



|   |                        |   |               |
|---|------------------------|---|---------------|
|  | <b>CONTROL INTERNO</b> | <b>MECI 1000:2014</b><br><br><b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION</b> |               |
|   | <b>PLAN ANUAL</b>      | <b>CODIGO:</b>  | <b>GR-OD</b>  |
|   |                        | <b>PÁGINA:</b>  | Página 1 de 1 |

**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS  
VIGENCIA 2025**

**ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**LEOANIS GONZALEZ MARTINEZ**

**GERENTE**

**LUIS FERNANDO PADILLA MONTES JEFE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

|                       |   |               |            |
|-----------------------|---|---------------|------------|
| Elaborado por:        | <b>CALLE 26 No 17-124 Barrio San Pedro<br/>LORICA -CORDOBA<br/>TEL: (604) 7732980<br/>email:hospitalorica@gmail.com</b> | VERSION       | 001        |
| LUIS FERNANDO PADILLA |   | DCTO          | CONTROLADO |
|                       |   | Página 1 de 8 |            |

|   |                        |   |               |
|---|------------------------|---|---------------|
|  | <b>CONTROL INTERNO</b> | <b>MECI 1000:2014</b><br><br><b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION</b> |               |
|   | <b>PLAN ANUAL</b>      | <b>CODIGO:</b>  | <b>GR-OD</b>  |
|   |                        | <b>PÁGINA:</b>  | Página 3 de 1 |

administración, en la toma de decisiones asertivas.

Garantizar la transparencia, en los resultados de las auditorías internas realizadas, para minimizar los hallazgos, que puedan encontrar los organismos de control que auditan la ESE Hospital san Vicente de Paul

### ALCANCE

Entre las técnicas de auditoria que se emplearan para desarrollar el Plan de Auditorias, se pueden aplicar la revisión selectiva de documentos, observación de actividades, quejas, la inspección de los procesos y/o procedimiento.

En el plan anual de auditorías, se trazan los lineamientos para evaluar los procesos de mayor relevancia y los que presenten un alto nivel de riesgo, para determinar a cuales se les hace auditoria.

### RESPONSABLE



Es responsabilidad de la aplicación de este procedimiento la Oficina de Control Interno.

### PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍA

Los pasos a seguir, para la ejecución de una auditoría son los siguientes:

- Formular y aprobar el Plan de Auditorías Internas para los procesos y áreas de la organización.
- Preparar las actividades propias de la auditoria, elaborar el instrumento de verificación.
- Desarrollar las actividades descritas en el plan aprobado de auditorías de gestión, acorde con la naturaleza del área o proceso a auditar.
- Tener en cuenta la reunión de apertura, desarrollo de entrevista y recolección de hallazgos o no conformidades.

|                       |   |               |            |
|-----------------------|---|---------------|------------|
| Elaborado por:        | <b>CALLE 26 No 17-124 Barrio San Pedro</b><br><b>LORICA -CORDOBA</b><br><b>TEL: (604) 7732980</b><br><b>email:hospitalorica@gmail.com</b> | VERSION       | 001        |
| LUIS FERNANDO PADILLA |   | DCTO          | CONTROLADO |
|                       |   | Página 3 de 8 |            |


|   |                        |   |               |
|---|------------------------|---|---------------|
|  | <b>CONTROL INTERNO</b> | <b>MECI 1000:2014</b><br><br><b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION</b> |               |
|   | <b>PLAN ANUAL</b>      | <b>CODIGO:</b>  | <b>GR-OD</b>  |
|   |                        | <b>PÁGINA:</b>  | Página 4 de 1 |

- Realizar reunión de cierre de auditoría y recoger firma del Auditado en el registro de los hallazgos o no conformidades.
- Elaborar el informe preliminar que consolida los hallazgos o no conformidades identificados en la auditoria del proceso.
- Presentar el informe preliminar de auditoría al responsable del proceso o el jefe del Área auditada y al Gerente
- Elaborar el informe final de auditoría, donde se incluyen las recomendaciones correspondientes.
- Consolidar el informe general de auditoría con los hallazgos, observaciones y recomendaciones y presentarlos al Gerente.
- Solicitar los planes de mejoramiento con base en los hallazgos o no conformidades de la auditoria.
- Archivar la documentación producto de la auditoria
- Hacer seguimiento a los planes de mejoramiento
- Cuando se verifique la corrección de los hallazgos de la auditoria, reportar el cierre de la misma a la Oficina de Control Interno.

