



 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Integración a la vida</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: Vivi Soto Ramirez	INFORME AUDITORIA N°: 02
REPRESENTANTE: Jakeline Jaimes Báez	FECHA AUDITORIA: 15/10/2024
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 evaluará los registros documentales del mes de octubre.</p>	
AREA AUDITADA: Tesorería.	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Se revisó la matriz de riesgos para la vigencia 2024, con el apoyo de mejoramiento continuo. ✓ La ESE cuenta con una chequera de Davivienda, donde se evidencia control de expedición en orden cronológico, con el apoyo de un libro y documento en Excel. ✓ La entidad cuenta con (2) dos sellos: anulado y gerencia sellos para la expedición de cheques y soportes de documentos expedidos en el área de tesorería. ✓ 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. Scotia maneja token digital para la tesorería y gerencia. ✓ El área de tesorería y contabilidad son las encargadas de causar los pagos que se realizan mensualmente. 	

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>Salud para todos</small>	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC - CI - F - 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

✓ No se presentan inconvenientes con el sistema Gd.		
OPORTUNIDADES DE MEJORA		
1. Actualizar los procedimientos y formatos que se encuentran cargados en la intranet del área de tesorería. 2. Documentar plan de contingencia frente una eventualidad que se presente en el área como incapacidades, fallas en el internet y sistema gd. 3. Se recomienda identificar indicadores que sean de herramienta para la toma de decisiones en temas de gestión.		
CONFORME CON RECOMENDACIONES		
Auditoria conforme con recomendaciones por tener en cuenta en el área de tesorería con el apoyo de mejoramiento continuo, 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		22 de octubre del 2024
FIRMAS DE LOS AUDITORES		FIRMA DEL AUDITADO
 VIVI SOTO RAMIREZ Asesor de Control Interno	 SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ Coordinador de Control Interno	 NOMBRE: JAKELINE JAIMES BAEZ Cargo: Tesorera