

CARACTERIZACIÓN

PROCESO

AUDITORIA Y CONTROL

NOMBRE:

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL

CÓDIGO DEL DOCUMENTO:

00AC01-V1



05GC02-V2

1. APROBACIÓN

| | CARGO | NOMBRE | FECHA | FIRMA |
|----------------|---|--------------------------------|------------|-------|
| ELABORÓ | JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO | YETICA HERNANDEZ ARIZA | 22/10/2018 | |
| APROBÓ | JEFE OFICINA ASESORA PLANEACIÓN Y GARANTÍA DE LA CALIDAD | VIVIAN CASTAÑEDA SOLANO | 23/10/2018 | |
| | GERENTE | JAVIER FERNANDO MANCERA | 25/10/2018 | |

2. OBJETIVO:

Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna el Sistema de Control Interno, a través de seguimientos y auditorias, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión del Hospital Universitario de la Samaritana que sirva como apoyo a la toma de decisiones del nivel Directivo.

3. ALCANCE:

Desde: La planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno

Hasta: El seguimiento de planes de mejoramiento verificando la implementación de las acciones de mejora.

Aplicación: Todos los procesos Asistenciales y Administrativos.

4. RESPONSABLE:

JEFE DE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO.

5. CARACTERÍSTICAS DE LAS SALIDAS DEL PROCESO

| 5.1 USUARIO / CLIENTE | 5.2. PRODUCTO | 5.3. NECESIDADES DEL CLIENTE |
|-------------------------------------|--|--|
| Entes de control | Informe consolidado de avance de los planes de mejoramiento suscritos. | Oportunidad en la entrega de informes de avance en los términos de ley |
| Todos los procesos del HUS | Seguimiento planes de mejoramiento Entes de control | Oportunidad, pertinencia, claridad, veracidad en la entrega de información y soportes. |
| Gobernación de Cundinamarca | Informe entregado según los requerimientos de la Gobernación | Oportuna, clara, veraz y con los soportes |
| Planeación y Garantía de la Calidad | Elaboración, análisis y reporte de informes a entidades de vigilancia y control (según procedimiento 02DE15) | Verificar la Oportunidad en la entrega de informes en los términos de ley. |

Estado de documento: VIGENTE

Fecha de próxima revisión:

Cuatro años a partir de la fecha de elaboración.

Tipo de copia:

Nº

Tabla de Retención:

Página 1 de 5

CARACTERIZACIÓN



| | | |
|------------------------------|---|------------------|
| PROCESO | AUDITORIA Y CONTROL | |
| NOMBRE: | CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL | |
| CÓDIGO DEL DOCUMENTO: | 00AC01-V1 | 05GC02-V2 |

5. CARACTERÍSTICAS DE LAS SALIDAS DEL PROCESO

| 5.1 USUARIO / CLIENTE | 5.2. PRODUCTO | 5.3. NECESIDADES DEL CLIENTE |
|-------------------------------------|--|---|
| Entes de control | Informe consolidado de avance de los planes de mejoramiento suscritos. | Oportunidad en la entrega de informes de avance en los términos de ley |
| Todos los procesos del HUS | Seguimiento planes de mejoramiento Entes de control | Oportunidad, pertinencia, claridad, veracidad en la entrega de información y soportes. |
| Gobernación de Cundinamarca | Informe entregado según los requerimientos de la Gobernación | Oportuna, clara, veraz y con los soportes |
| LIDER DE PROCESO Y Equipo Directivo | Informe de auditoría | Información de la Gestión por procesos clara y basada en la evidencia. |
| Gerencia | Informes de Gestión Gerenciales | Resultados de la gestión de la entidad para el cumplimiento de los objetivos Estratégicos |

6. CARACTERÍSTICAS DE LAS ENTRADAS DEL PROCESO

| 6.1. PROVEEDOR | 6.2. INSUMO / SERVICIO | 6.3. REQUISITOS PARA EL PROVEEDOR |
|--|--|--|
| Entes de control | Informes de auditorías y/o requerimientos | Información clara , basada en la evidencia y oportuna |
| Todos los procesos del HUS | Información solicitada para la realización de las auditorias (informes de gestión, documentos soportes del proceso, indicadores del proceso) | Información entregada en los tiempos establecidos, clara, veraz y con los soportes. |
| Gobernación de Cundinamarca | Solicitud de Información | Información entregada según los requerimientos de la Gobernación |
| Gestión de la Información | Sistemas de información disponibles | Funcionales, actualizados, mantenimiento preventivo oportuno, tiempo de respuesta en solucionar las fallas y alternativas de reemplazo de los equipos dañados |
| Planeación y Garantía de la Calidad | Evaluaciones del Plan de Desarrollo y PAS de vigencias anteriores, Evaluación del Plan Único de Mejoramiento por Proceso. | Actualizada y completa |
| Todos los procesos Equipo Directivo | Plan de desarrollo institucional | Alineado con: Plan de desarrollo Departamental y el Plan Territorial de Salud. Contener: Objetivos y metas a lograr a corto, mediano y largo plazo. Debe ser conocido e implementado por todos los funcionarios. |

CARACTERIZACIÓN

PROCESO

AUDITORIA Y CONTROL

NOMBRE:

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL

CÓDIGO DEL DOCUMENTO:

