
 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Transparencia 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

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
NOMBRE DEL AUDITOR: Viví Soto Ramirez	INFORME AUDITORIA N°: 02
REPRESENTANTE: Lizzeth Lopez	FECHA AUDITORIA: 23/10/2023
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: oficina de Tesorería
<p>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.</p> <p>OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: En el área de tesorería se tiene como propósito observar cómo se están controlando los flujos de entrada y salida de efectivo, analizando las estrategias que se emplean para lograr la óptima eficiencia en el manejo de los recursos financieros del hospital.</p> <p>ALCANCE DE LA AUDITORIA: La auditoría está orientada a evaluar el desarrollo de las operaciones de flujo monetario o flujo de caja, que evalúan su nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad. Definiendo las directrices bajo las cuales se deben registrar de manera metodológica y procedimental los ingresos y los gastos de la entidad. Se evaluara los registros documentales del mes de marzo.</p>	
AREA AUDITADA: Tesorería.	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ La ESE cuenta con una chequera de Davivienda, donde se evidencia control de expedición en orden cronológico, en un documento en Excel donde se relaciona fecha, numero de cheque, concepto, monto. ✓ La entidad cuenta con dos sellos para la expedición de cheques y soportes de documentos expedidos en el área de tesorería.(anulado y Gerencia) ✓ El procedimiento de pagos se encuentra documentado al interior de la entidad y tiene de apoyo de las áreas de contabilidad y control interno para minimizar los riesgos inherentes al proceso. ✓ Se cuenta con una caja fuerte para salvaguardar los cheques, sellos y demás documentos importantes al interior del área. ✓ Los pagos por medio de transferencias bancarias reposan en una A-Z con sus debidos soportes de pago. ✓ La entidad cuenta con mecanismos de seguridad (token) para las transferencias a bancos por parte de la tesorería y gerencia. ✓ El área de contabilidad es la encargada de causar los pagos y posterior pago por parte del área de tesorería. ✓ No se diligencian indicadores por el área de tesorería. ✓ La ESE cuenta con los recursos económicos para cancelar sus obligaciones 	

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>Independencia 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

mensuales de manera satisfactoria.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Se recomienda a la responsable del área de tesorería revisar los procedimientos y formatos del área, que se encuentran en la intranet para verificar si requieren actualización.
2. Se recomienda revisar la matriz de riesgos para tener un mayor control de las actividades del área de tesorería.
3. Documentar plan de contingencia frente una eventualidad que se presente en el área como incapacidades, fallas en el internet y sistema gd.
4. Organizar los recaudos por concepto de cuota moderadora de los servicios de la ESE de manera organizada en carpetas, posterior entrega al personal de archivo.

CONFORME CON RECOMENDACIONES

Auditoria Interna conforme con recomendaciones por tener en cuenta en el área de tesorería, para mejorar en el fortalecimiento de los procesos de la entidad y el manejo de los recursos públicos.


FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE
AUDITORIA

25 de octubre del 2023

FIRMAS DE LOS AUDITORES

FIRMA DEL AUDITADO


VIVI SOTO RAMIREZ
Asesor de Control Interno


SERGIO MAURICIO RAMIREZ
RAMIREZ
Coordinador de Control Interno


NOMBRE: LIZZETH LOPEZ
Cargo: Tesorera