



Piedecuesta, 16 de Agosto del 2022

Doctora  
**MELISA ANDREA MACHADO REYES**  
Profesional universitario Administrativo  
**E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**  
Ciudad

REF: VISITA DE AUDITORIA DE CARÁCTER INTERNA INTEGRAL

Por medio de la presente, me permito informarle que de acuerdo al cronograma del programa anual de auditorías internas para la vigencia fiscal 2022 y el cronograma de actividades de la oficina de control interno se estará realizando auditoría interna el próximo **22 de Agosto de 2022**, al área de nutrición, la auditoría tiene como objeto el de 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: al área de nutrición como propósito específico se procederá a verificar los procesos, procedimientos, normas de bioseguridad para la manipulación de alimentos, el manual de dietas, documentación necesaria para la prestación del servicio de alimentación de la entidad y responder por los bienes muebles e inmuebles de la institución y demás a su cargo, el aseo y limpieza del área de nutrición y todas aquellas actividades propias de este proceso, en procura de lograr el cumplimiento en la prestación de los servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.

Lo anterior para su conocimiento y fines pertinentes;

Cordialmente,

Original firmado  
**LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO**  
Asesora de la Oficina Control Interno

Recibí  
Melissa M.  
16 Agosto-22

 <b>HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA</b> <small>Trabajamos por tu salud</small>	<b>CARTA DE REPRESENTACION DE LA EVALUACION DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA</b>	Elaboración: Agosto 2017
	<b>CODIGO: GEC-CI-F-8</b>		Aprobación: Agosto 2017
	<b>VER. 1</b>		Actualización: Septiembre 2017

Piedecuesta, 16 de Agosto de 2022

Señor  
**JUAN PABLO PINZON**  
 Contratista del área de Nutrición  
 ESE Hospital Local de Piedecuesta

REF: CARTA DE REPRESENTACION

De conformidad a lo establecido en el literal b del artículo 2.2.21.4.8. del Decreto Nacional 648 del 19 de abril de 2017, en el cual se establecen los Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna en las entidades públicas y señala la obligación de presentar ante el auditado, la presente "Carta de Representación" en la que se establece la **veracidad, calidad y oportunidad** en la entrega de la información a la Oficina de Control Interno, en el marco del desarrollo de la presente auditoria interna.

Por lo anterior y atendiendo el programa anual de auditorías para el año 2022, la oficina de Control Interno, solicita a su despacho que la totalidad de la información solicitada sea remitida con las características de oportunidad, calidad y veracidad Agradeciendo su amable atención,


Cordialmente,




**LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO**  
 Asesor de la Oficina de Control Interno

Martha Perez  
 16 agosto -2022



 <b>HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA</b> <small>Tratamiento por excelencia</small>	<b>PLAN DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA</b>	Elaboración: Agosto 2017
	<b>CODIGO: GEC-CI-F-5</b>		Aprobación: Agosto 2017
	<b>VER. 1</b>		Actualización: Septiembre 2017

