



El Reten, 15 de enero de 2025

Señores:

**GERENTE  
ASISTENTE ADMINISTRATIVO  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR  
PROFESIONAL DE APOYO JURÍDICO  
ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL  
E. S. M**

**Asunto: Convocar Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.**

Cordial Saludo.

La Resolución No. del 12 de enero de 2021 "POR MEDIO DE LA CUAL SE CONFORMA Y REGLAMENTA EL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO" establece en su **Artículo 3. Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:** numeral 2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno presentado por el Profesional Responsable del Sistema de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgo de la administración.

Para dar cumplimiento a lo citado anteriormente, de manera comedida se convoca a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el día 20 de enero de 2025 a las 10:30 am en las instalaciones del Hospital Local de Reten, Oficina de gerencia, para la Aprobación del Plan Anual de Auditoría y Seguimiento 2025.

Se anexa el Plan Anual de Auditoría y Seguimiento 2025 para revisión, observaciones y ajustes que considere que se deben realizar.

Atentamente,

**KARIME RADA VASQUEZ**  
Secretaria Técnica Comité Institucional de  
Coordinación de Control Interno

Proyectó: Karime Rada Vázquez  
Profesional Responsable Sistema Control Interno



No. De Acta: 001

**Naturaleza de la Reunión:** Reunión Ordinaria.

**Fecha:** 20 de Enero de 2025  
**Lugar:** Oficina de Gerencia  
**Hora de inicio:** 10:30 a.m.

**1. OBJETIVO:** Presentación y Aprobación del Plan Anual de Auditoría Vigencia 2025

## **2. ORDEN DEL DIA**

1. Llamado a lista y Verificación del Quórum.
2. Presentación Plan Anual de Auditorías y Seguimiento 2025.
3. Observaciones
4. Aprobación del plan anual de auditoría y seguimiento 2025

## **3. DESARROLLO DE LA REUNION DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**

Conforme a la normatividad referente a la materia, se procede a verificar la asistencia y QUORIJM de la reunión. Se verificó que todos los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno estén presentes, constituyendo quórum para deliberar y decidir válidamente, de acuerdo con las disposiciones aplicables.

Miembros del Comité:

JAVIER GOMEZ RANGEL (Gerente)  
LEÍDA PEREZ CABALLERO (profesional Universitario - Enfermera)  
JACINTO FERNANDEZ Charris (Profesional Universitario Contador)  
JOSE MARTINEZ MARTINEZ (Profesional de Apoyo Jurídico)  
LUISA GUERRA MARTINEZ (Profesional Universitario Administrativo)  
KARIME RADA VASQUEZ (Control Interno)

Se Procede a presentar por parte del Profesional Responsable del Sistema de Control Interno, el Plan Anual de Auditorías y Seguimiento 2025 y el cronograma de fechas, sobre el cual se desarrollará y ejecutará las respectiva



auditorias, finalizada la presentación del Plan Anual de Auditorias se procede a dar la palabra a los demás integrantes del comité para que hagan las observaciones que consideren necesarias realizar al Plan Anual de Auditorias

y Seguimiento 2025, el señor JACINTO FERNANDEZ CHARRIS, designado por el gerente como representante del Comité directivo manifiesta que el Plan Anual de Auditoria y Seguimiento 2025 se ajusta a lo señalado

en la normatividad vigente y a las necesidades de la ESE, sin más opiniones u observaciones se procede a votar, en la cual todos los integrantes presentes expresan su acuerdo y aprobación con el PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO 2025 presentado.

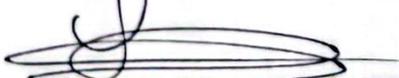
Sin más motivo la presente reunión se da por terminada siendo las 12:10 pm del día 20 de enero de 2025.

Firman los asistentes.

