

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS POR PROCESOS 2026



Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE CONCORDIA		
Nombre del Proceso:	Control Interno (COI)		
Responsable:	Asesor de Control Interno – Lubin Octavio Gallo Arango	Fecha	Enero 09 de 2.026
Objetivo del Programa:	Realizar actividades encaminadas a verificar que en Hospital se establezcan políticas, planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación, evaluación y mejoramiento continuo a la gestión, con el fin de garantizar los principios de responsabilidad, transparencia, igualdad, moralidad, eficiencia, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y valoración de costos ambientales, de acuerdo con la normatividad vigente ayudando al cumplimiento de la misión, objetivos y metas institucionales.		
Alcance del Programa:	Comienza con la elaboración del Plan Anual de Auditorías Internas a los procesos y actividades y finaliza con la evaluación y seguimiento al plan de mejoramiento de cada uno de los procesos auditados.		
Criterios Legales:	Constitución Política Colombiana de 1991 Artículos 209 y 269, Ley 87 de 1.993, Ley 489 de 1.998, Ley 1474 de 2.011, Decreto 1599 de 2.005, el decreto 943 de 2.014 y el decreto 1499 de 2.017. Circulares emitidas por el departamento administrativo de la función pública.		
Recursos Humanos:	Para el procedimiento de Auditorías internas se requiere la participación del Gerente Empresa Social del Estado, del Asesor de Control Interno como auditor líder, del grupo de auditores internos, equipo PAMEC y del Comité de Control Interno.		
Recursos Financieros:	Salario del Asesor de Control Interno para la correspondiente vigencia. Las correspondientes apropiaciones presupuestales para realizar las diferentes actividades de control interno en la vigencia.		
Recursos Tecnológicos:	Instalaciones físicas habilitadas, Mobiliario y equipos de oficina, Suministros de oficina, Equipos de cómputo y telecomunicaciones y Disponibilidad de transporte.		

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS POR PROCESOS 2026

NOMBRE DEL PROCESO Y/O ACTIVIDAD A AUDITAR	TIPO DE PROCESOS				MESES DEL AÑO 2026												RESPONSABLE: LÍDER DE PROCESO A AUDITAR
	Estratégico	Misionales	Apoyo	Evaluación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
AUDITORÍA POR PROCESOS																	
Contratación	x				x	x		x			x			x		x	Gerente y Secretaria
Direccionamiento Estratégico	x				x			x			x			x			Grupo Directivo
Organización Jurídica	x						x										Gerente y Asesor jurídico
Gestión de Bienes y Suministros			x							x						x	Auxiliar administrativa Alm
Gestión del Talento Humano			x				x			x			x				Subgerente Administrativo
Gestión Financiera			x			x		x			x			x	x		Subgerente Administrativo
Gestión de Información y Gestión Docum.	x											x		x			Gerencia y Auxiliar archivo
Servicio Farmacéutico		x								x						x	Regente Farmacia
Mantenimiento Hospitalario			x						x								Subgerente Administrativo
Servicios Generales			x												x		Subgerente Administrativo
Plan de Gestión de Residuos PGIRS			x									x					Subgerente Administrativo
SG-SST			x		x						x					x	COPASTT y Líder
Arqueos de Caja Menor			x				x		x			x			x		Secretaria
PAMEC	x												x				Subgerencia Atención
Mapas de riesgos procesos		x		x				x									Grupo Directivo
Modelo Integrado de Planeación y gestión	x				x				x				x				Grupo Directivo
Control de Gestión Plan de mejoramiento				x				x		x		x		x		x	Comité control interno
Total auditorias del 2.026 son 45					4	2	3	5	3	4	4	4	3	5	3	5	TOTAL 45

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS POR PROCESOS 2026

NOMBRE DE LA AUDITORÍA	TIPO DE PROCESOS				MESES DEL AÑO 2026												RESPONSABLE: LÍDER DE PROCESO AUDITADO
	Estratégicos	Misionales	Apoyo	Evaluación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
AUDITORÍA ESPECIAL																	
Auditoria Regular 1														X			Contraloría
Auditoria Especial 1																	
INFORMES DE LEY																	
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia FURAG II				X			X										Gerente, Representante de la dirección y Asesor de Control Interno
Informe Pormenorizado de Control Interno				X	X					X							
Informe de Transparencia y acceso a la información Ley 1712				X										X			
Reporte de Información de Ley de cuotas				X									X				
Reporte de informe derechos de autor.				X			X										
Informe de PQRSF				X	X						X						
Seguimiento a los acuerdos de Gestión				X								X					
Nombre Auditor Líder:	Lubin Octavio Gallo Arango – Asesor de Control Interno																
Equipo de Auditores:	Grupo Directivo																

CÓDIGO DEL DOCUMENTO: 2100 - 29	VERSIÓN: 2.0 - 2021	PREPARADO POR: Oficina de Control Interno.
FECHA: 17 de Julio de 2.021	APROBADO POR: Gerente Empresa Social del Estado.	