

Anexo Técnico Consolidado – Cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2024

Entidad: E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería

Área Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión

Vigencia: 2024

1. Introducción

El presente anexo técnico consolidado recopila y documenta las acciones desarrolladas por la Oficina de Control Interno de Gestión de la E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería durante la vigencia 2024, en relación con la planeación, ejecución, evaluación y seguimiento del Programa Anual de Auditorías. La información contenida en este documento constituye evidencia técnica de cumplimiento de las prácticas de auditoría institucional, conforme a principios de eficacia, riesgo, mejora continua y transparencia.

2. Planeación de auditorías

La programación del Plan Anual de Auditorías 2024 se construyó sobre criterios técnicos y estratégicos, entre ellos: el universo auditable, el nivel de riesgo inherente, recurrencia de hallazgos, solicitudes de la alta dirección, fecha de última auditoría, indicadores de gestión y alineación con los objetivos estratégicos de la entidad.

Criterio considerado	Evidencia o fuente institucional
Unidades auditables (universo de procesos)	Listado de procesos en el Plan Anual de Auditorías 2024
Nivel de riesgo inherente	Análisis de riesgo y priorización en el plan
Recurrencia de hallazgos	Historial de auditorías internas y externas de años anteriores
Solicitudes de la alta dirección	Actas del Comité de Control Interno
Fecha de última auditoría	Revisión del cronograma histórico
Indicadores de gestión	Reportes institucionales y POA
Impacto en objetivos estratégicos	Alineación con el PEI institucional

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería

Dirección: Cra. 14 No. 22-200 - Montería - Córdoba

Citas Médicas Teléfonos: (604) 789 4698 - 018000 180454

esesanjeronimo.gov.co

Sus Peticiones, Quejas, Reclamos y Felicitaciones, serán respondidas en este correo: pqrf@esesanjeronimo.gov.co

3. Ejecución de auditorías

Actividad ejecutada	¿Se realizó?	Evidencia institucional
Firma de carta de representación por parte del auditado	☒ Sí	Conservada como soporte interno
Entrega de carta de compromiso con objetivo, alcance y fechas	☒ Sí	Cartas de notificación enviadas al inicio
Reunión de inicio con líder del proceso auditado	☒ Sí	Actas de inicio firmadas en procesos como SST
Aplicación de procedimientos del programa de auditoría	☒ Sí	Metodología y ejecución detallada en informes
Pruebas y verificaciones de información	☒ Sí	Hallazgos sustentados en visitas y revisión documental
Papeles de trabajo	☒ Sí	Archivados como evidencia interna
Reuniones previas de resultados preliminares	☒ Sí	Compartidas con responsables antes del informe final
Reunión de cierre con el líder del proceso auditado	☒ Sí	Realizada y documentada al finalizar cada auditoría

4. Características de los informes de auditoría

Elemento de estructura del informe	¿Incluido en los informes ejecutivos?
Estructura ejecutiva para facilitar comunicación y publicación web	☒ Sí
Desarrollo detallado de resultados para conocimiento del auditado	☒ Sí
Se retoma el objetivo de la auditoría	☒ Sí
Se retoma el alcance cumplido	☒ Sí
Resumen con los títulos de los hallazgos encontrados	☒ Sí
Recomendaciones y conclusiones del proceso auditor	☒ Sí

5. Seguimiento a los planes de mejoramiento

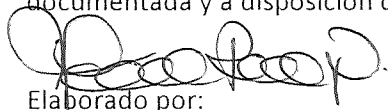
Luego de la entrega de los informes de auditoría, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento estructurado a los planes de mejoramiento suscritos, mediante:

- Registro del plan firmado por el responsable del proceso.
- Consolidado con fechas y responsables por hallazgo.
- Solicitud de evidencias de cumplimiento.
- Verificación del estado de avance y cumplimiento.
- Recomendaciones frente a incumplimientos o demoras.

La herramienta de seguimiento permite llevar un control efectivo, actualizado y verificable sobre los avances institucionales.

6. Observaciones finales

El desarrollo técnico y metodológico de las auditorías realizadas en 2024 reafirma el compromiso institucional con la eficiencia del control interno, la transparencia en la gestión y la mejora continua de los procesos auditados. La trazabilidad del ciclo de auditoría –desde la planeación hasta el seguimiento de hallazgos– se encuentra documentada y a disposición de los entes de control o para consulta ciudadana.



Elaborado por:

Marta Ramos Paternina

jefe de Control Interno de Gestión

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería

Dic 2024

