HOSPITAL SAN JERONIMO DE MONTERIA

PLAN EJECUTIVO DE AUDITORIA VIGENCIA 2024

OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION

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

Plan Anual de Auditorías – Versión Ejecutiva para Publicación

Vigencia: 2024
Entidad: E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Elaborado por: Oficina de Control Interno de Gestión

Introducción

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, el Decreto 648 de 2017 y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), presenta el resumen ejecutivo del Plan Anual de Auditorías 2024, como ejercicio de transparencia institucional y compromiso con la mejora continua.

Objetivo General

Planificar y ejecutar auditorías internas durante la vigencia 2024 para evaluar la eficacia y eficiencia de los procesos institucionales, en cumplimiento del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), las normas contables y la normatividad vigente.

Alcance del Plan

El plan cubre auditorías a procesos estratégicos, misionales y de apoyo, con enfoque en: Control Interno Contable, Gestión Financiera, Talento Humano, Facturación y Cartera, Supervisión de Contratos, Seguridad y Salud en el Trabajo, Gestión Ambiental. Se aplicó un enfoque basado en riesgos institucionales, conforme al MIPG, dimensión 7.

Enfoque Estratégico y Roles de Control Interno

El plan responde a los cinco roles del jefe de Control Interno, conforme al Decreto 648 de 2017. Cada auditoría busca materializar uno o varios de estos roles, que se definen así:

1. Valoración del riesgo: Identificar, analizar y alertar sobre riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales.

2. Acompañamiento y asesoría: Brindar apoyo técnico a las dependencias para mejorar su desempeño y fortalecer el control interno.

3. Evaluación y seguimiento: Verificar el cumplimiento de metas, planes y correctivos frente a debilidades detectadas.

4. Fomento de la cultura del control: Impulsar una cultura organizacional basada en la autorregulación, autocontrol y mejoramiento continuo.

5. Relación con entes externos de control: Coordinar y facilitar la atención de requerimientos de entes de control, presentando informes y planes de mejoramiento

Ejercicios de trabajo por rol desarrollado

- Se desarrollan auditorías basadas en riesgos que permiten la identificación de debilidades para su corrección temprana (valoración del riesgo).

- Se realizan asistencias a comités y acompañamientos a procesos estratégicos como rendición de cuentas y supervisión contractual (acompañamiento y asesoría).

- Se ejecuta seguimiento a planes de mejoramiento, procesos contables y financieros (evaluación y seguimiento).

- Se lideran campañas sobre cultura del control, cumplimiento normativo y mecanismos de autorregulación (fomento del control).

- Se atienden requerimientos de entes de control, elaboran informes de ley y planes de mejoramiento institucional (relación con entes de control).

Transparencia y Mejora Continua

La publicación de este modelo ejecutivo responde al compromiso institucional con la transparencia, la rendición de cuentas y el acceso a la información pública, fortaleciendo el control social sobre la gestión pública.

Plan de Auditorías e Informes a ejecutar vigencia 2024 por el control interno de Gestión.

	E.S.E HOSPITAL SAN JERONIMO DE MONTERÍA
	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
	PLAN OPERATIVO ANUAL - VIGENCIA: 2024
DEPENDENCIA	CONTROL INTERNO DE GESTION
JEFE DE ÁREA / LÍDER DE PROCESO	MARTA CECILIA RAMOS PATERNINA

FORMULACIÓN DEL PLAN OPERATIVO																
DEFINICIÓN DE LA META				CUANTIFICACIÓN DE LA META										HOJA DE LA VIDA DEL INDICADOR		
				Trimestre I		Trimestre II		Trimestre III		Trimestre IV		ANUAL				
ID. META GLOBAL	ACTIVIDAD	META GLOBAL	PONDERACIONES	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	NOMBRE INDICADOR	DEFINICIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
1	Auditorías internas	6	20,00%											cumplimiento de auditorias	Auditorías internas a los procesos (De acuerdo a priorización y plan de rotación de las auditorías). Auditorías especiales o eventuales sobre procesos o áreas responsables específicas y ante eventualidades presentadas que obliguen a ello	No de auditorías realizadas
2	seguiminto planes de mejoramiento interno y planes de mejoramiento externos entes de control	4	10,00%											planes de Mejoramiento internos y externos	Seguimeinto cumplimiento de planes de mejoamiento internos abiertos y los que se deriven de las auditorias del 2024 que se practiquen y den lugar a los mismos	No de seguimientos realizados internos y externos
3	Informes obligatorios de Ley , seguimiento	29	15,00%											seguimeintos e informes de Ley	Informes y seguimientos obligatorios de Ley	No de informes y seguimientos de ley realizados
4	Rendicion de cuenta Fiscal y de cuidadania	2	15,00%											Rendición de cuentas	Apoyar la rendicion de cuenta Fiscal y de cuidadania	No de informes rendidos
5	Comites de Coordinación de control interno y del Departamento de control interno Dptal	4	15,00%											Comites del area	Asistencia a Comites de Coordinación de control interno	No de comites celebrados
6	Acompañamiento y asesoria a comites donde la dirección y otras areas convoquen	12	10,00%											Comites convocados	Asistir a los comites convocados con voz pero sin voto, con el objetivo de apoyar desde el rol estrategico	No de comites asistidos
7	Comunicación entre los órganos de control y la entidad, apoyando suscripción y presentación planes de mejoramiento (depende de las fechas de auditoria y planes de mejoramiento que se aperturen)	1	15,00%											Suscripcion y pkanes de mejoramiento	Facilitar la comunicación entre los órganos de control y la entidad, asesorando a los procesos en aspectos como la oportunidad, integridad y coherencia general , en las auditorias practicas y planes de mejoramiento	No de planees realizados

.

E.S.E. Hospital San Jerónimo de Montería
Oficina de Control Interno de Gestión
febrero 2024.