

DILIGENCIA EL AUDITOR							DILIGENCIA EL AUDITADO									
Fecha de Auditoría	Fuente u origen de la Auditoría	Criterio de Auditoría	Tipo Hallazgo NC-O	Descripción del Hallazgo	Proceso	Área	Sala	Causa origen	Estrategia	Qué hacer	Tipo de Acción	Responsable	Calendario (no mayor a 6 meses)	% Cumplimiento de la acción		
Fecha de la auditoría (DD/MM/AA)	Descripción de la fuente u origen de la Auditoría	Forma que se realiza	NC-No Conformidad, cuando incurren en O-Observación de menor gravedad	Registro de la No conformidad u observación en forma detallada y fundamentada	Nombre del proceso auditado	Nombre del área del proceso auditado	Sala del área del proceso auditado	Registre la causa o causas conexas que originaron la situación observada	Describa en forma general cómo se describen la situación observada	Describa cuáles de las acciones para cumplir la estrategia	AC-AP-AM	DIRECTO COGESTOR	MECA ODM/MAIA	TERMINA ODM/MAIA	Registre el porcentaje de cumplimiento de cada acción	
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Las diferencias entre las cuentas contables y los saldos de inventarios de almacén se siguen presentando con un porcentaje equivalente al 17.05%, por lo que se debe revisar el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Sistema Operativa Almacén	Operativa Almacén	NA	Proceso en el área administrativa un defecto de la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Realizar procesos entre las áreas involucradas y administrativas para llevar a cabo la parametrización del Sistema SERVITE.	Definir actividades a seguir para el registro de entres y saldos de los inventarios para parametrización de almacén para el control y saldos de bienes.	AC	SISTEMAS, OPERATIVA Y ALMACEN	10/10/2020	30/06/2020	100	
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	La última conciliación a proveedores y armadores para confirmar saldos se realizó en el 2019, para esto se conformó un comité de trabajo, a la fecha de la auditoría a finales febrero a junio 2019, no se realizaron conciliaciones.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	Por procedimiento ya instaurado por Recursos Humanos el inicio de año se auto-revisó.	Realizar durante la auditoría de cada año conciliación de proveedores clientes bancos.	Realizar como actividad de auditoría conciliación a nivel de un grupo con la Reserva Fiscal.	AM	CONTABILIDAD TESORERIA CARTERA JURIDICA	10/10/2020	30/07/2020	100	
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	No existe relación de nómina, con el que se puede comparar los saldos de las obligaciones laborales en el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Oficina de Talento Humano Nómina	Oficina de Talento Humano Nómina	NA	Se cuenta actualmente con un programa para la parametrización, actualizarse con un porcentaje de 97% parametrizado.	Concluir en un corto plazo, la parametrización de los conceptos pendientes.	Definir actividades a seguir para el registro de entres y saldos de los inventarios para parametrización de almacén para el control y saldos de bienes.	AM	Nómina y Seguridad Social	10/10/2020	30/07/2020	100	
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Se presenta retraso en el trámite de las cuentas por pagar de servicios y contratos, lo cual se debe revisar en el 100% de las habilitaciones cuando no resultan de pólice o 95% de las habilitaciones cuando se presenta presencia de pólice.	Subsistema Compras Jurídica	Subsistema Compras Jurídica	NA	En el trámite de las cuentas por pagar la oficina se puede dar en la entrega de la pólice por parte de proveedor.	Revisar los procesos entre la dependencias.	Entrega de parte del proveedor de toda la documentación de acuerdo a lo estipulado en la normalidad del Hospital.	AC	COMPRAS	COMPRAS	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	En el proceso del registro contable de las cuentas por servicios y contratos, se debe revisar el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	Proceso realizado por la operación y manejo de cuentas.	Mantener de los Controles de Pago desde el sistema.	Solicitar a sistemas para parametrización de formato ordenes de pago.	AM	Sistemas Presupuesto	Sistemas	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	A pesar de que la institución cuenta con el aplicativo SERVITE para parámetros de los inventarios, en ciertos casos se debe revisar el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	Falta de actualización en el aplicativo SERVITE.	Concluir estas actividades de actualización de los datos necesarios.	