
 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Indagando por su salud</small>	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC – CI – F – 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
NOMBRE DEL AUDITOR: Viví Soto Ramirez	INFORME AUDITORIA N°: 02
REPRESENTANTE: Melisa Andrea Machado R.	FECHA AUDITORIA: 25/09/2023
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: Área de Presupuesto
OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Registrar acontecimientos de carácter administrativo, con el ánimo de promover el cumplimiento de la gestión administrativa, creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos administrativos.	
OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: Propósito principal revisar la aprobación presupuestal para vigencia 2023 y demás temas relacionados, de la ESE Hospital Local de Piedecuesta.	
ALCANCE DE LA AUDITORIA: Verificar que los procedimientos y la normatividad se estén cumpliendo en su totalidad. Esta auditoria está orientada a evaluar el nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad, así como el grado de control que existe en el desarrollo de los procesos de diligenciamiento, registro, clasificación, condensación, recopilación y por último el análisis de la información.	
PROCESO AUDITADO: Gestión Financiera	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso.
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ El presupuesto se encuentra aprobado por medio del acuerdo 009 del 02 de diciembre de 2022 de junta directiva, por valor de \$ 10.375.412.306. ✓ Se entrega relación de ingresos y gastos del mes de enero a septiembre hasta la fecha de la auditoria, documento extraído del sistema GD. ✓ Se registra en el sistema Gd, y se utiliza como herramienta de control un libro en físico y documento en Excel los CDP y RP expedidos en orden cronológico, valor y contratista. ✓ El presupuesto para la vigencia 2024, ya se encuentra en etapa de proyección para su respectiva revisión. 	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Se recomienda revisar los procedimientos del área de presupuesto para su respectiva actualización si se requiere. ✓ Se recomienda revisar la matriz de riesgos del área de presupuesto. ✓ Se recomienda trasladar el procedimiento de caja menor del área de tesorería a subdirección, el cual es el responsable de ejecutarlo, solicitar apoyo a sistemas. ✓ Se recomienda a la responsable continuar con el manejo adecuado de los controles al expedir CDP y RP en cada uno de los rubros creados al interior de la entidad. ✓ Actualizar el manual de presupuesto con el apoyo del asesor contratista de presupuesto. ✓ Diligenciar el libro de caja menor con los respectivos soportes del mes de 31 de agosto 	

La última versión de cada documento será la única válida para su utilización y estará disponible en el Portal Interno de la E.S.E. Hospital Local de Piedecuesta, evite mantener copias digitales o impresas de este documento porque corre el riesgo de tener una versión desactualizada.

 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Tratamiento por la salud</small>	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC – CI – F – 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

al 19 de octubre del 2023.

- ✓ Diligenciar los indicadores en el drive de periodicidad trimestral de su responsabilidad.

CONCLUSIONES DE AUDITORIA

El área de presupuesto realiza sus actividades de conformidad con lo establecido en la normatividad vigente y los procedimientos internos de la entidad, se recomienda tener en cuenta las oportunidades de mejora para tener mayor control en el proceso.


FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE
AUDITORIA

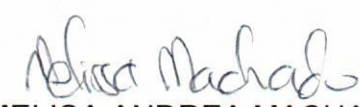
29 de Septiembre de 2023

FIRMAS DE LOS AUDITORES

FIRMA DEL AUDITADO


VIVI SOTO RAMIREZ
Asesor de Control Interno


SERGIO MAURICIO RAMIREZ
RAMIREZ
Coordinador de Control Interno


MELISA ANDREA MACHADO
Cargo: Responsable de
Presupuesto