



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE "EVARISTO GARCÍA" E.S.E. INFORME DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME														Día:	16	Mes:	08	Año:	2021
Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría					Reunión de Cierre									
Día	05	Mes	04	Año	21	Desde	05/04/21 D/ M / A	Hasta	30/07/21 D/ M / A	Día	06	Mes	08	Año	21				

AUDITORÍA AL PROCESO: de Tesorería

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Verificar el cumplimiento institucional de área, la efectividad de los controles y la oportunidad de las actividades del proceso de Tesorería.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA: Revisar los documentos que soportan la técnica financiera y contablemente las operaciones financieras, administrativas y de otra índole para determinar si los procedimientos utilizados se han realizado conforme a las normas legales y de procedimiento que le son aplicables y las medidas de control están operando de manera efectiva y son adecuados para el logro de los objetivos de la entidad, entre el periodo de enero a abril de 2021.

I. HALLAZGOS/ OBSERVACIONES

Observación # 1

No se cuenta con un programa de capacitación específico para el área de tesorería, solo se cuenta con el institucional PIC.

Observación # 2

Se encuentran embargadas cuatro (4) cuentas que están con uso restringido y para la recuperación de los recursos las diligencias realizadas no presentan ningún avance para normalizarlas. Este mismo hallazgo fue evidenciado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en la auditoría financiera y de gestión realizada en el 2020 a la vigencia fiscal del 2019.



HOSPITAL UNIVERSITARIO
DEL VALLE

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE "EVARISTO GARCÍA" E.S.E. INFORME DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

De manera general se resalta la disposición del equipo auditado en la atención de la auditoría y se evidencia buen conocimiento tanto del proceso auditado como de las diferentes normas aplicables.

Se sugiere realizar un trabajo articulado, para lograr el cumplimiento de las metas propuestas y el correcto funcionamiento del proceso.

ERVIN UDENCY RIZO TIGREROS
Líder de Auditoría