Realización de los ajustes necesarios en el aplicativo SERVITE y de esta forma sacar los informes a través del aplicativo que se encuentre en los reportes.	AM	Oficina parametrización contabilidad y costos	Oficina parametrización contabilidad y costos	10/10/2020	30/07/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	A la fecha de la auditoría de los estados financieros a junio 30 no se evidencian diferencias al momento de revisar el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Subsistema Almacén	Subsistema Almacén	NA	En el momento de revisar en el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Revisar los procesos entre la dependencias.	Entregar inventario para realizar mejor en el proceso de inventario, que no sea solo una vez por año y se pueda registrar por semana.	AM	ALMACEN	ALMACEN	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Se siguen presentando diferencias entre los estados del almacén y las cuentas contables a junio 30 de 2019 la conciliación presentada en el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Sistema Operativa Almacén	Sistema Operativa Almacén	NA	Proceso en el área administrativa un defecto de la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Realizar procesos entre las áreas involucradas y administrativas para llevar a cabo la parametrización del Sistema SERVITE.	Definir actividades a seguir para el registro de entres y saldos de los inventarios para parametrización de almacén para el control y saldos de bienes.	AC	Sistema Operativa Almacén	Sistema Operativa Almacén	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	No se evidencian saldos al momento de revisar el aplicativo SERVITE y la información de los datos de las actividades del servicio. Parametrización no acorde las necesidades del almacén.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	No se llevó a cabo debido a la implementación del nuevo sistema de reservas.	Identificar los errores.	Realizar el análisis del destino de los inventarios.	AM	Inventario	Inventario	10/03/2020	30/05/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Se encuentra 75 equipos por fuera del hospital, que están desde el mes de 2017. A estos equipos se está el funcionamiento y se están generando renta se les continúa aplicando la depreciación lo que lleva a aumentar el gasto en el estado de resultados, a la fecha de la auditoría no se evidencia avance a este respecto.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	Falta de coordinación entre las áreas.	Coordinar con mantenimiento identificación y estado de los equipos.	Conocer reuniones mensuales.	AC	Inventario	Inventario, Mantenimiento	10/03/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	En la conciliación del rubro de Activos fijos y Contabilidad del aplicativo SERVITE se presenta una diferencia de \$ 7.148.720 respecto a los registros contables, lo cual demuestra que estas partidas no se encuentran en los estados financieros presentados. Las diferencias en los siguientes ítems: Equipo médico categoría 5 \$ 2.023.857, muebles y enseres \$ 7.395.022, Depósito de objetos y comunicación \$ 21.355.483.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	El proceso de integración del rubro de activos fijos al sistema de información genera errores y retrasos que retrasan los procedimientos de conciliación.	Ajustar y parametrizar los procedimientos contables con el sistema de información de acuerdo a la información de entres y saldos de cuentas de contabilidad desde activo fijo.	Realizar la parametrización correspondiente a baja, retiro y registro.	AC	Activa Fija Contabilidad	Activa Fija	10/10/2020	31/03/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	En los activos fijos, aunque la entidad realiza tests físicos y envía los resultados de los tests físicos a la oficina de contabilidad, las respuestas no concuerdan presentando debilidades en el control para los servicios no evidenciar la parte física o no volver de los inventarios oportunamente.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	Rotación de personal. Rotación de los servicios.	Conocer con Recursos Humanos y Planeación el momento de personal y de los áreas.	Visitas periódicas para hacer la verificación.	AM	Activa Fija	Activa Fija, Todas las áreas	10/03/2020	1/08/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	La póliza de seguros no se encuentra en el DARI/MA, más presencia de rubros a pagar por parte de la Tesorería.	