



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**PASTO SALUD E.S.E**  
NIT. 80001143-M

VERSION  
6,0

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE GESTION

PROCESO/SERVICIO  
GESTION DE CONTROL

CODIGO  
GC-PAA

NUM  
285

OBJETIVO DEL PLAN	Establecer las auditorias de evaluacion y seguimiento que realizara la Oficina de Control Interno de PASTO SALUD ESE, mediante la aplicacion de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión y buscar la mejora continua de los procesos, del Sistema de Control Interno y al cumplimiento de los objetivos	AÑO	2025
ALCANCE DEL PLAN	Todos los procesos estrategicos, direccionamiento y de apoyo, planes y programas priorizados de la empresa PASTO SALUD ESE y todos los informes determinados por ley, seguimiento a planes de accion a planes de mejora internos y externos		
RESPONSABLE DEL PLAN	Jefe de la Oficina de Control Interno		

AUDITORIA	CRONOGRAMA												OBJETIVO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO	
	o	ero	zo	Abril	Jun	o	Julio	o	ago	semb	bre	emb				
Auditoria Integral a Administración de Riesgos														Verificar los riesgos materializados y el nivel de cumplimiento de controles y acciones de tratamiento establecidos para la prevención y mitigación de los riesgos identificados.	Oficina de Control Interno	1.5 meses
Auditoria Integral a la Gestion Financiera														Verificar el estado y cumplimiento de la gestión de tesoreria, facturación cartera y glosas.	Oficina de Control Interno	1 mes
Auditoria Integral a la Gestion Financiera Presupuesto														Verificar el estado y cumplimiento de la gestión presupuestal.	Oficina de Control Interno	1 mes
Gestión Sistemas de Información														Verificar el contrato de mantenimiento y actualización de modulos del software SIOS. Cumplimiento de ley de	Oficina de Control Interno	1.5 meses
Auditoria integral al Proceso de Direccionamiento														Realizar auditoria interna a la gestion administrativa, plan de desarrollo POA y plan de mantenimiento hospitalario adelantada por la Oficina de Planeación	Oficina de Control Interno	1 mes
Gestión y Orientación al Usuario (Asignación de citas, call center y PQRSD)														Verificar el nivel de cumplimiento de: Asignación de citas, presencial y a través de call center, así como verificar el cumplimiento al informe de PQRSD, la veracidad de las encuestas	Oficina de Control Interno	1. mes
Auditoria Integral al Proceso de Gestion Juridica														Realizar auditoria interna a la gestion administrativa y contractual adelantada por la Oficina Juridica y veracidad de la información contractual	Oficina de Control Interno	1 mes
Auditoria Integral al Proceso de Gerencia del Ambiente Fisico														Realizar auditoria interna a la gestion administrativa, financiera y presupuestal a (Mantenimiento Hospitalario, Mantenimiento de la Infraestructura, combustible, adquisicion de bienes, baja de elementos.	Oficina de Control Interno	1 mes
Auditoria Integral al Proceso Gestión de la Tecnologia														Realizar auditoria interna a la gestion administrativa, financiera y presupuestal a mantenimiento preventivo y correctivo de equipo tecnologico, manejo de residuos hospitalarios, mantenimiento de equipo biomedico	Oficina de Control Interno	1 mes
Auditoria Integral al Proceso de Gerencia del Talento Humano														Realizar auditoria interna a la gestion administrativa (plan Institucional de Capacitacion, plan de incentivos, plan de bienestar social, programas de induccion, reinduccion, liquidacion de nomina, requisitos legales de ingreso y novedades de personal, OPEC, RPCA	Oficina de Control Interno	1.5 meses

SEGUIMIENTOS	o	ero	zo	Mar	Jun	Julio	ago	semb	bre	semb	semb	OBJETIVO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO
Auditoria Integral al sistema de Seguridad Y Salud en el Trabajo Ocupacional												Verificar el nivel de ejecucion del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	Oficina de Control Interno	1 mes
Auditoria Integral al sistema de Seguridad Vial												Verificar el nivel de ejecucion del Sistema de Seguridad Vial	Oficina de Control Interno	1 mes
SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN LOS PLANES INSTITUCIONALES, SEGÚN EL DECRETO 612 DE 2018												Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas en todos los planes institucionales	Oficina de Control Interno	1 mes
CONTROL INTERNO CONTABLE												Determinar el nivel de cumplimiento de las normas contables de acuerdo a los instrumentos emitidos por la Contaduria General de la Nacion y presentacion del informe de Control Interno Contable.	Oficina de Control Interno	1,5 meses
EVALUACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION - MIPG Y EVALUACIÓN FURAG												Determinar el nivel de cumplimiento de las dimensiones establecidas en el MIPG, de acuerdo a los instrumentos del Departamento Administrativo de la Funcion Publica - DAFP mediante el aplicativo virtual de evaluación FURAG II.	Oficina de Control Interno	2 meses
INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO												Elaborar y publicar el informe semestral del Sistema de Control Interno	Oficina de Control Interno	15 dias
INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO												Diligenciar el formato F20_CMP requerido por la Contraloría Municipal de Pasto	Oficina de Control Interno	1 mes
CARGUE DE LA INFORMACION REQUERIDA POR EL SISTEMA DE RENDICION ELECTRONICA DE CUENTAS E INFORMES - SIA DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE PASTO												Realizar seguimiento a las dependencias para que cumplan con los plazos establecidos por la Contraloría Municipal para el cargue de la informacion relacionada con la cuenta anual.	Oficina de Control Interno	10 dias
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE PASTO VIG. 2023												Realizar evaluaciones y seguimientos trimestrales a las acciones contempladas en el plan de mejoramiento y el reporte a la Contraloría Municipal	Oficina de Control Interno	15 dias
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS												Realizar seguimiento y evaluaciones trimestralmente a las acciones contempladas en los planes de mejoramiento suscritos de las auditoria internas de control interno	Oficina de Control Interno	5 dias
PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCION AL CIUDADANO												Verificar el nivel de cumplimiento de la empresa respecto al Plan Anticorrupcion y de Atencion al Ciudadano y Riesgos de Corrupción	Oficina de Control Interno	15 dias
ARQUEO DE CAJAS MENORES												Verificar que los dineros de las cajas menores se encuentren completos y que los soportes de los gastos esten debidamente legalizados	Oficina de Control Interno	1 dia
EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ETAPAS Y ELEMENTOS DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO SARI AF SICOP												Verificar el nivel de cumplimiento, del sistema de lavado de activos y financiación del terrorismo	Oficina de Control Interno	12 dias
COMITES												Verificar el nivel de cumplimiento de la periodicidad de reuniones	Oficina de Control Interno	2 dias
SEGUIMIENTO PLAN GENERAL DE INFORMES												Verificar el nivel de cumplimiento de reporte oportuno de los informes a las diferentes entidades y entes de control	Oficina de Control Interno	5 dias

