



FORMATO ACCIONES CORRECTIVAS/PREVENTIVAS Y/O DE MEJORA
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2024

Código: GCI-FO-01
Versión: 04
Fecha: 11/03/2019

Objetivo del Programa: Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

Alcance del Programa: Las actividades de elaboración de seguimiento o evaluación que se constituyen en informes determinados por ley, auditorías internas a los procesos, atención a antes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros. Durante la vigencia 2022.

Criterios:
- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

Recursos:
- Humanos: Profesional Universitario de Control interno y equipo de auditores internos de calidad.
- Financieros: Presupuesto asignado - ninguno.
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.
- Reportes oficiales del sistema de información en que opera EMSA e informes oficiales.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												RESPONSABLE	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación	Programadas	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio			Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Auditorías a Procesos																				
Arqueo Caja menor			X		3			X				X			X				PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO	
Seguimiento a la política de Gestión documental y archivo	X	X	X	X	1								X					TECNICO OPERATIVO MARIA CONSTANZA HENAO VANEGAS PROFESIONAL		
Informe de Austeridad en el Gasto - Semestral				X	2						X						X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Informe sobre las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias (POBSD) - SEMESTRAL				X	2					X							X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública (cortes en abril, agosto y diciembre) CUATRIMESTRAL				X	3	X			al 30	X			al 30	X			al 30	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG FURAG II - INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO				X	1						X							PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Informe de Evaluación Control Interno Contable 2020 CGN - CHIP			X	X	1	X												PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (Seguimiento semestral)				X	2					X							X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Informe Derechos de Autor Software. Directiva Presidencial No. 02 de 2002 - ANUAL			X	X	1		X											PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento al Mapa de Riesgos. ANUAL				X	1									X				PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Gestión y cumplimiento del plan estratégico Institucional - Plan de acción	X	X	X	X	6	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento Planes de Mejoramiento CGMM (Res.005 enero 6 de 2021)				X	3	X	X	X										PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento Plan de Gestión Ambiental.				X	1		X											PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento Procesos Contractuales en las áreas de la Entidad.					5		X		X	X	X	X	X	X	X			PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento cargue de Informes página web de la Entidad					1	X												PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento Rendición de la cuenta Anual Contraloría de Manizales ANUAL				X	1	X												PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento a Transferencias al sector salud					2		X							X				PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Seguimiento a Inventarios del área comercial.					3			X		X	X						X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
Realización Sorteo		X			52	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	PROFESIONAL INTERNO UNIVERSITARIO CONTROL INTERNO		
TOTAL AUDITORIAS					91															

ELABORADO POR:

MAURICIO GIRALDO QUICENO
PROFESIONAL U. CONTROL INTERNO - EMSA