



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E

CÓDIGO: E-ACG-FT-001

VERSIÓN: 02

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS

FECHA: 08/03/2021

FORMATO

PÁGINA: 2

OBJETIVO DEL PLAN

Planificar para la vigencia del año 2025 auditorías 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 generan 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, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, seguimiento a planes de mejoramiento, seguimiento a PQRSDF, seguimiento a la administración de riesgos, actividades de prevención y relaciones con entes externos, dando cumplimiento a los roles del proceso Evaluación y Control de la Gestión para la vigencia 2025.

CRITERIOS

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

RECURSOS

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

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN			
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE

1. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

1.1. AUDITORÍAS A PROCESOS

Atención Inmediata	Urgencias																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de la Información	Gestión de la Información																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

Handwritten mark resembling a stylized '2' or '8'.

Handwritten signature.

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN					
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA
1.2. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS																			
Atención del Servicio Farmacéutico	Dispensación de medicamentos y asesoría Farmacológica																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de Recursos Físicos	Gestión de Bienes y Activos e interdependencia de servicios																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión Jurídica y Contractual	Contratación																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
	Gestión Jurídica																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión Financiera	Cartera																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
	Auditoría Médica																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
	Facturación																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
	Tesorería																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
	Mercadeo																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de Calidad	Mejoramiento Continuo de la Calidad																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Gestión de Recursos Físicos	Gestión Ambiental, Mantenimiento de la infraestructura física hospitalaria y equipo industrial																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Atención Ambulatoria	Consulta Externa General																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Atención en el servicio de laboratorio clínico	Laboratorio Clínico																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Seguimiento Plan de Mejoramiento Superintendencia Nacional de Salud - Supersalud	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Asesora Planeación Institucional
2. LIDERAZGO 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
Informe Arqueo de cajas menores	GESTIÓN FINANCIERA																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe 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

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN				
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	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
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	GESTIÓN DE RECURSOS INFORMÁTICOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Evaluación de rendición de cuentas	TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Trimestral de austeridad en el gasto	TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Seguimiento Programa de Transparencia y ética pública	TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Seguimiento Planes de mejoramiento	PROCESOS AUDITADOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe Seguimiento SICOF - SARLAF	TODOS LOS PROCESOS																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe de Gestión Control Interno 2025	EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Informe seguimiento Comité de Conciliación	GESTIÓN JURÍDICA																Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
2.2. SEGUIMIENTOS ESPECIALES																		
Seguimiento al cumplimiento obligaciones de la entidad frente al SECOP II	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
2.3. COMITÉS																		
Comité de sostenibilidad contable	GESTIÓN FINANCIERA																Erika Natalia Sánchez Medina	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité de gestión y desempeño	TODOS LOS PROCESOS																Andrea Milena Benítez Malaver	Asesor Planeación Institucional
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	TODOS LOS PROCESOS																Lifan Mauricio Camacho Molano - Lina María Espinel Aguirre	Gerente - Asesora Control Interno
Comité de Contratación	TODOS LOS PROCESOS																Erika Natalia Sánchez Medina	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité de Cartera y Auditoría Médica	GESTIÓN FINANCIERA																Erika Natalia Sánchez Medina	Subgerente Administrativo y Financiero
Comité Evaluación y valoraciones de Bienes	GESTIÓN FINANCIERA																Erika Pacheco Menjuren	Almacenista General

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN					
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA
Comité de Conciliación y defensa Judicial	TODOS LOS PROCESOS																	Erika Natalia Sánchez Medina	Subgerente Administrativo y Financiero
Equipo de Autoevaluación	DIRECCIONAMIENTO Y GERENCIA																	Jenith Lorena López Rodríguez	Líder Gestión de Calidad
Comité Departamental de Auditoría	AUDITORÍA DE CONTROL Y GESTIÓN																	María Eugenia Beltrán Siachoque	Jefe Control Interno - Gobernación de Boyacá
3. ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																			
3.1. ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO																			
Seguimiento preventivo al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo 2024-2027.	PLANEACIÓN INSTITUCIONAL																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Actualización documental proceso Evaluación y Control de la Gestión: Procedimiento Auditorías Internas Procedimiento seguimiento y evaluación de riesgos Procedimiento Planes de Mejoramiento	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
3.2. FOMENTO DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL																			
Plan Fomento Cultura del Autocontrol	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
Desarrollo del Plan Fomento Cultura del Autocontrol	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN					
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA
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 María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno
5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																			
5.1 ATENCIÓN VISITA ORGANISMO DE CONTROL																			
Contraloría General de Boyacá	GESTIÓN FINANCIERA																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Líderes de proceso Subgerente Administrativo y financiero Gerente
Superintendencia Nacional de Salud - Supersalud	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Líder de proceso de Urgencias Líder Gestión de Calidad Subgerente Científica Gerente
Secretaría de Salud Departamental	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Líderes de proceso Subgerente Administrativo y financiero Subgerente Científica Gerente

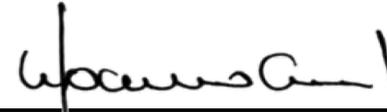
TITULO DE LA AUDITORÍA	PROCESO/SUBPROCESO	MACROPROCESO												RESPONSABLES DE EJECUCIÓN					
		ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AUDITORES	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA
Secretaria de Salud Municipal	TODOS LOS PROCESOS																	Lina María Espinel Aguirre	Asesora Control Interno Líderes de proceso Subgerente Administrativo y financiero Subgerente Científica Gerente

Elaboró



Lina María Espinel Aguirre
Secretario Comité Institucional de Control Interno

Aprobó



Lina Mauricio Camacho Molano
Presidente Comité Institucional de Control Interno

Revisó:

Erika Natalia Sánchez Medina - Subgerente Administrativo y Financiero



Zulma Cristina Montaña Martínez - Subgerente Científica



Andrea Milena Benítez Malaver - Líder Planeación Institucional



Lorena López Rodríguez - Líder Gestión de Calidad