<b>PLAN DE AUDITORIA INTERNA</b>	
<b>TIPO DE AUDITORIA:</b>	interna
<b>CATEGORIA DE LA AUDITORIA:</b>	Integral
<b>PROCESO A AUDITAR:</b>	Área de nutrición
<p>Se adelantará la auditoria interna integral ya que se encuentra incorporada al cronograma para el mes de agosto de la vigencia 2022.</p> <p>Se adelanta la etapa de planeación de la auditoria en donde se estudio y analizo la información y los puntos de control, se solicitó información concerniente a la aplicación de procedimientos y manejo de documentos propios del área, correspondiente al mes de agosto de 2022 al área de nutrición, para determinar la calidad de la información y los procesos que allí se realizan.</p>	
<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> Al área de nutrición como propósito específico se procederá a verificar los procesos, procedimientos, normas de bioseguridad para la manipulación de alimentos, el manual de dietas, documentación necesaria para la prestación del servicio de alimentación de la entidad y responder por los bienes muebles e inmuebles de la institución y demás a su cargo, el aseo y limpieza del área de nutrición y todas aquellas actividades propias de este proceso, en procura de lograr el cumplimiento en la prestación de los servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.</p>	
<p><b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> cubre el desarrollo del contrato sobre el servicio de suministro de alimentación a pacientes hospitalizados y personal de brigadas extramurales de la E.S.E HLP, 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 nutrición y por ende lograr el cumplimiento de la prestación de servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.</p>	
<p><b>METODOLOGIA:</b> Se utiliza la metodología de verificación física y confrontación con la verificación y revisión del área de urgencias de la E.S.E Hospital Local de Piedecuesta.</p>	
<p><b>DOCUMENTOS SOLICITADOS POR EL EQUIPO AUDITOR:</b> todos los requeridos por el auditor, con el objeto de desarrollar la presente auditoria.</p>	
<p><b>PROCEDIMIENTOS GENERALES:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Evaluar el cumplimiento de leyes, normas y reglamentos del área (normograma)</li> <li>Políticas, procesos y procedimientos de la entidad referentes al cumplimiento de las leyes y reglamentos.</li> <li>Cumplimiento y acatamiento de resoluciones emanadas por la Gerencia General; Si se están ejecutando las directrices del señor Gerente en materia del cumplimiento de los diversos compromisos.</li> </ol>	

 <b>HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA</b> <small>Participando por su salud</small>	<b>PLAN DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA</b>	Elaboración: Agosto 2017
	<b>CODIGO: GEC-CI-F-5</b>		Aprobación: Agosto 2017
	<b>VER. 1</b>		Actualización: Septiembre 2017

**CRITERIOS DE LA EVALUACION DE CUMPLIMIENTO O DE LEGALIDAD:** Son disposiciones administrativas, normatividad interna y externa que regulan las operaciones y actividades de la entidad y que se encuentran en fuentes tales como:

- Estatutos, Leyes,
- Decretos, Resoluciones, Manuales, y
- Pronunciamientos

**EQUIPO AUDITOR:** conformado por la contratista Luz Myriam Lozano Carreño

**AUDITOR LIDER:** Sergio Mauricio Ramirez R

**AUDITORES:** Luz Myriam Lozano Carreño  
Sergio Mauricio Ramirez R

**FECHA DE EJECUCION DE AUDITORIA:** Desde el 22 de Agosto de 2022

**REUNION DE APERTURA:** 22/08/22 a las 10:00 a.m.

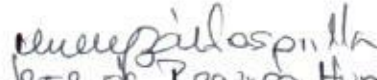
**VISITA AL PROCESO A AUDITAR:** Se realizaran visitas esporádicas, o cuando el auditor lo considere necesario.

**REUNION DE CIERRE:** 26/08/22 a las 10:00 a.m.

**FIRMAS:**


  
LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO

Asesor de Control Interno

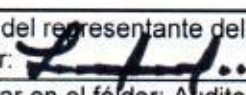
  
Jefe de Recurso Humano.

JUAN PABLO PINZON  
Responsable Contratista



	ACTA DE APERTURA DE LA EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC-CI-F-3		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 1		Actualización: Septiembre 2017