00AC01-V1



05GC02-V2

6. CARACTERÍSTICAS DE LAS ENTRADAS DEL PROCESO

| 6.1. PROVEEDOR | 6.2. INSUMO / SERVICIO | 6.3. REQUISITOS PARA EL PROVEEDOR |
|--|---|--|
| Todos los procesos Equipo Directivo | Plan Operativo Anual (POA)- PAS- Plan de acción integrado | Debe responder a: Objetivos y metas del Plan de Desarrollo. Debe ser Institucional y desagregado por unidades funcionales y por procesos. |
| Entes de control y responsables de los procesos. | Informes de Entes de Control | Oportunidad en la entrega de informes. |

7. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

| 7.1. QUÉ | 7.2. QUIÉN | 7.3 CUÁNDO | 7.4. CÓMO | 7.5 DÓNDE | 7.6. POR QUÉ / PARA QUÉ | 7.7 DURACIÓN |
|---|-----------------------------|---|--|-------------------|---|--------------------------------------|
| Elaborar el Plan de Auditoría Interna (PAI) (P) Programación de seguimiento a planes de mejora (P) | Oficina de Control Interno. | Primer Trimestre de cada vigencia | Según Procedimiento de Auditoría Interna código 02AC01 | Todo los procesos | Para programar la ejecución de las auditorías y seguimientos a planes de mejora | Anual |
| Promover la cultura de Autocontrol (H) Realizar y presentar informes de auditoría a la alta dirección(H) Seguimiento a planes de mejoramiento (H) Seguimiento a rendición de informes a entes de control (H) | Oficina de Control Interno. | Permanente. Según cronograma Establecido | Capacitación (inducción y reinducción) Según procedimiento PUMP 02GC03 Según procedimiento Elaboración análisis y reporte de informes a entidades de vigilancia y control 02DE15 | Todo el hospital | Para asegurar el cumplimiento de la normatividad y los procedimientos en el hospital que permita cumplir con la plataforma estratégica. | Permanente Según programación |

CARACTERIZACIÓN

PROCESO

AUDITORIA Y CONTROL

NOMBRE:

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL

CÓDIGO DEL DOCUMENTO:

00AC01-V1



05GC02-V2

7. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

| 7.1. QUÉ | 7.2. QUIÉN | 7.3 CUÁNDO | 7.4. CÓMO | 7.5 DÓNDE | 7.6. POR QUÉ / PARA QUÉ | 7.7 DURACIÓN |
|---|-----------------------------|--|--|------------------|---|---|
| <p>Realizar seguimiento al cumplimiento del plan de auditoria (V)</p> <p>Analizar y medir el resultado de los planes de mejoramiento (V)</p> | Oficina de Control Interno. | Según programación | Según Procedimiento de Auditoria Interna código 02AC01 | Todo el hospital | Para asegurar el cumplimiento de la normatividad y los procedimientos en el hospital que permita cumplir con la plataforma estratégica. | Según programación |
| <p>Enviar informes al representante legal para la toma de decisiones. (A)</p> <p>Enviar informes a los entes de control competentes. (A)</p> <p>Remitir a las autoridades disciplinarias competentes. (A)</p> <p>Elaborar función de advertencia. (A)</p> | Oficina de Control Interno. | <p>Según programación</p> <p>Según fechas establecidas por los entes de control.</p> <p>Cuando se evidencien desviaciones al cumplimiento de normas y/o plataforma estratégica</p> | Según Procedimiento de Auditoria Interna código 02AC01 | Todo el hospital | Para asegurar el cumplimiento de la normatividad y los procedimientos en el hospital que permita cumplir con la plataforma estratégica. | <p>Según programación</p> <p>Permanente</p> |

CARACTERIZACIÓN

| | | |
|------------------------------|---|--|
| PROCESO | AUDITORIA Y CONTROL | |
| NOMBRE: | CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL | |
| CÓDIGO DEL DOCUMENTO: | 00AC01-V1 | |

05GC02-V2

| | |
|-------------------------------|------------------------------------|
| 8. RIESGOS DEL PROCESO | 9. CONTROLES DE LOS RIESGOS |
| Ver Mapa de Riesgos | Ver Mapa de Riesgos |

| | |
|--|--|
| 10. REQUISITOS LEGALES | 11. INDICADORES DEL PROCESO |
| <ul style="list-style-type: none"> • Decreto 1474 de 2011 • Ley 734 de 2002 • Ley 909 de 2004 • Ley 298 de 1996 • Ley 87 de 1993 • Ley 489 de 1998 • Decreto 1537 de 2001 • Decreto 1826 de 1994 • Decreto 1599 de 2005 • Decreto 1027 de 2007 • Decreto 4110 de 2004 • Decreto 1537 de 2001 • Decreto 2145 de 1999 • Decreto 1011 de 2006 • Decreto 943 de 2014 • Resolución 357 de 2008 • Resolución 193 de 2016 • Circular 19 de 2007 • Decreto 1083 de 2015 • Decreto 1753 de 2015 • Decreto 648 de 2017 • Decreto 1499 de 2017 • Decreto 612 de 2018 • Decreto 1299 de 2018 | <p>%Cumplimiento del plan de auditorias. % Seguimientos a planes de mejoramiento</p> |

| 12. CONTROL DE CAMBIOS | | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------|--|
| VERSIÓN | FECHA | ÍTEM MODIFICADO | JUSTIFICACIÓN |
| 1 | 25 de Octubre de 2018 | No Aplica | Elaboración primera vez. Se creo el proceso Auditoria y Control mediante Resolución 125 del 30 de marzo de 2016 |