Tesorería	Tesorería	NA	Se encuentra en formato pendiente de pago a planificadora Ocasura con cartilla de conciliación.	Definir los términos acordados al documento.	Realizar la conciliación al formato inicialmente establecido.	AM	Tesorería	Tesorería	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Se evidencia facturación abierta y en estado debido a falta de registro de los recursos, medicamentos por parte del operador MECI/SP/AL. También por la no entrega de exámenes patológicos a su debido tiempo.	Facturación, Cartera, Gastos	Facturación, Cartera, Gastos	NA	Falta de coordinación en el estado de suministros y los resultados por parte de los servicios.	Implementar el cargo automático.	Integración interfaces entre los diferentes sistemas de información.	correctiva	Facturación, Cartera, Gastos, Operativa	Facturación, Cartera, Gastos, Operativa	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	El Hospital responde a la obligación de la gloria dentro del término establecido en la Ley 1438 del 2014, teniendo en cuenta los siguientes artículos como: Contratación, Actos, Policía y Salud Vida, indican la obligación de FOC, considerando el registro para la gestión al Ecuat, un contrato, el Hospital para no incurrir en sanciones administrativas, entre actividades de conciliación de los gastos administrativos.	Facturación, Cartera, Gastos	Facturación, Cartera, Gastos	NA	La Entidad responsable de pagar, mediante la información de gastos en forma de diferencias a los reportes por el FOC para agilizar el trámite de pago.	Incluir la obligatoriedad de la conciliación.	Incluir en la contratación, la obligatoriedad a las ERP de enviar la información de gastos en las formas establecidas.	PREVENTIVA	Facturación, Cartera, Gastos	Facturación, Cartera, Gastos	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	En las cuentas con una auditoría administrativa para los cambios, para esta no alcanza al 100%, lo que trae como consecuencia una información no completa, así como una muestra con errores en el servicio que más le afecta.	Facturación, Cartera, Gastos	Facturación, Cartera, Gastos	NA	Insuficiente en recursos humanos para atender el volumen de facturación del FOC.	Vinculación de Personal	Vinculación de personal con el perfil indicado para la auditoría de cambios.	correctiva	Facturación, Cartera, Gastos	Facturación, Cartera, Gastos	10/10/2020	30/06/2020	100
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	No hay atención entre el presupuesto y el plan de desarrollo, más de eso que se le respaldan a sistemas presentando diferencias entre ambas dependencias, más que todo en el momento de los costos y gastos reflejados, situación que se debe revisar para que la información en ambas dependencias sea igual.	Planeación	Planeación	NA	En la formulación del Plan de Desarrollo no se consideró el costo del recurso, lo que lleva a que el sistema que se encuentra el presupuesto que se requiere para dar cumplimiento a las actividades de las estrategias. Por lo anterior, desde el área de presupuesto se debe realizar seguimiento a la ejecución, mensual que se va presentando de manera, lo que en el mes de diciembre, a nivel de información presupuestal con el Plan de Desarrollo.	Concluir el costo anual de cada una de las actividades de las estrategias. Definir responsable por línea estratégica que participe de la información de los costos y gastos reflejados, sean estos de presupuesto o de los estados financieros, que se genere la programación anual para dar cumplimiento a cada línea estratégica.	AM	Desarrollo de Estrategias	Planeación	10/03/2020	1/08/2020	100	
30/12/2019	Auditoría Calidad Interno	MECI/Procedimientos Gestión riesgos indicadores de gestión	NC	Entre contabilidad y costos se cuadran las cuentas globales por cada momento mensual, pero por centro de costo, se siguen presentando diferencias entre ambas dependencias, más que todo en el momento de los costos y gastos reflejados, situación que se debe revisar para que la información en ambas dependencias sea igual.	Oficina Contabilidad, Inventario	Presupuesto, Contable e Inventario	NA	La calidad del recurso para el registro no contabilidad de los costos y gastos reflejados, sean estos de presupuesto o de los estados financieros, que se genere la programación anual para dar cumplimiento a cada línea estratégica.	Crear una matriz de distribución por centro.	Elaborar la matriz registral, que sirva de insumo al área de contabilidad en el momento del registro.	AM	COSTOS CONTABLES	COSTOS CONTABLES	10/10/2020	30/06/2020	100