PRESENTACIÓN DEL ÁREA AUDITADA	
NOMBRE	ÁREA DE RESPONSABILIDAD
JUAN PABLO PINZON	NUTRICIÓN
PRESENTACIÓN DEL EQUIPO AUDITOR	
NOMBRE	NIVEL DE RESPONSABILIDAD
Dra. LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO	ASESOR DE CONTROL INTERNO
OBJETIVO, ALCANCE Y CRITERIOS DE LA AUDITORÍA	
Objetivo:	al área de nutrición como propósito específico se procederá a verificar los procesos, procedimientos, normas de bioseguridad para la manipulación de alimentos, el manual de dietas, documentación necesaria para la prestación del servicio de alimentación de la entidad y responder por los bienes muebles e inmuebles de la institución y demás a su cargo, el aseo y limpieza del área de nutrición y todas aquellas actividades propias de este proceso, en procura de lograr el cumplimiento en la prestación de los servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.
Alcance:	Cubre el desarrollo del contrato 2022 sobre el servicio de suministro de alimentación a pacientes hospitalizados y personal de brigadas extramurales de la E.S.E HLP, 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 nutrición y por ende lograr el cumplimiento de la prestación de servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.
Criterios de la auditoria:	Disposiciones administrativas, normatividad interna y externa que regulan las operaciones y actividades de la entidad y que se encuentran en fuentes tales como: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Estatutos, Leyes,</li> <li>b. Decretos, Resoluciones, Manuales, y</li> <li>c. Pronunciamiento.</li> </ul>
MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS PARA LA AUDITORÍA	CONDUCTO OFICIAL DE COMUNICACIÓN ENTRE EL EQUIPO AUDITOR Y EL AUDITADO
Verificación física y confrontación con la información, mediante la verificación y revisión.	1. Representante del auditado:
	2. Representante del equipo auditor:

RECURSOS SOLICITADOS POR EL EQUIPO AUDITOR PARA SU TRABAJO	FECHA, LUGAR Y HORA DE LA REUNIÓN DE APERTURA
Todos los requeridos por el auditor, con el objeto de desarrollar la presente auditoria.	Agosto 22 de 2022. AREA DE NUTRICION 10:00 a.m
Firma del representante del auditor: 	Fecha: Agosto 22/2022
Archivar en el folder: Auditorías internas	Firma del representante del auditado: 
Tiempo de retención:	Responsable de archivo y protección:
	Método de disposición final:





HOSPITAL LOCAL DE PINEDA

S.C.

