 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	01
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	05-JUL-2022
AUDITORIA INTERNA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-IF-003
	PAGINA	Página 1 de 1

ACTA DE AUDITORÍA INTERNA No. 004

Fecha: 15 de Julio de 2022

Lugar: E.S.E. H.N.S.C.

Área o dependencia Auditar: Facturación

Proceso: Gestión de Facturación

Enfoque: Auditoria interna basada en operación y gestión

Objetivo: Verificar el seguimiento a la trazabilidad de las facturas, pagares y cuentas por cobrar.

METODOLOGÍA:


Siendo las 9:30 a.m. del día viernes 15 julio de la presente anualidad, nos reunimos en la oficina de facturación el Coordinador de esta área y el auditor (jefe de control Interno) para adelantar el respectivo proceso de auditoría y para revisar el manual de procesos y procedimientos del área de Facturación para ver si se encuentra actualizada de acuerdo a la norma institucional de la E.S.E. Hospital N.S.D.C. y en cumplimiento al decreto 1083 de 2015, en su artículo 2.2.21.4.8 donde se adoptan los instrumentos para la actividad de auditoría interna, el cual se utilizó como herramienta de trabajo una lista de chequeo fundamentado en los criterios de cada uno de los procesos que se desarrollan en la oficina de facturación.

Check List

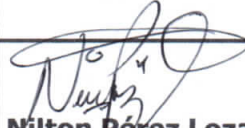
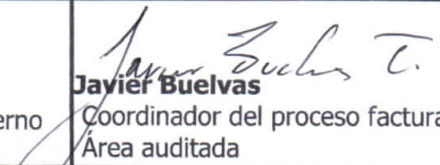
Ítem	Criterios de Auditoria	Si	No	Observaciones
1	Actualmente la entidad cuenta con un software de facturación integral?, nombre del proveedor del software?, objeto del contrato?, tiempo de contrato?.	X		
2	Tienen establecido un protocolo o manual en el que se describa el procedimiento, fecha de corte, fecha de radicación y límite de tiempo, corte de facturación y presentación de cuenta?.	X		
3	Existe un Manual de atención de glosas?.	X		
4	Hay un mecanismo de defensa para el proceso de las glosas?.	X		
5	Los Auditores manejan la tabla tarifaria acorde a la SOAT (decreto 2423 de 1996).?	X		
6	Se tiene parametrizado el proceso de facturación con la información contable	X		

Cumplimiento;

Se evidencio el manejo de la información como son las entregas de las glosas mensuales en los días establecidos en el manual de procesos y procedimientos como tambien, se hace la connotación de un apoyo en esta área en el procesamiento de la información para la entrega oportuna.

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmén NIT: 819002534-1	VERSION:	01
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	05-JUL-2022
AUDITORIA INTERNA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-IF-003
	PAGINA	Página 1 de 1

Hallazgos ➤ Se requiere un software mas actualizado que este ajustado al manual de proceso y procedimiento de facturación.	Compromisos ➤ Apoyar los procesos con un personal auxiliar
--	--

RESPONSABLES		
 Nilton Pérez Lozano Auditor / Jefe Oficina Control Interno E.S.E. H.N.S.C.	 Javier Buelvas Coordinador del proceso facturación Área auditada	