



"Camino a la Excelencia con Respeto y Humanización"

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS  
Santa Fe de Antioquia**

**CÓDIGO:  
CI-CI-PR-01**

**VERSIÓN:**

**Fecha de  
elaboración:  
Diciembre de  
2018**

**Página 1 de 4**

**CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO**

<b>Requisitos de la NTC ISO 9001:2015 aplicables:</b> 6.1, 7.5, 9.1,9.1.1, 9.1.3, 10, 10.1, 10.2, 10.3				
<b>Otros:</b> Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Decreto 648 de abril 19 de 2017, Decreto 1499 de septiembre 11 de 2017.				
<b>Nombre del proceso:</b> Control interno			<b>Macroproceso:</b> Evaluación y control	
<b>Objetivo:</b> Evaluar sistemática, objetiva e independientemente los procesos de la ESE para medir el nivel de desarrollo del sistema de control interno en la operación y cumplimiento de los objetivos.			<b>Responsable:</b> Líder del proceso de control interno	
<b>Alcance:</b> Inicia con la elaboración del plan de auditoría interna hasta la presentación de los informes a las diferentes instancias y seguimiento a los planes de mejoramiento que formulen los diferentes procesos de la ESE				
<b>Productos o servicios</b>	Plan de auditorías Informes de control interno			
<b>Proveedores</b>	<b>Entradas</b>	<b>Actividades</b>	<b>Salidas</b>	<b>Usuarios</b>
Presidencia de la República Congreso de la República Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP Contraloría General Alcaldía Santa Fe de Antioquia	Normas, políticas lineamientos y metodologías de ambientes de control	<b>P</b> Programar las auditorías internas y la evaluación del sistema de control interno	Plan anual de auditoría interna legales y basadas en riesgos	Junta directiva Gerencia Entes de control

Elaboró: Alejandro Muñoz – Asesor Control Interno	Revisó: Ana Cecilia Vélez – Asesora Certificación Sara Cano -Asesora Sistema Único Habilitación	Aprobó: Jean Carlo Vanegas
Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018



"Camino a la Excelencia con Respeto y Humanización"

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS  
Santa Fe de Antioquia**

**CÓDIGO:  
CI-CI-PR-01**

**VERSIÓN:**

**Fecha de  
elaboración:  
Diciembre de  
2018**

**Página 2 de 4**

**CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO**

Entes de control					
Proceso planeación directiva.  Todos los procesos de la ESE	Plan de desarrollo  Plan Indicativo  Plan Anticorrupción y de atención al Ciudadano  Mapa de Riesgos Institucional	<b>H</b>	Formular e implementar el programa de auditoría interna basadas en riesgos  Revisar, organizar y analizar la información requerida por los entes competentes.  Realizar las auditorías legales conforme a los lineamientos establecidos por las autoridades competentes  Identificar los riesgos del proceso  Evaluar el Sistema de Control Interno	Programa de auditoría basadas en riesgos  Cuestionarios y/o aplicativos diligenciados o informes generados  Informes de auditoría legales y basadas en riesgos con los respectivos hallazgos administrativos.  Recomendaciones para el mejoramiento del Sistema de Control Interno  Mapa de riesgos	Modelo estándar de control interno (MECI)  Autoridades competentes,  Gerencia  Junta directiva  Líder del proceso auditado
Proceso planeación directiva	Metodología e instrumentos para el seguimiento  Indicadores	<b>V</b>	Seguimiento al mapa de riesgos de la ESE  Análisis de indicadores	Matriz de riesgos con seguimiento	Junta directiva  Gerencia

Elaboró: Alejandro Muñoz – Asesor Control Interno

Revisó: Ana Cecilia Vélez – Asesora Certificación  
Sara Cano -Asesora Sistema Único Habilitación

Aprobó: Jean Carlo Vanegas

Fecha: Diciembre de 2018

Fecha: Diciembre de 2018

Fecha: Diciembre de 2018



"Camino a la Excelencia con Respeto y Humanización"

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS  
Santa Fe de Antioquia**

**CÓDIGO:  
CI-CI-PR-01**

**VERSIÓN:**

**Fecha de  
elaboración:  
Diciembre de  
2018**

**Página 3 de 4**

**CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO**

	Mapa de riesgos			Informe de avance del proceso e indicadores analizados	
Modelo estándar de control interno (MECI)	Resultados de la gestión del proceso	A	Formular e implementar las acciones correctivas, preventivas y de mejora, resultado del análisis de información	Acciones de mejoramiento	Junta directiva
Proceso planeación directiva	Informe de revisión por la dirección		Elaboración del plan de mejoramiento	Planes de mejoramiento	Gerencia
Entes de control	Informes de auditoría				
<b>Recursos</b>					
<b>Talento Humano</b>		<b>Infraestructura</b>		<b>Ambiente de Trabajo</b>	
Asesor de control interno		Equipo de cómputo y oficina, instalaciones locativas.  Software: acceso a internet, correo electrónico y demás herramientas de trabajo en informática		Condiciones adecuadas de ergonomía, ruido, temperatura, humedad, iluminación y demás aspectos que afecten el desempeño laboral.	

<b>Indicador</b>	<b>Tipo de Indicador</b>	<b>Fórmula</b>	<b>Periodicidad</b>	<b>Responsable</b>
Proporción de auditorías internas ejecutadas.	Eficacia	Auditorias ejecutadas/ Auditorias programadas *100	Semestral	Líder del Proceso de Control Interno

Elaboró: Alejandro Muñoz – Asesor Control Interno	Revisó: Ana Cecilia Vélez – Asesora Certificación Sara Cano -Asesora Sistema Único Habilitación	Aprobó: Jean Carlo Vanegas
Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018



"Camino a la Excelencia con Respeto y Humanización"

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS  
Santa Fe de Antioquia

CÓDIGO:  
CI-CI-PR-01

VERSIÓN:

Fecha de  
elaboración:  
Diciembre de  
2018

Página 4 de 4

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO

Proporción de evaluación del sistema de Control Interno.	Eficacia	Informes presentados exigidos por ley/ Informes exigidos por ley *100	Trimestral	Líder del Proceso de Control Interno
--	----------	---	------------	--------------------------------------

**Riesgos:** Ver matriz de riesgos del proceso

**Normativa aplicable:** Ver normograma institucional

**Manuales y Procedimientos relacionados en el SGC:**

Nombre
Procedimiento de auditorías internas – Control interno
Procedimiento evaluación sistema de control interno
Manual auditoría interna

**Control de cambios:**

Versión	Fecha de Aprobación	Descripción del Cambio	Responsable
01	Diciembre de 2018	Se crea caracterización	Alejandro Muñoz.

Elaboró: Alejandro Muñoz – Asesor Control Interno	Revisó: Ana Cecilia Vélez – Asesora Certificación Sara Cano -Asesora Sistema Único Habilitación	Aprobó: Jean Carlo Vanegas
Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018	Fecha: Diciembre de 2018