LISTA DE CHEQUEO PARA EVALUACION DE CONTROL INTERNO

CODIGO: GEC-CLF-4

VER. 1

FECHA

Elaboración: Agosto 2017

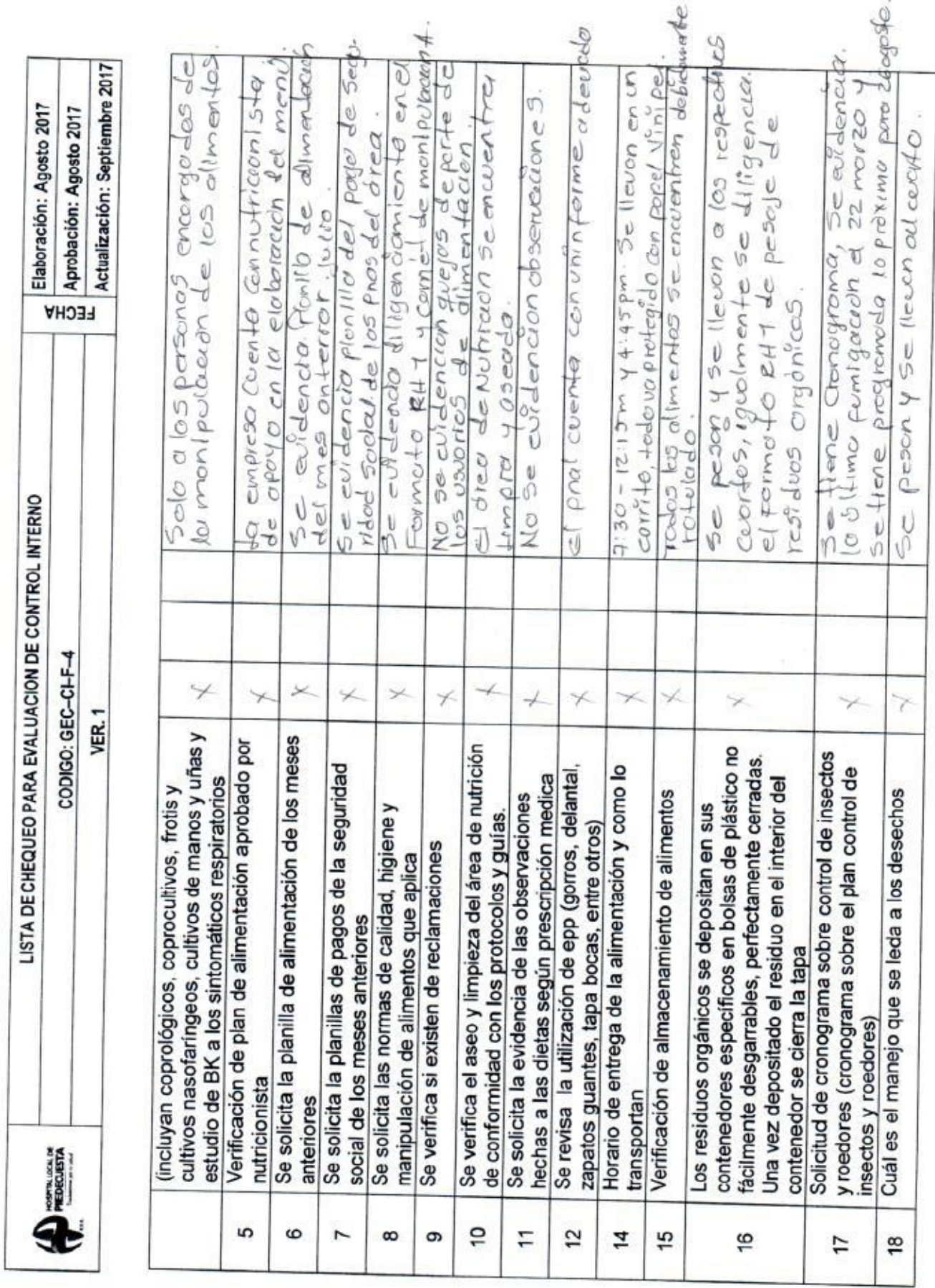
Aprobación: Agosto 2017

Actualización: Septiembre 2017


Nombre del proceso a auditar:	AREA DE NUTRICION	Nombre y cargo del responsable del proceso:	JUAN PABLO PINZON		
Fecha de inicio de la auditoria:	22 DE AGOSTO DE 2022	Nombre de los auditores:	DRA.LUZ MYRIAM LOZANOCARREÑO		
Tipo de auditoría a realizar:	INTERNA INTEGRAL	Nombre líder del equipo auditor:	SERGIO MAURICIO RAMIREZ R.		
CUMPLE	C	NO CUMPLE	NC	OBSERVACIÓN	O

Alcance del Sistema de Gestión a Auditar:		Cubre el desarrollo del contrato 2022 sobre el servicio de suministro de alimentación a pacientes hospitalizados y personal de brigadas extramurales de la E.S.E HLP, 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 nutrición y por ende lograr el cumplimiento de la prestación de servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.				
No Reg.	PREGUNTA / ACTIVIDAD / REGISTRO	C	NC	O	HALLAZGOS DE AUDITORÍA	
1	Se solicitan los procesos que maneja el área.	X			El área cuenta con los procesos	
2	Verificación del horario para el suministro de los alimentos.	X			Se tienen establecidos los horarios 7:30am - 12:15m - 4:45pm	
3	Se solicita las normas de bioseguridad para la manipulación de los alimentos	X			Se aplican los normas de bioseguridad en el área de nutrición	
4	Se solicita los certificados y carnet de manipulación de alimentos a las personas encargadas y examen médico, cada cuanto practican reconocimiento médico al personal del área y exámenes de laboratorio cada semestre	X			El personal cuenta con el Carnet de manipulación de alimentos actualizado. No se practican exámenes de laboratorio al día.	








