



PROCESO DE GESTION DE CONTROL INTERNO

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS 2026

Objetivo:	Planificar las Auditorias y realizar los seguimientos durante la vigencia 2026, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús.										
Alcance:	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.										
Criterios:	Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión. Normatividad vigente aplicable a las Empresas Sociales del Estado y a cada uno de los procesos										
Riesgos de las Auditorias y Seguimientos:	1 Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la E.S.E. 2 Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad del profesional de la Oficina de Control Interno 3 Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del coordinador o líder del proceso 4 Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros										
Recursos:	Humanos: Jefe de control Interno, Profesional de Planeación coordinadores y líderes de procesos. financieros No se cuenta con disponibilidad Tecnológicos Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad										

AUDITORIAS

Ítem	Auditoria	Fundamento Auditoria	Coordinadores de la Auditoria	Equipo Auditor	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
1	Auditoria al proceso de Sistemas y comunicaciones	Priorización de Auditorias	Coordinador de Sistemas y comunicaciones	Oficina de control Interno y responsables de los procesos								■				
2	Auditoria Gestión Documental	Priorización de Auditorias	Responsable de Gestión Documental	Oficina de control Interno y responsables de los procesos							■					
3	Auditoria al proceso de contratación.	Priorización de Auditorias	Coordinador Jurídico	Oficina de control Interno y responsables de los procesos							■	■				
4	Auditoria al proceso de Talento humano subproceso de sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo SG-SST	Cumplimiento Legal	Responsable del SG-SST-	Oficina de control Interno y responsables de los procesos									■	■	■	
5	Auditoria al proceso de Financiera subproceso de contabilidad, presupuesto, facturación, cartera y tesorería.	Priorización de Auditorias	Coordinador Financiero	Oficina de control Interno y responsables de los procesos									■	■	■	

INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI

OTRAS ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO

8	Evaluación Rendición de Cuentas HSCJ - 2026	Anual	Gerencia, Planeación											
9	Arqueo de Caja Menor	Cuatrimestral	Tesorería											
10	Cumplimiento de las actividades del POA	Anual	Planeación											
11	Evaluación Políticas Institucionales.	Trimestral	MIPG											

Elaboró

Aracely Arevalo G.

ARACELY AREVALO GUEVARA

Oficina de Control Interno

Aprobó

Comité Institucional de coordinacion de control