

Código: OACI-F-02	ESE. HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA																				
Versión: 04	PLAN ANUAL DE AUDITORIA														Fecha: 19/01/2024						
PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2026																					
Objetivo del Plan: Establecer el Plan Anual de Auditoría de la Oficina Asesora de Control Interno, que permita programar y articular de manera ordenada y sistemática las actividades de aseguramiento, consultoría y evaluación independiente, a fin de valorar de forma integral, objetiva y oportuna la gestión institucional. Lo anterior, con el propósito de agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos estratégicos mediante la aplicación de un enfoque metodológico, sistemático y disciplinado para evaluar y promover la mejora continua de los procesos de gestión del riesgo, control y gobierno.																					
Alcance del Plan: El Plan Anual de Auditoría incluirá la elaboración de informes legales, actividades de capacitación, auditorías internas priorizadas con enfoque basado en riesgos, participación en comités institucionales, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción y de mejoramiento, auditorías especiales y la atención de situaciones imprevistas propias de los roles de la Oficina Asesora de Control Interno.																					
Criterios: Requisitos de los procedimiento o normas aplicables según corresponda																					
Recursos: Recursos: - Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina Asesora de Control interno(1) jefe de control interno (5) Profesionales - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.																					
						CRONOGRAMA															
ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	PERIODICIDAD	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERVACIONES		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																					
Auditorías a Procesos																					
Farmacia		x			Asesor de Control Interno	Profesional 1	OTRO				x	x								Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Laboratorio		x			Asesor de Control Interno	Profesional 4	OTRO				x	x								Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Enfermería		x			Asesor de Control Interno	Profesional 1	OTRO								x	x	x			Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Sistema de Información y Atención al Usuario		x			Asesor de Control Interno	Profesional 4	OTRO									x	x			Humanización	
Gestión del Talento humano/ SST			x		Asesor de Control Interno	Profesional 4	OTRO							x	x					Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Gestión de la Contratación			x		Asesor de Control Interno	Profesional 2 Profesional 5	OTRO									x	x	x		Secop II y Sia Observa	
Gestión Financiera/Facturación			x		Asesor de Control Interno	Profesional 3	OTRO			x	x	x	x	x						Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Gestión Financiera/Auditoria Cuentas Medicas			x		Asesor de Control Interno	Profesional 3	OTRO								x	x				Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Gestión de la información/ Gestión Documental			x		Asesor de Control Interno	Profesional 3 Profesional 4	OTRO								x	x				Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos. Programa de Gestión Documental	
Gestión de recursos físicos/Gestión de la tecnología biomédica			x		Asesor de Control Interno	Profesional 2	OTRO			x	x									Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Jurídica			x		Asesor de Control Interno	Profesional 5	OTRO					x	x							Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Tesorería - Caja General			x		Asesor de Control Interno	Profesional 5	OTRO			x										Solicitud de la Alta Gerencia	
Investigación		x			Asesor de Control Interno	Profesional 2	OTRO				x	x								Verificar la aplicación de los controles establecidos en los procedimientos	
Informes de Ley																					
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	ANUAL			x	x									Los representantes legales y jefes de organismos de las entidades a las que les aplica la Ley 87 de 1993 medirán el estado de avance del Modelo Estándar de Control Interno. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces realizarán la medición de la efectividad de dicho Modelo. Para cada vigencia el Departamento Administrativo de la Función Pública emitirá una Circular con los lineamientos para su evaluación de forma articulada con el MIPG, el cual se presentará de forma virtual mediante el aplicativo FURAG.- (Pendiente circular para presentar)	
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)- Decreto 2106 del 2019	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	SEMESTRAL	31						31						Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)- Decreto 2106 del 2019. Máximo a 30 de julio para la información correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de cada vigencia y máximo a 31 de enero de la siguiente vigencia para el comprendido entre el 1 de julio y 31 de diciembre de cada vigencia	

Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse). Decreto 338 de 2019	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 1	CUANDO APLIQUE													Ley 1474 de 2011 art. 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 del Decreto 19 de 2012) Decreto 338 de 2019 Artículo 1, parágrafo 1. Solamente en caso de evidenciarse deberá ser diligenciado el formato determinado para tales fines incluido en la Directiva Presidencial 01 de 2015.
Seguimiento a la formulación e implementación del programa de transparencia y ética pública	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 3	SEMESTRAL	x						x						Decreto 1122 del 2024, Programa de transparencia y ética pública Seguimiento semestral de acuerdo a la proyección del programa socializado en el mes de enero de 2026.
Informe Austeridad en el Gasto. Pagos de conciliaciones Judiciales		x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 4 Profesional 3	TRIMESTRAL	x	x			x			x			x		Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades.
Informe de Gestión Control Interno- Rendición cuenta anual- Contraloría				x	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno	ANUAL		x											Para las entidades del nivel territorial se deben atender las resoluciones que expiden las Contralorías Territoriales para el reporte en el SIA - "Sistema Integral de Auditorías". Resolución 013 de 2026 emitida por la Contraloría General de Boyacá.
Informe sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	x	x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 2 profesional 5	SEMESTRAL		x				x							La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.
Seguimiento comité de conciliaciones.			x		Asesor de Control Interno	Profesional 5	SEMESTRAL		x				x						x	Entidades del orden territorial harán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad,
Seguimiento Control Interno contable			x			Profesional 3			x								x	x		A más tardar el 28 de febrero del siguiente año o vigencia. NOTA: Sujeto a los lineamientos anuales emitidos por la Contaduría General de la Nación - CGN
Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 5 Profesional 2	ANUAL							x		x				Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización del OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas . Seguimiento al cumplimiento requerimientos frente a la publicación de las declaraciones de bienes y rentas, del registro de conflictos de interés y la declaración del impuesto sobre la renta y complementarios para los servidores
Informe de derechos de autor software.			x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 2	ANUAL		x	x										La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo abre desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo
Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	ANUAL	x												Ley 909 de septiembre 23 de 2004. Art. 39. Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil. Verificar ya que se realizó seguimiento con corte a septiembre de 2025.
Reporte al Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) de la Contraloría General de la República	x	x	x	x	Asesor de Control Interno		CUANDO APLIQUE													La Oficina de Control Interno de la entidad inspeccionada deberá realizar seguimiento y reportar trimestralmente al Archivo General de la Nación los avances del cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico. (Para entidades que ha recibido visita de inspección por parte del Archivo General de la Nación).
Seguimientos																				
Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (contraloría)	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 3 Profesional 1 Asesor Control	Cuando aplique		x	x				x				x		Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Boyacá.
Informe avance a planes de mejoramiento	x	x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	Trimestral	x			x			x				x		Resolución 225 del 2024. Se define lineamientos institucionales para que la oficina de control interno cumpla con las actividades de evaluación independiente y auditoría interna de la E.SE , Hospital Universitario San Rafael de Tunja
Seguimiento reporte Entes externos	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 5	Semestral	x	x					x	x				x	Decreto 648 del 2017 Artículo 17
Seguimiento a plan de desarrollo	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	Annual			x	x									Resolución 559 del 2024: Evaluación de ejecución plan de desarrollo institucional, producto de las evaluaciones de planes de mejoramiento existentes se realizará con los criterios definidos en los Anexos 2 y Anexo 3 de la resolución 408 del 2018 del ministerio de salud y protección social
Seguimiento a plan Operativo anual	x	x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	trimestral		x		x	x		x	x			x	x	Resolución 559 del 2024 . En la cual se define los mecanismos de planeación, Evaluación y rendición de informes de Gestión y en su artículo 5 define «Evaluación planes operativos por control interno
Inventarios Farmacia, salas de cirugía, laboratorio clínico, mantenimiento, biomédica y almacén		x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5	semestral							x					x	Procedimiento Inventario físico de Bodega Código A-PR-06. Procedimiento SF-PR-29 Inventario Físico para Farmacia y Laboratorio clínico
Seguimiento Rendición de Cuentas		x	x		Asesor de Control Interno	Profesional 1						x								Ley 1757 de 2015 y Circular externa No 008 de la Superintendencia Nacional de Salud en busca de la transparencia de la gestión y la adopción de los principios de Buen Gobierno, eficiencia, eficacia y transparencia en todas las actuaciones del servidor público.
Seguimiento Evaluaciones de Desempeño Ley 909 de 2004 y cir CNSC 05 de 2005	x	x	x	x	Asesor de Control Interno	Profesional 5 Profesional 1	ANUAL						x							Ley 909 de 2004 y Circular 6176 de la Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC) de 2018

Comité Institucional de Coordinación de control Interno o (preparación y revisión de actas Comité)				X	Asesor de Control Interno	Profesional 4 Profesional 2 Profesional 5		X		X		X		X		X		X		Resolución Macrocomités
Comité Gestión y desempeño (A demanda)	X	X	X	X	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X			X			X			X			Resolución Macrocomités
Sostenibilidad financiera (A demanda)			X		Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X			X			X			X			Resolución Macrocomités
Cartera (A demanda)			X		Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Resolución Macrocomités
Comité de conciliaciones (A demanda)			X		Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Resolución Macrocomités
Comité de contratación (A demanda)			X		Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno														Resolución Macrocomités
Comité de Calidad (A demanda)					Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X			X			X						Resolución Macrocomités
Comité Gestión del Riesgo (A demanda)					Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno		X		X		X		X		X		X		Resolución Macrocomités
RELACIÓN ENTES EXTERNOS																				
Atención a Requerimiento	X	X	X	X	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno	CUANDO APLIQUE		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Atención Apertura de Auditoria					Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno	CUANDO APLIQUE		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Asesoría y Acompañamiento planes de mejoramiento					Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno	CUANDO APLIQUE		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Otras actividades																				
Elaboración plan de acción (mipg) Política de Control Interno	X	X	X	X	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno			X	X										
Seguimiento plan de Acción Mipg				X	Asesor de Control Interno	profesional 4		X						X				X		
Seguimiento a Indicadores proceso de Evaluación Control Interno				X	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Asesor Control Interno		X						X						
Seguimiento de Riesgos oficina Asesora de Control Interno				X	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Asesor Control Interno		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Acompañamiento tareas de Acreditación				X	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5						X	X	X	X	X	X	X	X	
Gestión documental de la Oficina de Control Interno/ Transferencia documental				X	Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Seguimiento Acompañamiento de asistencia a Comités institucionales (Hoja de trabajo)					Asesor de Control Interno	profesional 4		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Organización Archivo Digital					Asesor de Control Interno	Profesional 1 Profesional 2 Profesional 3 Profesional 4 Profesional 5		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	

Asesor de control Interno:

Profesional 1 : Claudia Stela Saenz
Profesional 2 : Gustavo Molano Rojas
Profesional 3 : Liliana Rodríguez Vela
Profesional 4 : Carmen Cecilia Garzón
Profesional 5 : Lina Maria Montejo

(Original Firmado)
WILMER LEONARDO PARADA MARQUEZ
ASESOR CONTROL INTERNO

(Original firmado)
GERMAN FRANCISCO PERTUZ GONZÁLEZ
GERENTE