	LISTA DE CHEQUEO PARA EVALUACION DE CONTROL INTERNO		Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC-CIF-4		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 1		Actualización: Septiembre 2017


orgánicos y no orgánicos									
19	Verificación del personal (higiene)								y se diligencia el formato R47
20	Conservan y mantienen en perfecto estado las instalaciones interiores de saneamiento								el personal cuenta con una excelente higiene y presentación personal.
21	Conoce y dispone el establecimiento de la normativa ambiental que le sea aplicable.								se verifica el estado de limpieza e higiene del área de recepción
22	Poseen instrucciones de gestión ambiental difundidas al personal.								Si, y cuentan con el apoyo del Ing. Ambiental en diversas temáticas.
23	Se registran las incidencias								SP, se evidencian capacitaciones por parte del Ing. ambiental
24	Verificación de normas de calidad y procedimientos para conservación, manipulación, higiene y preparación de alimentos								No se evidencian registros de incidencias o quejas.
25	Verificación de las encuestas de satisfacción a los usuarios (bimensualmente) y solicitud de los planes de mejoramiento sobre causas de insatisfacción								los encuestados son satisfactorios sin embargo se advierte q' ahora siguen los quejos es el SIAU.
26	Se indaga que realizan antes de comenzar el trabajo en el área.								se se tiene conocimiento del tema.
27	Observar que se recojan el cabello mediante gorro.								Se colocan el uniforme de trabajo con el fin de evitar la contaminación cruzada.
28	Observar que las uñas las utilicen cortas limpias y sin esmalte								Se tienen recogido el cabello y utilizan el gorro.
29	Utilización de calzado cerrado, material resistente e impermeable								se verifica q' tienen los unos cortos y sin esmalte.
									se verifica q' los zapatos son adecuados para el área.


  
 P/ Jefe de Recursos Humanos.

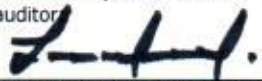
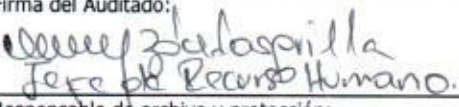

  
 DRA. LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO
   
 Asesor de Control Interno

JUAN PABLO PINZON
   
 Responsable del Área de nutrición




 <b>HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA</b> <small>Tratamiento por la salud</small>	<b>ACTA DE CIERRE DE LA AUDITORIA INTERNA CONTROL INTERNO</b>		<b>FECHA</b>	Elaboración: Agosto 2017
	<b>CODIGO: GEC – CI – F – 2</b>			Aprobación: Agosto 2017
	<b>VER. 1</b>			Actualización: Septiembre 2017

<b>PRESENTACIÓN DEL ÁREA AUDITADA</b>	
<b>NOMBRE</b> JUAN PABLO PINZON	<b>ÁREA DE RESPONSABILIDAD</b> NUTRICIÓN/ALIMENTACIÓN
<b>PRESENTACIÓN DEL EQUIPO AUDITOR</b>	
<b>NOMBRE</b> Dra. LUZ MYRIAMMLOZANO CARREÑO	<b>NIVEL DE RESPONSABILIDAD</b> ASESOR DE CONTROL INTERNO
<b>OBJETIVO, ALCANCE Y CRITERIOS DE LA AUDITORÍA</b>	
Objetivo:	al área de nutrición como propósito específico se procederá a verificar los procesos, procedimientos, normas de bioseguridad para la manipulación de alimentos, el manual de dietas, documentación necesaria para la prestación del servicio de alimentación de la entidad y responder por los bienes muebles e inmuebles de la institución y demás a su cargo, el aseo y limpieza del área de nutrición y todas aquellas actividades propias de este proceso, en procura de lograr el cumplimiento en la prestación de los servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria
Alcance:	Cubre el desarrollo del contrato 2022 sobre el servicio de suministro de alimentación a pacientes hospitalizados y personal de brigadas extramurales de la E.S.E HLP, 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 nutrición y por ende lograr el cumplimiento de la prestación de servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.
Criterios de la auditoría:	Son disposiciones administrativas, normatividad interna y externa que regulan las operaciones y actividades de la entidad y que se encuentran en fuentes tales como: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Estatutos, Leyes,</li> <li>b. Decretos, Resoluciones, Manuales, y</li> <li>c. Pronunciamiento.</li> </ul>
<b>ANÁLISIS</b>	
<b>Observaciones:</b> <i>AUDITORIA CONFORME, CON OBSERVACIONES.</i>	

