

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Objetivo del Plan: Identificar las actividades que realizará control interno, procurando agregar valor a la gestión de la entidad a través del mejoramiento continuo de los procesos.

Alcance del Plan: Comprende todas las actividades relacionadas con las auditorías internas a los procesos, elaboración de informes determinados por ley, seguimiento, acompañamiento y asesoría, fomento de la cultura del autocontrol, relación con los entes externos de control, asistencia a comités institucionales, y otras actividades propias de la dinámica de Control Interno.

Criterios: Normatividad vigente, políticas, manuales, requisitos de los procedimientos y/o normas aplicables según corresponda.

Recursos:

Humanos: Asesor de Control Interno

Tecnológico: Equipos de computo, sistema de información y correo electrónico de la Entidad.

Financieros: no existen recursos financieros asignados específicamente para llevar a cabo el Plan Anual de Auditoría.

Riesgos:

- Incumplimiento / aplazamiento del Programa de Auditoría por labores internas.

- Personal insuficiente para desarrollar el Programa Anual de Auditoría

- Falta de competencias técnicas especializadas

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	PRODUCTO	RESPONSABLE DEL PROCESO	MARCO NORMATIVO
-------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----------	-------------------------	-----------------

Procesos de Evaluación por Mandato Legal

Procesos de Evaluación Independiente

Auditoría Programa ROSARITO RECUPERA TU SALUD													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal g
Auditoría Programa SISTEMA ELECTRICO													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa AMPLIACION DE URGENCIAS-HOSPITALIZACION													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa EQUIPOS BIOMEDICOS													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa RENOVACION DE AMBULANCIA													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa FORTALECIMIENTO TIC													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa REORGANIZACION TALENTO HUMANO													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa SANEAMIENTO CONTABLE													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa COSTOS HOSPITALARIOS													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa PEFIP													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa GESTION DOCUMENTAL													Informe de Auditoría		
Auditoría Programa MODELO PRESTACION DE SERVICIOS													Informe de Auditoría		
Auditoría Verificación semestral del Proceso relacionado con PQRS.													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 1474 de 2011, inciso 2º art. 76
Auditoría Seguimiento semestral al sistema de información y gestión del empleo público - SIGEP													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Inciso 3º del artículo 2,2,17,7 del Decreto 1083 de 2015.
Auditoría Evaluación trimestral del cumplimiento del Plan de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Decreto 1009 del 14 de agosto de 2020
Auditoría Evaluación cuatrimestral del cumplimiento de las actividades del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y del mapa de riesgos anticorrupción.													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Decreto 124 de 2016 artículo 2.1.4.6.
Auditoría Informe Anual de Control Interno.													Informe de Auditoría	Gerente	Resolución 673 de 2018 artículo 11 parágrafo 2
Auditoría Informe Anual de Control Interno Contable.													Informe de Auditoría	Gerente	Decreto 648 de 2018, Artículo 2.2.21.2.5, literal d y Resolución 193 de 2016 Contaduría General de la Nación.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	PRODUCTO	RESPONSABLE DEL PROCESO	MARCO NORMATIVO
Auditoría Informe Semestral Sistema de Control Interno													Informe de Auditoría	Gerente	Decreto 2106 de 2019 artículo 156
Arqueo Caja Menor													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal g
Auditoría a Contratación													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal g
Auditoría cumplimiento Transparencia y Acceso a la Información Pública													Informe de Auditoría	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 1712 de 2014
Seguimientos															
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría Departamental del Huila.													Informe	Todos los procesos	Resolución No. 673 de 2018.
Seguimiento y evaluación de la eficacia de las acciones los Planes de Mejoramiento internos.													Informe	Todos los procesos	Normatividad Vigente
Seguimiento a la Formulación y Publicación de los Planes Institucionales.													Seguimiento y monitoreo.	Gerente y Profesional Administrativo y Financiero	Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.22.3.14. Decreto 612 de 2018
Seguimiento al Informe Consolidado Anual de Cuentas a la Contraloría Departamental del Huila.													Seguimiento y monitoreo.	Gerente y Profesional Administrativo y Financiero	Resolución No. 673 de 2018.
Seguimiento a la de Evaluación de Desempeño laboral EDL.													Seguimiento y monitoreo.	Profesional Administrativo y Financiero	Acuerdo No. CNSC - 20181000006176 DE 2018
Seguimiento a los procesos disciplinarios													Informe	Profesional Administrativo y Financiero	Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal c
Asistencia a Comités (asesoría y acompañamiento)															
Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno	Según convocatoria												Acta de reunión	Gerente	Decreto No. 021 de 2018 Municipal
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Según convocatoria												Acta de reunión	Profesional Administrativo y Financiero	Decreto No. 021 de 2018 Municipal Artículo 2,2,22,3,8 del Decreto 1499 de 2017, y otros
Atención a entes de control.	Según programación												Acta de reunión	Gerente	Ley 87 de 1993