



ESE UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
PLAN ANUAL DE AUDITORIA
VIGENCIA 2023

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	OBJETIVO	META	RESPONSABLE	PROCESOS			Lider del proceso auditado	Ene												Producto
				Planeación	Misión	Soporte		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Informes de seguimiento de la Oficina de Control Interno																				
Seguimiento a la evaluación de la Estrategia del plan anticorrupción y de atención al ciudadano.	Realizar seguimiento cada cuatro meses a la medición de los indicadores del mapa de riesgos de corrupción y a la evaluación de la estrategia de atención al ciudadano.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Jefe Oficina Asesora Planeación										Informe de seguimiento y monitoreo / Publicación página web.			
Evaluación y verificación de la gestión de las dependencias en cumplimiento a las metas previstas en el plan de acción.	Evaluar dos veces en el año, el cumplimiento de las metas trazadas en los planes de acción por dependencia.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Jefe Oficina Asesora Planeación										Informe de Auditoría.			
Evaluación del Sistema de Control Interno.	Elaborar Informe SCI parametrizado semestral y obtener una calificación superior al 60%	60%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Jefe Oficina Control Interno										Informe de evaluación del Sistema de Control Interno.			
Evaluación del Sistema de Control Interno contable.	Obtener una calificación superior o igual a 4.0 (SATISFACTORIO) del control interno contable de la entidad	4.0	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Jefe Oficina Control Interno										Registro Chip Contable.			
Evaluación y verificación de la austeridad en el gasto.	Verificar trimestralmente el cumplimiento de medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director Financiero										Informe de Auditoría			
Evaluación y verificación al cumplimiento de normas de derechos de autor software	Verificación cumplimiento normas en materia de derecho de autor sobre Software: Directivas Presidenciales Nos. 01 febr/25/99 y 02 deabr/2002 Circulars UAE DNDN 1207 y 171/1; Circ DAFNo. 04 dic/22/06.	SINO	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director TIC										Certificación Cargue extenso informe derechos de autor en portal DNDN			
Evaluación del proceso de gestión documental e instrumentos archivísticos	Verificar que la entidad cumpla con los proyectos y actividades propuestas en el PNAAR	SINO	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Subgerente Corporativa Director Administrativo										Informe de Auditoría			
Rendición de cuentas ante la Contraloría	Cumplir con el principio de transparencia y oportunidad de suministro de la información.	SINO	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Todas las dependencias										Formatos rendición magnética Documentos soporte rendición física			
Evaluación y verificación de la información relacionada con PQRSD.	Auditoría y vigilancia semestral a la atención de quejas, sugerencias y reclamos de la ciudadanía y estrategias de gobierno en línea.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Subgerente Técnico Lider SIAU										Informe de Auditoría			
Evaluación y Verificación de la Información botón de transparencia página web institucional	Cumplir con el principio de transparencia y oportunidad de suministro de la información. Hacer tres verificaciones en el año	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director TIC										Informe de Auditoría			
Denuncia sobre posibles actos de corrupción- Directiva presidencial 01 del 2015.	Dar traslado del evento de corrupción o denuncia al ente de control pertinente.	SINO	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Jefe Oficina Control Interno	Cuando proceda en función del conocimiento que tenga la OCJ de estos hechos e actos												Reporte
Auditorías Internas																				
Auditoría Especial Caja Menor	Verificar la calidad de los registros y soportes de los pagos de la(s) caja(s) menor(es) de la ESE.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Según resolución										Informe de Auditoría			
Arqueos a cajas (Sedes). Se selecciona de manera aleatoria la sede a auditar	Verificar la calidad de los registros de los movimientos de caja de las distintas sedes de la ESE.	80%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Tesoroero										Informe de Auditoría			
Evaluación y Verificación del subproceso de Cartera	Verificar el cumplimiento de la adherencia a los procedimientos del subproceso de Cartera de la ESE, así como los registros de las mesas de conciliación realizadas.	80% del tamaño de la muestra (Facturas) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director Financiero										Informe de Auditoría			
