

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA										CÓDIGO: HRD-PA-PEC-EC-PR-01-FO-01
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD										VERSIÓN: 01
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS										FECHA: 30 de enero de 2026

OBJETIVO DEL PROGRAMA	Establecer de manera ordenada y sistemática las actividades de auditoría, así como aquellas relacionadas con los roles y la emisión de informes de competencia de la Oficina de Control Interno, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones del Hospital Regional de Duitama, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos institucionales mediante la aplicación de un enfoque preventivo.
ALCANCE DEL PROGRAMA	Elaboración de los informes exigidos por la normatividad vigente, la ejecución de auditorías internas a los procesos, la participación en los comités, la atención a los entes de control, el seguimiento a planes de acción y a auditorías realizadas, así como la atención de situaciones imprevistas que puedan afectar el cumplimiento del programa, durante la vigencia 2026.
CRITERIOS	Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Ley 1712 de 2014, Decreto 1499 de 2017, Decreto 648 de 2017, Circular 05 de 2019 CGR, Normas Internacionales de Auditoría, Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores.
RECURSOS	Humanos: Asesor de Control Interno, líderes de procesos y funcionarios. Financieros: Presupuesto asignado para el funcionamiento del equipo. Tecnológicos: Sistemas de información, equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico del Hospital Regional de Duitama.

ACTIVIDAD		PROCESOS				CRONOGRAMA												Observaciones		
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																				
Auditorías basadas en riesgos	Procesos /subprocesos																			
Subproceso Gestión De Mercadeo	Gestión Financiera / Subproceso Gestión De Mercadeo			X																
Procedimiento Recepción y Trámite para Devoluciones de Facturas	Gestión Financiera / Gestión de Facturación			X																
Procedimiento Planeación del Talento Humano	Gestión del Talento Humano / Administración del Talento Humano			X																
Procedimiento Egreso Seguro de Urgendas	Gestión de la atención inmediata / Urgendas		X																	
Seguimiento a Planes de Mejora																				
Informe Rendición de Cuentas	Planeación Institucional	X																		
Informe Auditoria Gestión Documental	Gestión de la Información			X																
Informe Auditoria Acciones de tutela y derechos de petición	Gestión Jurídica y Contractual / Defensa Jurídica			X																
Informe Auditoria cilindros y gases	Gestión de la Atención en el Servicio Farmacéutico		X																	
Informe Seguimiento a plataformas SECOP y SIA	Gestión Jurídica y Contractual / Contratación			X																
Informe de seguimiento de control de inventario de medicamentos	Gestión de la Atención en el Servicio Farmacéutico		X																	
Informes de Ley																				
Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable				X														Resolución 248 de 2007; Resolución 193 de 2016; Resolución 411 de 2023 GDN. A más tardar el 28 de febrero		
Informe Pormenorizado / Informe Semestral de Evaluación Independiente del SCI		X	X	X	X													Ley 1474 de 2011 art. 9; Decreto 2106 de 2019 art. 156; Circular Externa 100-006 de 2019 DAFP Semestral: 31 de enero y 30 de julio		
Informe de Austeridad en el Gasto				X														Decreto 1737 de 1998; Decreto 984 de 2012; Decreto 1088 de 2015 Trimestral: abril, julio, octubre y enero		
Informe Cuenta Anual Consolidada – SIRECI				X														Resolución Orgánica CGR 0066 de 2024 Anual Posterior al reporte en SIRECI		
Seguimiento a Planes de Mejoramiento		X	X	X	X													Resolución Orgánica CGR 0066 de 2024 Trimestral		
Seguimiento al Comité de Conciliación				X														Decreto 1069 de 2015; Ley 446 de 1998		
Informe peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias PQRS		X	X	X	X													Ley 1474 de 2011 art. 76 Semestral		
Informe de evaluación Institucional por dependencias		X	X	X	X													Ley 909 de 2004 art. 39; Circular 04 de 2005 Anual – Hasta el 31 de enero		
Seguimiento Ley de Transparencia (ITA – Procuraduría)		X	X	X	X													Ley 1712 de 2014; Procuraduría General de la Nación Anual (según cronograma)		
Informe de Derechos de Autor – Software				X														Directiva Presidencial 02 de 2002; Circular DND 027 de 2023 Anual – Enero a marzo		
Informe de Evaluación de la Rendición de Cuentas		X	X	X	X													Ley 1757 de 2015; Ley 1712 de 2014; Decreto 1088 de 2015; MIPG; Guía DAFP Anual		
Medición del desempeño institucional y del sistema de control interno a través del formulario único de reporte de avance y gestión FURAG		X	X	X	X													Decreto 1083 de 2015 art. 2.2.223.10 Anual (según cronograma DAFP)		
Seguimiento a la Estrategia de Racionalización de Trámites (SUIT)				X														Decreto 2106 de 2019; MPG Permanente Anual		
Informe de Evaluación y Seguimiento a la Gestión del Riesgo Institucional		X	X	X	X													Decreto 1499 de 2017; Guía DAFP Gestión del Riesgo Anual y actualizaciones periódicas		
Informe seguimiento implementación MIPG				X														Decreto 1499 de 2017; Decreto 1083 de 2015; Ley 1753 de 2015.		
Informe Seguimiento Programa de Transparencia y ética pública		X	X	X	X													Decreto 1122 del 2024; Programadetransparenciay ética pública		

Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																			
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	X																		
Comité de Contratación			X																
Comité de cartera	X																		
Comité de Conciliación.			X																
Comité de Gestión y desempeño	X																		
Comité de Sostenibilidad financiera			X																
Seguimientos especiales																			
Informe de arqueo de cajas menores			X																
Seguimiento al cumplimiento obligaciones de la entidad frente al SECOP II	X	X	X	X															
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP)	X	X	X	X															


 JULY JECILIA NIETO GRANADOS
 ASESOR DE CONTROL INTERNO


 JAIRO MAURICIO SANTOYO GUTIERREZ
 GERENTE HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Aprobó: 
 Nidia Cadená Moreno - Subgerente Administrativo

 María Angelica Moncaleano Cifuentes - Subgerente Científica

 Nicolas Javier Arevalo Rodriguez - Líder de Planeación Institucional

 Iris Adriana Mojca Carvajal - Líder Gestión de Calidad y Acreditación