
	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: Dany Marín Peña	FECHA AUDITORIA: 28/03/2022
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: oficina de Tesorería
<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> 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><b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> para el área de tesorería, la auditoria 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"> <li>✓ La ese cuenta con dos chequeras Colpatria y Davivienda, donde se evidencia control de expedición en orden cronológico.</li> <li>✓ La entidad cuenta con diferentes sellos para la expedición de cheques y soportes de documentos expedidos en el área de tesorería.</li> <li>✓ 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.</li> <li>✓ Se cuenta con una caja fuerte para salvaguardar los cheques, sellos y demás documentos importantes al interior del área.</li> <li>✓ Los pagos por medio de transferencias bancarias reposan en una A-Z con sus debidos soportes de pago.</li> <li>✓ La entidad cuenta con mecanismos de seguridad (token) para las transferencias a bancos por parte de la tesorería y gerencia.</li> </ul>	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Los mecanismos de control frente al bloqueo de las cuentas no están establecidos en procedimientos del área.</li> <li>2. Se recomienda realizar la matriz de riesgos, plan de acción, plan operativo anual, matriz de comunicaciones con el apoyo de mejoramiento continuo, para la</li> </ol>	

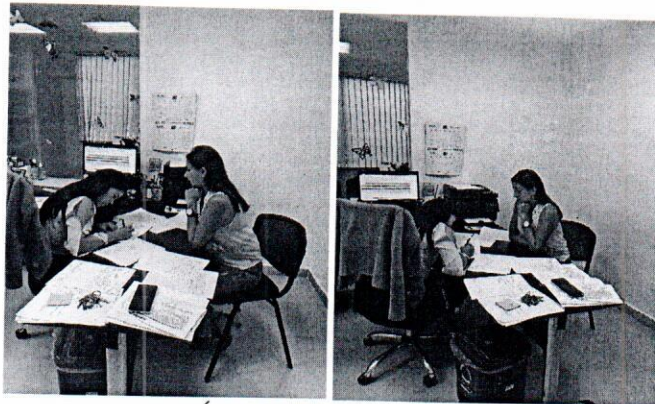


	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC - CI - F - 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

presente vigencia 2022.

3. Se recomienda diligenciar en el control de expedición de cheques el motivo por el cual fue anulado, para su respectiva justificación.
4. Los proveedores no radican las cuentas establecidas en tiempo, modo y lugar en el área de tesorería.

#### EVIDENCIA FOTOGRAFICA



Área de Tesorería

#### CONFORME CON RECOMENDACIONES

Auditoria conforme con recomendaciones por tener en cuenta en el área de tesorería, para mejorar en el fortalecimiento de los procesos de la entidad, con el apoyo de mejoramiento continuo.

FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA

28 de Marzo del 2022

#### FIRMAS DE LOS AUDITORES

#### FIRMA DEL AUDITADO

 VILISOTO RAMIREZ Asesor de Control Interno	 SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ Coordinador de Control Interno	 NOMBRE: DANY MARIN PEÑA Cargo: Tesorera
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------