

**CARACTERIZACIÓN**

<b>PROCESO</b>	<b>AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>NOMBRE:</b>	<b>CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>CÓDIGO DEL DOCUMENTO:</b>	<b>00AC01-V1</b>	

05GC02-V2

**1. APROBACIÓN**

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



<b>PROCESO</b>	<b>AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>NOMBRE:</b>	<b>CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>CÓDIGO DEL DOCUMENTO:</b>	<b>00AC01-V1</b>	<b>05GC02-V2</b>

**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

**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 3 de 5**

**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**

<b>PROCESO</b>	<b>AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>NOMBRE:</b>	<b>CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE AUDITORIA Y CONTROL</b>	
<b>CÓDIGO DEL DOCUMENTO:</b>	<b>00AC01-V1</b>	

05GC02-V2

<b>8. RIESGOS DEL PROCESO</b>	<b>9. CONTROLES DE LOS RIESGOS</b>
Ver Mapa de Riesgos	Ver Mapa de Riesgos

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