
	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°: 01
REPRESENTANTE: Katherine Rondón	FECHA AUDITORIA: 14/09/2022
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: oficina de Contabilidad
<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: 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>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 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>✓ Se realiza comité de sostenibilidad contable de manera trimestral.</li> <li>✓ Se asiste en calidad invitado al comité primario del proceso de gestión financiera.</li> <li>✓ La entidad cuenta políticas contables.</li> <li>✓ El área de contabilidad ha rendido los informes en su totalidad en debida forma, modo tiempo y lugar.</li> <li>✓ Se evidencia carpeta con soportes de conciliación v bancaria a septiembre de 2022.</li> <li>✓ Se encuentran actualizados lo inventarios de la entidad por parte de la oficina de almacén.</li> <li>✓ Los estados financieros se encuentran publicados en la página web de la entidad.</li> <li>✓ Se realiza auditoria con lista de chequeo enfocada en norma internaciones la cual hace parte integral de la presente auditoria.</li> </ul>	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se recomienda revisar los procedimientos que se encuentra en la intranet y verificar si están acordes a la realidad de la entidad y si necesitan modificaciones</li> </ul>	

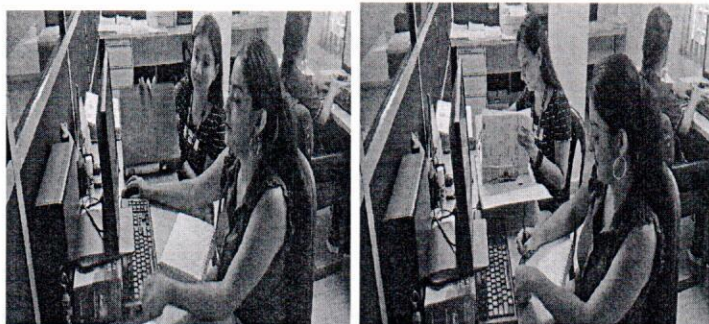


 <b>HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA</b> <small>Inteligencia por la vida</small>	<b>INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA</b>	Elaboración: Agosto 2017
	<b>CODIGO: GEC – CI – F – 7</b>		Aprobación: Agosto 2017
	<b>VER. 2</b>		Actualización: Septiembre 2019

por su parte.

- Se recomienda implementar matriz de riesgos del área, plan de acción, plan operativo anual, publicados en la intranet
- Se recomienda realizar la depreciación de los bienes de la entidad de manera individualizada como lo sugiere la norma.

### Evidencia Fotográfica



Área de Contabilidad

### 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 reporte de la información en los informes presentados a los entes de control y vigilancia.

FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA	14/10/2022
---	------------

FIRMAS DE LOS AUDITORES		FIRMA DEL AUDITADO
 <b>VIVI SOTO RAMIREZ</b> Asesor de Control Interno	 <b>SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ</b> Coordinador de Control Interno	 <b>NOMBRE: KATHERINE RONDON.</b> Cargo: Contadora Contratista