  
**JAVIER GOMEZ RANGEL**  
Gerente

  
**LEIDA PEREZ CABALLERO**  
Profesional Universitario - Enfermera

  
**JOSE MARTINEZ MARTINEZ**  
Profesional Apoyo Jurídico

  
**LUISA GUERRA MARTINEZ**  
Profesional Universitario Administrativo

  
**JACINTO FERNANDEZ CHARRIS**  
Profesional Universitario - Contador

  
**KARIME RADA VASQUEZ**  
Asesor Control Interno.



 <b>Gobernación del MAGDALENA</b>	 <b>E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETÉN</b> <small>DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA</small>	<b>PLAN DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO</b> <b>ESE HOSPITAL LOCAL EL RETEN</b>	
		<b>MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO DE CONTROL INTERNO</b>	

<b>VIGENCIA:</b>	2025																
<b>OBJETIVO:</b>	El objetivo del Plan Anual de Auditoría es establecer los parámetros para llevar a cabo la revisión general de la gestión, los resultados, el cumplimiento normativo y los impactos generados por los planes, programas, y procesos implementados en las diferentes áreas de esta entidad, de tal manera que se pueda detectar las desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejora continua para el logro de las metas establecidas por la entidad																
<b>ALCANCE:</b>	Todos los procesos del SGC y los elementos del SCI. Las actividades de elaboración de informes determinados por la Ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas																
<b>CRITERIOS:</b>	Requisitos de los procedimientos o normas institucionales y legales según corresponda																
<b>RECURSOS:</b>	HUMANOS: Equipo de trabajo MIPG, FINANCIERO: Asignación horas de auditor, TECNOLOGICOS: Equipos de computo, sistema de información DINAMICA GERENCIAL, correos electrónicos de la entidad																
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												Observaciones
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
<b>AUDITORIAS</b>																	
<b>TALENTO HUMANO</b>	Seguimiento a la Planeación Estratégica del Talento humano	Seguimiento al cumplimiento del GETH	Asesor control interno	Control Interno					X					X			
<b>FINANCIERA</b>	Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información para la toma de decisiones.	<input type="checkbox"/> Arqueos a la caja Recaudadora	Asesor control interno	Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
		<input type="checkbox"/> Análisis Financiero Estados Contables <input type="checkbox"/> Análisis de la ejecución presupuestal <input type="checkbox"/> Análisis de cartera, facturación, contabilidad, cuentas por pagar e inventarios									X		X				

CONTRATACION	Determinar el cumplimiento de las obligaciones de los contratos	Verificar el cumplimiento de las Funciones de los supervisores de los Contratos.	Asesor control interno	Control Interno		X			X		X									
	Evaluar y determinar el grado de cumplimiento del proceso de contratación con los requisitos legales y reglamentarios, estableciendo su eficacia, eficiencia y efectividad frente al objeto del proceso.	Aplica al proceso de contratación, todos sus requisitos, su documentación y registros de acuerdo a lo normado en el Estatuto de Contratación de la ESE Hospital. De igual forma Seguimiento a los contratos cargados en la plataforma del SECOP.	Asesor control interno	Control Interno		X				X		X								
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones	
					enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	u	a		
GESTION DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	Seguimiento Información y comunicación, GESTION DEL CONOCIMIENTO MIPG, medios y canales de comunicación.	Seguimiento al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI), Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPi), Accesibilidad a la web de la institución, conforme a la norma técnica. Verificar la metodología de referencia para el desarrollo y/o adquisición de software y sistemas de información.	Asesor control interno	Control Interno															X	
<b>SEGUIMIENTOS</b>																				
Seguimiento a mapas de riesgos de corrupción	Dar cumplimiento al Artículo 2.1.4.6 Decreto 142 de 2016 Guia para la Gestión del riesgo de corrupción	Documento mapa de riesgos Institucional	Asesor control interno	Control Interno		X					X								X	
Seguimiento a mapas de riesgos operativos y de seguridad informática	Cumplir con el Decreto 648 de 2017 ARTICULO 2.2.21.5.3 De las oficinas de control interno. Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollaran su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control.	Procesos priorizados en los mapas de riesgos.	Asesor control interno	Control Interno		X					X								X	

Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones			
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	u	d				
Seguimiento al Plan de gestión integral de residuos solidos hospitalarios	Cumplimiento al Decreto 2676 de 2000	Todas las sedes de la ESE	Asesor control interno	Control Interno							X							X				
Seguimiento a envío de informes a entes de control y vigilancia	Emitir los controles de advertencia para aquellos que pueden conducir a una extemporaneidad del informe y sanción por parte de los Entes de Control y vigilancia.	Todos los procesos	Asesor control interno	Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X						
Seguimiento al cumplimiento del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo. SG-SST.	Decreto 1072 de 2015 Artículo 2.2.4.6.29. Resolución 0312 de 2019. Capitulo 6 titulo 4 parte 2 libro 2 Decreto 1072 de 2015.	Evaluar el cumplimiento de los objetivos establecidos para el SG-SST y la eficacia de los controles establecidos para los riesgos.	Asesor control interno	Control Interno														X				
<b>INFORMES</b>																						
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	Cumplimiento Ley 87 de 1993 y Decreto 943 de 2014	Todos los procesos	Asesor control interno	Control Interno	X																	
Informe Semestral de Control Interno.	Artículo 156 Decreto 2106 de 2019	Sistema de control interno de la entidad con el formato dispuesto por función publica de forma semestral.	Asesor control interno	Control Interno	X					X												
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones			

Título de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Auditoria	Tipo de Auditoria	Cronograma												Observaciones
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Informe Austeridad del Gasto.	Dar cumplimiento al Decreto 26 de 1998, Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, modificó el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012	Servicios públicos, papelería, ferretería, combustible, repuesto de vehículos, telefonía móvil e internet y Llantas. Se realiza de manera trimestral a través del procedimiento de auditoria por cuanto se debe ajustar	Asesor control interno	Control Interno	X			X		X		X					
Informe Control Interno Contable.	Evaluar el sistema de Control interno Contable a fin de dar cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución No. 357 del 23 de Julio de 2008, numeral 5, Ley 87 de 1993 y Resolución No. 193 de 2016	Se realiza de manera anual en la plataforma y se entrega un documento que se adjunta a los informes de control interno	Asesor control interno	Control Interno		X											
Informe avance a planes de mejoramiento	Evaluar los planes de mejoramiento	Hacer seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control y los de la oficina de control interno como medidas a las auditorias internas	Asesor control interno	Control Interno			X		X		X		X				
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	Cumplimiento art 74 y 76 Ley 1474 de 2011	SIAU	Asesor control interno	Control Interno	X					X							
Informe de seguimiento a la actividad litigiosa	Establecido en la Ley 87 de 1993, y en el artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015, artículo 6 del Decreto 2052 de 2014.	Comité de conciliación y defensa jurídica de manera semestral	Asesor control interno	Control Interno	X						X						
Informe de evaluación Institucional por dependencias	Evaluar el cumplimiento de los planes de acción por dependencia, art 39 Ley 909 de 2004	Todos los procesos se hace de manera anual	Asesor control interno	Control Interno	X												
Informe Derechos de Autor de Software	Presentación información de conformidad con lo establecido en: - Directiva Presidencial No. 02 de 2002. - Circular 07 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. - Circular 04 de 2006, del Departamento Administrativo de la Función Pública	Se realiza de manera anual en el aplicativo dispuesto	Asesor control interno	Control Interno		X											
					CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG

