

AUDITORIA N°	PROCESO A AUDITAR	OBJETIVO Y ALCANCE	CRITERIOS DE AUDITORIA	FECHA		EQUIPO	LUGAR	OBSERVACIONES
				Inicio	Finaliza			
1	Control interno disciplinario (Procesos Disciplinarios).	Evaluar de manera independiente y objetiva el proceso de Asuntos Disciplinarios, desde las competencias de Control Interno, con el fin de identificar oportunidades de mejora que contribuyan al mejoramiento continuo.	Ley 1953 de 2019	Febrero	Marzo	C.I	C.I	N.A
2	Seguimiento a La Evaluación de Control Interno Contable (a través Del CHIP).	Evaluar el avance del Sistema de Control Interno Contable de acuerdo a las directrices y matriz de la Contaduría General de la Nación.	Resolución 533 de 2015, resolución, Decreto 648 de 2017. Instructivo N° 001 de 2021 Resolución 706 de 2016, Resolución 193 de 2016, modificada por las Resoluciones 043 y 097 de 2017.	Febrero	Febrero	C.I	C.I	N.A
3	Seguimiento al Cumplimiento Derechos De Autor (Plataforma Derechos de Autor)	Realizar seguimiento y verificación al cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor y uso legal (Software), de acuerdo a la normatividad y plataforma de Derechos de Autor.	Directiva presidencial 002 de 2002. Decreto 648 de 2017. Circular No. 027 de 2023, Directivas presidenciales No. 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 de 2006, Directiva Presidencial No. 02 de 2002	Marzo	Marzo	C.I	C.I	N.A
4	Área Financiera (Cartera)	Revisar el proceso, procedimientos y Manual de Cartera con el fin de verificar	Ley 1066 de 2006	Abril	junio	C.I		N.A

		los controles y manejo de la cartera de acuerdo a las normatividad.	Decreto 4473 de 2006, Resolución 231 de octubre 2024 Manual de cartera, instructivos internos de cartera, Caracterización, proceso, procedimiento de cartera, riesgos del proceso; Riesgos.				C.I	
5	Comité hospitalario de emergencias (brigada de emergencias)	Seguimiento a las actividades de prevención, preparación y respuesta ante emergencias de acuerdo con la normatividad	Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019	Mayo	Mayo	C.I	C.I	N.A
6	Seguimiento a la Rendición de cuentas a la Ciudadanía	Realizar seguimiento al cumplimiento de las etapas de la rendición de cuentas y de los mecanismos de rendición pública de cuentas.	Ley 1757 DE 2015. Ley 1474 de 2011, Artículo 78.	Mayo	Junio	C.I	C.I	N.A
7	Gestión Contractual	Evaluar y verificar el cumplimiento del Manual de contratación en las diferentes etapas del proceso, en los contratos celebrados en la presente vigencia de acuerdo a la muestra.	Estatuto de contratación, Manual de contratación manual. Caracterización, el proceso, procedimientos, Mapa de riesgos, instructivos, riesgos del proceso; guías, manuales, En relación a la contratación.	Junio	Julio	C.I	C.I	N.A
8	Seguimiento al Sistema de Administración del Riesgo de	Verificar el cumplimiento del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo	Circular Externa 20211700000005-5, del 2021.	Julio	Julio	C.I		N.A

	Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - SARLAFT	- SARLAFT, y Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude- SICOE; de acuerdo con la normatividad y competencias de Control Interno.	Circular 009 de 2016 el Manual Sarlaft MEC0102001.				C.I	
9	Seguimiento Al SICOE	Verificar el cumplimiento de las instrucciones relativas al Sistema de Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude- SICOE; de acuerdo a la CIRCULAR EXTERNA 20211700000005-5 DE 2021 emitida por la Superintendencia Nacional de Salud.	Circular Externa 20211700000005-5, 2021. Manual de la entidad del SICOE	Julio	Julio	C.I	C.I	N.A
10	Seguimiento al Programa De Transparencia y Ética Empresarial (Ética Publica)	Realizar monitoreo, seguimiento y verificación al cumplimiento de las actividades y compromisos del programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE y P).	Decreto 1122 de agosto 30 de 2024.	Julio	Julio	C.I	C.I	N.A
11	Seguimiento al Programa de Transparencia y ética empresarial PTEE	Verificar el cumplimiento de las instrucciones relativas al Programa de Transparencia y ética empresarial (PTEE) de acuerdo a la Circular 5-5 de 2021 emitida por la	Circular Externa 2022151000000053-5 del (05-08-2022) Ley 2195 de 2022 circular 100-020 de 2021.	Agosto	Agosto	C.I		N.A

		Superintendencia Nacional de Salud, con el fin de constatar el diseño, implementación y funcionamiento de un sistema de autocontrol y gestión del riesgo de LA/FT en la entidad.					C.I	
12	Seguimiento al PINAR y PGD	Realizar seguimiento y validación a la implementación del PINAR y del programa de Gestión Documental (PGD).	Decreto 2609 de 2012, Decreto 1080 DE 2015	Enero	Enero	C.I	C.I	N.A
13	Evaluación Independiente del al Sistema de Control Interno.	Verificar el cumplimiento de la matriz y sus componentes del Sistema de Control Interno y los controles, con el fin de determinar que se encuentren presentes y funcionando.	Circular externa 100-006 de 2019 DAFFP. Decreto 648 de 2017. Ley 1474 de 2011 Decreto 2106 de 2019. DECRETO 1083 DE 2015.	Enero	Julio	C.I	C.I	N.A
14	Monitoreo Y Evaluación Mapa De Riesgos de corrupción.	Verificar la efectividad de los controles establecidos para administrar los riesgos y el cumplimiento de política de riesgos.	Decreto 124 de 2016, Decreto 1083 de 2015. Decreto 1537 de 2001, Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría municipal.	Cuatrim estral	Cuatri mestra I	C.I	C.I	N.A
15	Seguimiento Plan De Mejoramiento De Las Auditorías Externas	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora plasmadas dentro del plan de mejoramiento derivado de auditorías externas.	Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría municipal.	trimestr al	trimest ral	C.I	C.I	N.A

FORMATO PROGRAMA DE AUDITORIAS
VERSIÓN 02

16	Seguimiento Avance Planes de Mejoramiento De Las Auditorías Internas.	Verificar el grado de cumplimiento de las acciones de mejora plasmadas en los planes de mejoramiento de auditorías internas	Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría municipal.	Enero	Agosto	C.I	C.I	N.A
17	Evaluaciones de Gestión Por Las Dependencias	Seguimiento y evaluación de las dependencias de acuerdo a la normatividad.	Ley 909 de 2004. Circular 04 de 2005 Decreto 648 de 2017 Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría, Acuerdo 6176 de 2018 de la Decreto 1083 de 2015	Enero	Enero	C.I	C.I	N.A
18	Informe de seguimiento A La Austeridad en el Gasto Público.	Realizar seguimiento a las Políticas de Austeridad del Gasto y plan de austeridad trimestral.	Decreto 444 del 2023. Decreto 1068 de 2015, Decreto 984 de 14 de 2012 Decreto 371 de 2021. Decreto 397 de 2022. Circular 08 de 2022, DAFP.	Trimestral	Trimestral	C.I	C.I	N.A
19	Seguimiento A Las Respuestas De Las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias Y Denuncias (PQRSD)	Realizar seguimiento y evaluación a las PQRSD, con el propósito de determinar la oportunidad en las respuestas, de acuerdo con las normas establecidas.	Ley 2220 de 2022 circular 353 de 2016, Circular externa 05 de 2019, Resolución gerencial 085 de abril 10 de 2024. ley 2195 de 2022 Resolución 009 de 2025 de la contraloría.	Julio	diciembre	C.I	C.I	N.A