Firma del representante del auditor 	Fecha: <i>Agosto 26/2022</i>	Firma del Auditado: 
Archivar en el folder: Auditorías internas	Responsable de archivo y protección:	
Tiempo de retención:	Método de disposición final:	




	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: Luz Myriam Lozano Carreño	INFORME AUDITORIA N°: 01
REPRESENTANTE: Juan Pablo Pinzón Vega	FECHA AUDITORIA: 22/08/2022
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: Área de Nutrición
<p><b>OBJETIVO DE LA AUDITORIA:</b> Registrar acontecimientos de carácter operativo, con el ánimo de promover el cumplimiento en el área de nutrición, creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos de la E.S.E Hospital Local de Piedecuesta.</p> <p><b>OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA:</b> al área de nutrición como propósito específico se procederá a verificar los procesos, procedimientos, normas de bioseguridad para la manipulación de alimentos, el manual de dietas, documentación necesaria para la prestación del servicio de alimentación de la entidad y responder por los bienes muebles e inmuebles de la institución y demás a su cargo, el aseo y limpieza del área de nutrición y todas aquellas actividades propias de este proceso, en procura de lograr el cumplimiento en la prestación de los servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.</p> <p><b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> cubre el desarrollo del contrato sobre el servicio de suministro de alimentación a pacientes hospitalizados de la E.S.E HLP, 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 nutrición y por ende lograr el cumplimiento de la prestación de servicios misionales y de apoyo de la entidad hospitalaria.</p>	
PROCESO AUDITADO: Gestión de recursos básicos Área de Nutrición	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ El lugar se encuentra limpio y aseado.</li> <li>✓ Se observan elementos de protección personal adecuados.</li> <li>✓ Se aplican normas de bioseguridad en las instalaciones del área de nutrición.</li> <li>✓ El personal cuenta con carnet de manipulación de medicamentos.</li> <li>✓ La empresa cuenta con nutricionista de apoyo en la elaboración de menú de alimentos</li> <li>✓ El personal cuenta con uniforme adecuado y su aspecto personal es óptimo.</li> <li>✓ Se cuenta con carnet de fumigación en el área de nutrición.</li> <li>✓ Se evidencia planilla de seguridad social por los colaboradores en el expediente contractual.</li> <li>✓ La entrega de alimentos en el área de internación es adecuado y conforme a lo establecido.</li> <li>✓ No se evidencia incidentes o quejas por parte de los usuarios en la alimentación.</li> <li>✓ Se evidencia diligenciamiento en el formato RH1 pesaje residuos orgánicos.</li> <li>✓ Se cuenta con el apoyo de ing. Ambiental en diversos temas</li> </ul>	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se recomienda mantener todas las carpetas de manuales, procesos y procedimientos en al área de Nutrición.</li> <li>• Se recomienda el continuo acompañamiento del ing. Ambiental en los diversos temas que requiera el área de nutrición.</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>Transparencia por la salud</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

- Se recomienda elaborar un cronograma para toda la vigencia en relación al control de insectos y roedores.
- Se recomienda actualizar a la fecha el plan de alimentación con el apoyo de la nutricionista

Evidencia Fotográfica



Área de Nutrición

CONCLUSIONES DE AUDITORIA

Auditoria conforme con oportunidades de mejora para continuar desarrollando las actividades de manera satisfactoria en el área de nutrición, con el apoyo de mejoramiento continuo e ingeniero ambiental, así como de la nutricionista.

FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA		26 de Agosto de 2022
FIRMAS DE LOS AUDITORES		FIRMA DEL AUDITADO
 <b>LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO</b> Asesor de Control Interno	 <b>SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ</b> Coordinador de Control Interno	 <b>JUAN PABLO PINZON V.</b> Cargo: Contratista Baraka