Auditoría Razonabilidad de los Estados Financieros	Verificar que los estados financieros de la ESE Universitaria del Atlántico estén preparados de acuerdo con los principios de contabilidad aceptados en Colombia y su adherencia al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Capitan ni Administran Ahorro del Público	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director Financiero										Informe de Auditoría			
Auditoría a proceso de planificación financiera (Presupuesto)	Verificar que las ejecuciones presupuestales de Ingresos y Gastos estén conforme al marco normativo aplicable para este sector. Revisar y verificar si las modificaciones al presupuesto se encuentran debidamente soportadas con los actos administrativos	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director Financiero										Informe de Auditoría			
Auditoría proceso de Gestión de bienes muebles (bodegas, suministros)	Verificar la adherencia a los procedimientos documentados, manual de gestión de bienes, manual de políticas contables o directrices establecidas para la gestión de bienes muebles e insumos consumibles al interior de la ESE y sus respectivos movimientos entre Sedes de conformidad con los registros en inventarios.	80% del tamaño de la muestra (bienes o insumos) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Director Administrativo										Informe de Auditoría			
Auditoría a subproceso de Atención Hospitalaria	Verificar la adherencia al cumplimiento de las actividades, registros, formatos, protocolos entre otros, establecidos en los procedimientos y Manual de Atención aprobados o adoptados por al ESE, para la prestación del servicio de salud.	80% del tamaño de la muestra (Atenciones) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Subgerente Técnico Científico										Informe de Auditoría			
Auditoría a subproceso de Atención Quirúrgica	Verificar la adherencia al cumplimiento de las actividades, registros, formatos, protocolos entre otros, establecidos en los procedimientos y Manual de Atención aprobados o adoptados por al ESE, para la prestación del servicio de salud.	80% del tamaño de la muestra (Atenciones) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Subgerente Técnico Científico										Informe de Auditoría			
Auditoría a subproceso de Referencia y Contrareferencia de pacientes	Verificar la adherencia a los procedimientos documentados, manual de Referencia y Contrareferencia, normalidad vigente, acuerdos comerciales con EPS de la referenciación y contrareferenciación de pacientes en la Red de Salud.	80% del tamaño de la muestra (Referencias) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Subgerente Técnico Científico										Informe de Auditoría			
Auditoría a Registros de la prestación de servicio en salud cubiertos con las firmas aliadas	Verificar la adherencia al cumplimiento de las actividades, registros, formatos, protocolos entre otros, establecidos en el contrato de alianza y en el Manual de Atención aprobados o adoptados por al ESE, para la prestación del servicio de salud.	80% del tamaño de la muestra (Referencias) seleccionadas en el periodo de estudio	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Supervisor o Interventor de los Contratos de Alianza Estratégica										Informe de Auditoría			
Seguimiento Planes de Mejoramiento después de efectuadas las auditorías	Verificar que se cumplan las actividades propuestas como mejor resultado de las auditorías internas o de las requeridas por los entes de control.	100%	Jefe Oficina Control Interno Equipo Auditor				Todas las dependencias	Fechas programadas según auditorías												Informe de Auditoría
Asistencia a Comités																				
Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno	Cumplir a las convocatorias del Comité sin falta	100%	Jefe Oficina Control Interno				Secretaría Técnica	Según convocatorias												Actas de reunión y productos que se deriven de ellas.
Comité de Gestión y Desempeño Institucional	Cumplir a las convocatorias de Comité a las que sea solicitado como apoyo a la Directiva de la ESE	90%	Jefe Oficina Control Interno				Secretaría Técnica	Según convocatorias												Actas de reunión y productos que se deriven de ellas.

Aprobado mediante ACTA 001-2023 de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

JAVIER CORMANE FANDINO
Gerente
ESE UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO

YADID SOFIA RUIZ OSSIO
Jefe Oficina de Control Interno
ESE UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO