coherente con el desarrollo y ejecución de la Gestión de los Administradores y por ello se logró la reelección del Gerente para un período de 4 años más.