20	Seguimiento al Comité de Conciliación y Defensa jurídica	Realizar monitoreo, evaluación y seguimiento al comité de conciliación y defensa judicial y a las acciones de repetición Y Acciones Tomadas.	Ley 2220 de 2022, circular 353 de 2016, Circular externa 05 de noviembre 17 de 2019 de la defensa jurídica. Resolución gerencial 085 de abril 10 de 2024. Ley 2195 DE 2022 Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría.	Enero	diciembre	C.I	C.I	N.A
21	Seguimiento Al Sistema De Seguridad Y Salud En El Trabajo	Verificar el cumplimiento de las fases de adecuación del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo y el cumplimiento de la normatividad legal vigente.	Decreto 1072 de 2015 - Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo. Resolución 0312 de 2019 (circular 009 de enero 22 de 2025 minis. De trabajo).	Noviembre	Diciembre	C.I	C.I	N.A
22	Seguimiento A La Implementación De Las Políticas y la gestión del Talento Humano (Código De Integridad)	Verificar la apropiación de valores y generación de cambio comportamental, lo cual se verá reflejado en la prestación de bienes y servicios, y el aumento de la confianza de los ciudadanos.	Circular Externa 20211700000005-5 DE 2021 súper intendencia de salud Ley 2016 de 2020	Noviembre	Diciembre	C.I	C.I	N.A
23	Seguimiento al Cumplimiento De Los Requisitos De Ley De Transparencia Y Del Derecho De	Verificar el cumplimiento de los requisitos de Ley de transparencia y derecho de acceso a la información ITA. (Página WEB).	Resolución Ley 1712 DE 2014 Resolución 1519 del 2020 minit. Directiva 014 agosto 2022 de la procuraduría. Resolución 009 de enero 16 de 2025 de la contraloría	Agosto	Septiembre	C.I	C.I	N.A

	Acceso A La Información Pública (ITA)							
24	Seguimiento al Reporte de la Información en el SIGEP II	Verificar el cumplimiento a los principios de transparencia y publicidad, y la promoción de la participación y control social a través de la publicación y divulgación proactiva de la declaración de bienes y rentas, del registro de conflictos de interés y la declaración del impuesto sobre la renta y complementarios.	Directiva 015 agosto 30 del 2022 de la procuraría. Ley 2013 de 2019. Circular externa 100-019 de 2021 DAFP Decreto 830 de 2021, decreto 1083 de 2015, Decreto 1081 de 2015, Resolución 009 de enero 16 de 2025.	Julio	Agosto	C.I	C.I	N.A
25	Evaluación Independiente Del MIPG Y MECI	Realizar la encuesta en línea a través del FURAG y hacer el respectivo seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora de los resultado furag.	Resolución 009 de enero 16 de 2025	Marzo	Abril	C.I	C.I	N.A
26	Seguimiento A Las Plataformas SIA OBSERVA Y SECOP II	Realizar el seguimiento y evaluación de cumplimiento al cargue de la información de los procesos contractuales en las plataformas SECOP y SIA OBSERVA.	Ley 1474 de 2011, Resolución 009 de enero 16 de 2025.	trimestral	Trimestral	C.I	C.I	N.A
27	Seguimiento Al SUIT	Verificar y hacer seguimiento en plataforma SUIT a los trámites que estén publicados	Resolución 455 del 2021 articulo 15 parágrafos 3 DAFP, Decreto 1081 de 2015	cuatrimestral	cuatrimestral	C.I		N.A

		y constatar racionamiento de estos acorde a la norma.	articulo 2.1.4.6 Circular externa de la función pública. 100-02 del 2024				C.I	
28	Informe de gestión de los cuatro años de control interno.	Realizar el Informe de gestión consolidado de las cuatro vigencias anteriores por parte del area de control interno.	Ley 951 de 2005 (2022-2025)	Anual	Diciembre	C.I	C.I	N.A



Ruby Esneda Marín López
Control Interno