

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: ESC-REG-023
	PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN SEGUIMIENTO Y CONTROL	VERSIÓN: 01
	PREPARACION, APROBACION Y DISTRIBUCION DEL INFORME DE AUDITORIA	FECHA: 17/02/2014

PREPARACION, APROBACION Y DISTRIBUCION DEL INFORME DE AUDITORIA

SISTEMA DE GESTION INTEGRAL MECI1000:2005 – NTC GP1000:2009		
INFORME DE AUDITORIA		
OBJETIVO DE LA AUDITORIA: DETERMINAR EL NIVEL DE AVANCE DE LA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD, MODELO ESTANDAR DE COTNROL INTERNO Y RESOLUCION 2003 DE 2014, DEL HOSPITAL SAN VICENTE DE ARAUCA ESE.		
ALCANCE DE LA AUDITORIA: Aplica al proceso Gestión financiera y Contable - Costos		
CRITERIOS DE LA AUDITORIA: Revisión de los requisitos de las Normas NTCGP1000:2009 Gestión de la calidad para el sector público, y el Modelo Estándar de Control Interno - MECI 1000:2014.		
EQUIPO AUDITOR: ADRIANA SANCHEZ		
FECHA DE AUDITORIA: Septiembre 20 de 2016		
RESULTADOS DE AUDITORIA:		
PROCESO	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO
GESTION FINANCIERA Y CONTABLE COSTOS Requisitos NTCGP1000:2009- MECI 1000:2014	Aspectos por mejorar 4.1, Requisitos generales/Modulo de planeación y gestión/ componente Administración del Riesgo	No conoce la Misión, Visión, principios y valores corporativos, política del riesgo, políticas corporativas. En cuanto al cumplimiento del mapa de riesgos, El proceso obtuvo un cumplimiento del 66.67%. Atendiendo que de 12 acciones de control establecidas, 08 fueron efectivas. Cumplimiento Adecuado.
	Fortalezas 4.2 Gestión documental / 4.2.1 Generalidades / información y comunicación 4.2.3. control de documentos 4.2.4 control de registros	<u>Documentación del proceso</u> Procedimiento para el cálculo de costo, Ccódigo: GFC/4- pro – 001, fecha: 30 / 07/ 2014.
	Aspecto por mejorar 4.2 Gestión documental / 4.2.1 Generalidades / información y comunicación 4.2.3. control de documentos 4.2.4 control de registros	Pendiente por implementar y ajustar: - Implementación de los costos ABC, costos por actividad. - Parametrización de los costos. - No se evidencio listado maestro.
	Fortalezas 5.3 política de calidad / módulo de planeación y gestión / componente	Conoce la política de calidad.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: ESC-REG-023
	PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN SEGUIMIENTO Y CONTROL	VERSIÓN: 01
	PREPARACION, APROBACION Y DISTRIBUCION DEL INFORME DE AUDITORIA	FECHA: 17/02/2014

	Aspecto por mejorar 5.5.3 comunicación interna/ Eje de información y comunicación	Se recomienda establecer cronograma de capacitación, con el fin de instruir en la correcta clasificación de los costos por servicio. Se recomienda propender y divulgar la TOMA DE CONCIENCIA a todo el personal independientemente de su modalidad de contratación y/o vinculación, apoyado en las capacitaciones, charlas y demás herramientas interactivas de comunicación interna que permita la toma de conciencia y compromiso de todos.
	Fortalezas 5.5 Responsabilidad, autoridad y comunicación/módulo de planeación y direccionamiento	El proceso cuenta con el siguiente talento humano: 01 Técnico de presupuesto, es el cargo que tiene esta funcionaria de carrera administrativa.
	fortalezas 6.4 Ambiente de trabajo / módulo de planeación y gestión/ componente Direccionamiento Estratégico	Se cuenta con buen ambiente de trabajo para desarrollar las actividades del subproceso.
	Fortalezas 7.1 Planificación en la prestación del servicio / 7.2- 7.2.1 proceso relacionado con el cliente	Se cuenta con personal competente para desempeñar las actividades del subproceso. Se cuenta con las herramientas de trabajo: impresora-fotocopiadora, computador. Se cuenta con infraestructura adecuada.
	Aspecto por mejorar 7.5.1 control de la producción y/o prestación del servicio /7.5.2 validación de los procesos / Modulo de	El proceso cuenta con el plan operativo anual-POA, como una herramienta de gestión, sin embargo no se ha realizado seguimiento al cumplimiento de las actividades.
	fortaleza 7.6 Control de los equipos de seguimiento y medición	El software es funcional para la generación de la información requerida por el subproceso.
	fortaleza 7.6 Control de los equipos de seguimiento y medición	Se han realizado dos mantenimientos correctivos al equipo de cómputo. No se ha cumplido con el cronograma de mantenimiento preventivo equipos de cómputo.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: ESC-REG-023
	PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN SEGUIMIENTO Y CONTROL	VERSIÓN: 01
	PREPARACION, APROBACION Y DISTRIBUCION DEL INFORME DE AUDITORIA	FECHA: 17/02/2014

	Aspectos por mejorar 8.2.3 seguimiento y medición de los procesos	El subproceso no reporto los indicadores de gestión de los meses de julio, agosto, septiembre. Solo se evidencio el envío de los indicadores de los meses de enero a junio 2016. Pendiente por remitir informe de costos mensual de los meses de agosto y septiembre.
	Fortaleza 8.3 control del producto y/o servicio no conforme	No se generaron No conformes al subproceso.
	fortaleza 8.4 Análisis de datos/ Control de gestión	Los indicadores contienen el análisis de acuerdo al cumplimiento.
	Aspecto por mejorar 8.5.1 mejora continua/ 8.5.2 Acción correctiva /8.5.3 Acción preventiva	El proceso Gestión financiera y contable no realizo plan de mejoramiento con ocasión de la auditoria integrada vigencia 2015. El subproceso no recibió capacitación de MECI, CALIDAD, ATENCION USUARIO, se recomienda solicitarla.
SUGERENCIAS: - Se recomienda propiciar la TOMA DE CONCIENCIA, en fortalecer y contribuir en la mejora de los sistemas integrados de gestión, y el desempeño del proceso. - Se hace necesario la implementación de los costos ABC, en atención a: Ayuda a entender el comportamiento de los costos de la entidad, proporciona información sobre las causas que originan la actividad, y el análisis de cómo se realizan las tareas, permite tener una visión real de lo que sucede en la entidad, permite conocer medidas de tipo no financiero dentro de la organización y el sistema de costos ABC es completamente sencillo y transparente; Adicionalmente se debe entender que las actividades generan costos y que son necesarias para satisfacer las necesidades de los clientes internos y externos.		
FORTALEZA Receptividad y disposición durante el ejercicio de auditoría por parte del responsable del subproceso.		
ELABORO: ADRIANA SANCHEZ Auditora MECI-Calidad		APROBO: Dr. RAUL GARCIA LOYO Director