## 1. DEFINICIONES

- **AUDITORIA:** Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoria y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen los criterios de auditoria.
- **AUDITADO:** Organización o proceso al que se le realiza una auditoria.
- **AUDITOR:** Persona con la competencia para llevar a cabo una auditoría, el cual debe ser diferente del personal que realiza el trabajo.
- **CRITERIOS DE AUDITORIA:** Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos que se utilizan como una referencia frente a la cual se compara la evidencia de la auditoria.
- **CONCLUSIONES DE AUDITORIA:** Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos de la auditoria y todos los hallazgos de la auditoria.
- **EVIDENCIA OBJETIVA:** Datos que respaldan la existencia o veracidad de algo. Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que son pertinentes para los criterios de auditoria y que son verificables.
- **INSPECCIÓN:** Evaluación de la conformidad por medio de observación y dictamen, acompañada cuando sea apropiado por medición, ensayo, prueba o

|                       |   |               |            |
|-----------------------|---|---------------|------------|
| Elaborado por:        | <b>CALLE 26 No 17-124 Barrio San Pedro</b><br><b>LORICA -CORDOBA</b><br><b>TEL: (604) 7732980</b><br><i>email:hospitalorica@gmail.com</i> | VERSION       | 001        |
| LUIS FERNANDO PADILLA |   | DCTO          | CONTROLADO |
|                       |   | Página 4 de 8 |            |

|   |                        |   |                      |
|---|------------------------|---|----------------------|
|  | <b>CONTROL INTERNO</b> | <b>MECI 1000:2014</b><br><br><b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION</b> |                      |
|   | <b>PLAN ANUAL</b>      | <b>CODIGO:</b>  | <b>GR-OD</b>         |
|   |                        | <b>PÁGINA:</b>  | <b>Página 5 de 1</b> |

comparación con patrones.

- **PROGRAMA DE AUDITORIA:** Conjunto de una o más auditorias planificadas para un periodo de tiempo determinado y dirigidas hacia un propósito específico.
- **PLAN DE AUDITORIA:** Descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoria.
- **HALLAZGOS DE AUDITORIA:** Resultados de la evaluación de la evidencia de la auditoria recopilada frente a los criterios de auditoria.
- **CONFORMIDAD:** Cumplimiento de un requisito.
- **NO CONFORMIDAD:** Incumplimiento de un requisito.
- **ACCIÓN PREVENTIVA:** Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad potencial u otra situación potencialmente indeseable.
- **ACCIÓN CORRECTIVA:** Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad detectada u otra situación indeseable.
- No se encuentran elementos de tabla de ilustraciones.

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS-OFICINA DE CONTROL INTERNO AÑO 2025

### OBJETIVO GENERAL

Evaluar de forma objetiva los procesos que se tiene definidos en la institución, verificando que se tengan controles implementados que pueden mitigar la ocurrencia de riesgos, además identificar fortalezas y las oportunidades de mejora y lograr dar las recomendaciones que sirvan de apoyo para la toma de decisiones.

### ALCANCE

Aplica para los procesos seleccionados del Sistema de control interno de la E.S.E Hospital san Vicente de Paul para ser evaluados en el año 2025.

|                       |   |                |            |
|-----------------------|---|----------------|------------|
| Elaborado por:        | <b>CALLE 26 No 17-124 Barrio San Pedro</b><br><b>LORICA -CORDOBA</b><br><b>TEL: (604) 7732980</b><br><b>email:hospitalorica@gmail.com</b> | <b>VERSION</b> | 001        |
| LUIS FERNANDO PADILLA |   | <b>DCTO</b>    | CONTROLADO |
|                       |   | Página 5 de 8  |            |



# CONTROL INTERNO

## PLAN ANUAL

MECI 1000:2014



### MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION

CODIGO: GR-OD

PÁGINA: Página 6 de 1

| EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
|---|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| Objetivo del Plan: Calificar de manera oportuna las actividades de auditoría en sus características de calidad y eficiencia, para obtener el mayor de Control Interno que aporte valor a mejorar las operaciones de la entidad, mediante el cumplimiento de los estándares de calidad y eficiencia que se establecen en el Plan de Control Interno. |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| TIPO DE LA ACTIVIDAD  | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre | Reserva | Indicador |
| GESTION JURIDICA  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| PROCESO YESAREDA  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| SISTEMAS  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |

| EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
|---|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| Objetivo del Plan: Calificar de manera oportuna las actividades de auditoría en sus características de calidad y eficiencia, para obtener el mayor de Control Interno que aporte valor a mejorar las operaciones de la entidad, mediante el cumplimiento de los estándares de calidad y eficiencia que se establecen en el Plan de Control Interno. |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| TIPO DE LA ACTIVIDAD  | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre | Reserva | Indicador |
| GESTION JURIDICA  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| PROCESO YESAREDA  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |
| SISTEMAS  |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |         |           |

Elaborado por:  
**LUIS FERNANDO PADILLA**

**CALLE 26 No 17-124 Barrio San Pedro  
LORICA -CORDOBA  
TEL: (604) 7732980  
email:hospitalorica@gmail.com**

VERSION 001  
DCTO CONTROLADO  
Página 6 de 8





Unidad de Vigilancia y Control

Unidad de Vigilancia y Control

Unidad de Vigilancia y Control

Unidad de Vigilancia y Control

**Aspectos Analizados para el primer día**

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

Acciones de seguimiento y control

*[Handwritten signature]*  
JEFE DE UNIDAD DE VIGILANCIA Y CONTROL