

	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: Vivi Soto Ramirez	INFORME AUDITORIA N°: 02
REPRESENTANTE: Katherine Rondón	FECHA AUDITORIA: 23/10/2023
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: oficina de Contabilidad
<p><b>OBJETIVO DE LA AUDITORIA:</b> 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><b>OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA:</b> Identificación de procesos contables, clasificación de la información, informes, registros y ajustes, elaboración de estados contables, interpretación, cronograma de labores, relación de informes presentados y comunicación de la información, elementos de control.</p>	
<p><b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> 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 y subprocesos y actividades conexas del área de contabilidad de la ESE Hospital Local de Piedecuesta.</p>	
PROCESO AUDITADO: Gestión Financiera	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ La entidad cuenta con la implementación de las normas internacionales, bajo las cuales se presentan los informes reportados a los entes de control y vigilancia.</li> <li>✓ Las operaciones se están contabilizando de manera oportuna.</li> <li>✓ Todos los pagos que se realizan quedan soportados con su trazabilidad en el sistema gd.</li> <li>✓ Se realiza comité de sostenibilidad contable de manera trimestral, las actas reposan en la oficina de subdirección de la entidad.</li> <li>✓ Se asiste en calidad invitado al comité primario del proceso de gestión financiera.</li> <li>✓ La entidad cuenta con políticas contables.</li> <li>✓ El área de contabilidad ha rendido los informes en su totalidad en debida forma, modo tiempo y lugar, y se tienen implementado controles para su presentación.</li> <li>✓ Se evidencia carpeta con soportes de conciliación bancaria a septiembre del 2023.</li> <li>✓ Se encuentran actualizados los inventarios de la entidad por parte del área de almacén.</li> <li>✓ No se presentan inconvenientes con el sistema gd, el soporte solicitado es óptimo.</li> <li>✓ Se realiza auditoria con lista de chequeo enfocada en norma internaciones la cual hace parte integral de la presente auditoria.</li> </ul>	

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.

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

- ✓ los estados financieros del primer trimestre del año.
- ✓ Los estados financieros se encuentran publicados de manera mensual en la página web de la entidad en el siguiente link  
<https://www.hlp.gov.co/page.php?id=119>
- ✓

#### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Verificar los procedimientos del área de contabilidad y publicar en la intranet.
- Se recomienda que la oficina jurídica, envíe reporte de las pretensiones en los procesos judiciales, para su debido conocimiento al área de contabilidad.
- Se recomienda realizar la depreciación de los bienes de la entidad de manera individualizada como lo sugiere la norma.

#### CONCLUSIONES DE AUDITORIA

La presente auditoria interna se realizó de conformidad, arrojando oportunidades de mejora que se socializan con el área de contabilidad y se requiere del apoyo de mejoramiento continuo, para el buen funcionamiento del área y la entidad.

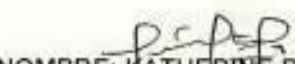
FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA 23/10/2023

#### FIRMAS DE LOS AUDITORES

#### FIRMA DEL AUDITADO

  
**VIVI SOTO RAMIREZ**  
 Asesor de Control Interno

  
**SERGIO MAURICIO RAMIREZ  
RAMIREZ**  
 Coordinador de Control Interno

  
**NOMBRE: KATHERINE RONDON.**  
 Cargo: Contadora Contratista