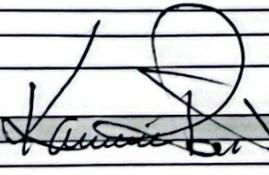
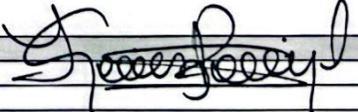
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	M	P	Observaciones
Seguimiento y evaluación al Sistema de Gestión (MIPG)	Decreto 1499 de 2017 a través del FURAG	Todos los procesos	Asesor control interno	Control Interno	X							X							
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.	Dar cumplimiento al Artículo 2.1.4.6 Decreto 142 de 2016 Guía para la gestión del riesgo de corrupción	Documento mapa de riesgos Institucional	Asesor control interno	Interno	X				X				X						
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Ley 1474 de 2011 en Decreto 2641 de 2012 artículo 5	Se realiza a través del seguimiento al PAAC y se publica de manera trimestral en la pagina web de la entidad en el formato establecido.	Asesor control interno	Control Interno	X				X						X				
Seguimiento al Funcionamiento del Comité de Conciliación.	LEY 640 Ley 446 de 1998, Decreto Reglamentario 1716 de 2009, Decreto 1069 de 2015 Decreto 1167 DE 2016	Verificar la gestión de los comités de conciliación, encargada de dirigir las estrategias para la defensa jurídica de la ESE Hospital.	Asesor control interno	Control Interno															
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"	Decreto No.1083 de 2015 Artículo 2.2.17.7. Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces, como responsables en el acompañamiento en la gestión institucional, deben realizar un seguimiento permanente para que la respectiva entidad cumpla con las obligaciones derivadas del presente título, en los términos y las condiciones en él establecidos y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública	verificación de cumplimiento de las obligaciones derivadas de los términos y las condiciones establecidas y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública.	Asesor control interno	Control Interno			X												

Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones
					E	F	M	A	M	Ju	Ju	A	Se	O	N	D	E	P	
<b>Auditorias Sistema obligatorio de garantía de la calidad en salud</b>																			
Seguimiento a PAMEC	Determinar el grado de avance en el desarrollo de planes de mejoramiento de los planes del Sistema Único de Acreditación	Todos los procesos misionales	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X					X	
Grupo de Atención Inmediata	Verificación Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Urgencias, referencia y contra referencia y atención del parto	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno												X	X		
Internación	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Aplica a los tres Subprocesos de Hospitalización de la ESE	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno											X	X			
Quirúrgicos	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Cirugía, esterilización	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno											X	X			
Grupo de apoyo Diagnostico y complementación terapéutica	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Gestión pretransfuncional, Servicio farmacéutico, servicio de laboratorio clínico, Servicio de imagenología y servicio de terapias	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno											X	X			
Grupo de Consulta externa	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Consulta externa, general y complementaria	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno											X	X			
Auditoria Banco de Sangre.	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Banco de Sangre	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno											X	X			

Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	m	p	
<b>SEGUIMIENTO Sistema obligatorio de garantía de la calidad en salud</b>																			
Seguimiento a Cumplimiento de requisitos del sistema único de habilitación	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Todos los procesos	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X						
Seguimiento a Programas de Seguridad Institucional	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Todos los procesos	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X						
Seguimiento a Planes de mejoramiento de entes externos EPS, Supersalud, Secretaria Seccional de Salud	Verificación de Cumplimiento de Requisitos de Habilitación Resolución 3100 de 2019	Todos los procesos	Asesor control interno, apoyo Área de Calidad, Seguridad del Paciente	Control Interno									X						
<b>Asistencia a Comités (Interinstitucionales e Institucionales)</b>																			
Comité institucional de control interno																			
Comité de desempeño institucional																			

Comité de conciliación y defensa jurídica																				
Titulo de la Auditoria	Objetivo	Alcance	Coordinador de la Auditoria	Auditores	CRONOGRAMA DE AUDITORIAS												SEG		Observaciones	
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	E	P		
Comite de sostenibilidad contable																				
Comités Institucionales																				
<b>Jornadas de capacitación</b>																				
Inducción																				
Reinducción																				

**CUMPLIMIENTO**

Elabora: Karime Rada Vasquez 	Aprueba: Javier Gómez Rangel 
Cargo: Apoyo de control interno	Cargo: Gerente (e)
Fecha: Enero 2025	Fecha: Enero 2025