

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 1 de 15 |

30-42.03

PLAN OPERATIVO ANUAL 2024 DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

STEFANY VARÓN ISANOVA
Gerente

KAREN ROLDÁN JIMÉNEZ
Asesora de Control Interno

Febrero de 2024
La Cumbre – Valle del Cauca

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 2 de 15 |

Contenido

| | |
|---|----|
| INTRODUCCIÓN | 3 |
| GENERALIDADES DE LA ENTIDAD H.S.M | 4 |
| MISIÓN H.S.M | 4 |
| VISIÓN H.S.M | 4 |
| POLÍTICA DE CALIDAD H.S.M | 4 |
| VALORES CORPORATIVOS | 4 |
| PRINCIPIOS CORPORATIVOS (vida-humanidad-igualdad) | 5 |
| ORGANIGRAMA H.S.M | 6 |
| MAPA POR PROCESOS | 6 |
| PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS | 7 |
| DEFINICIÓN DE CONTROL INTERNO | 7 |
| MARCO LEGAL..... | 7 |
| OBJETIVO GENERAL | 8 |
| OBJETIVOS ESPECÍFICOS | 8 |
| ALCANCE | 9 |
| RESPONSABLES | 9 |
| RECURSOS..... | 9 |
| SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | 10 |
| INFORMES DE LEY - CONTROL INTERNO | 11 |
| CRONOGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS | 12 |
| CONSOLIDADO ANUAL DE ACTIVIDADES | 13 |
| ANEXOS | 14 |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 3 de 15 |

INTRODUCCIÓN

La auditoría interna es, efectivamente, un elemento crucial dentro del sistema de control de la E.S.E Hospital Santa Margarita de la Cumbre Valle. Su objetivo principal es llevar a cabo un examen sistemático, objetivo e independiente de los procesos, actividades, operaciones y resultados de la organización. Por tanto, para la vigencia 2024 presenta el siguiente Plan anual de Auditorías. Dicho plan, implica un enfoque estructurado y organizado para revisar los diferentes aspectos de la entidad. Este enfoque sistemático ayuda a asegurar una cobertura completa de las áreas relevantes, permite conocer si la entidad está logrando sus metas y objetivos. También puede identificar desviaciones en el progreso hacia estas metas y objetivos, lo que permite a la organización tomar medidas correctivas. De las debilidades y/o amenazas que se convertirán en oportunidades de mejora y posibles fortalezas potenciales para la entidad.

La evaluación y seguimiento en las distintas áreas de la E.S.E Hospital Santa Margarita se realizarán mediante una comparación con las disposiciones actuales en términos constitucionales y legales, alineándose además con las políticas y directrices de la administración actual. Este enfoque tiene como objetivo brindar a la administración insumos esenciales para la reducción de riesgos y la toma de decisiones acertadas, contribuyendo así al mejoramiento continuo de los procesos y al logro de los objetivos establecidos en el plan de gestión.

A continuación, se presentan primeramente las generalidades de la E.S.E y seguido, los componentes del Plan Anual de Auditorías 2024 para la misma.

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 4 de 15 |

GENERALIDADES DE LA ENTIDAD H.S.M¹

La E.S.E Hospital Santa Margarita, es un prestador primario que destina su esfuerzo para quienes necesitan de sus servicios y atención, servicios de consulta externa, urgencias, hospitalización, promoción, prevención (protección específica y detección temprana) y servicios de diagnóstico o de apoyo complementario. Realiza su tarea con sentido humano, enfoque integral, calidad y ética con personas idóneas y comprometidas.

MISIÓN H.S.M

Satisfacer las necesidades de salud de la baja complejidad de nuestros pacientes integrando la atención primaria en salud (APS), práctica clínica y la educación, en una permanente búsqueda de la excelencia para beneficio de la comunidad.

VISIÓN H.S.M

Consolidarnos al 2024 como un hospital con énfasis en los servicios de prestador primario, referente en la prestación integral de servicios de salud de baja complejidad centrados en las personas de acuerdo a sus necesidades, integrado con los demás actores del sistema, implementando el Modelo de acción integral Territorial Humanizado y seguro, con enfoque de gestión sostenible por su eficiencia, responsabilidad social amigable con el medio ambiente. Generando bienestar en el Municipio de la Cumbre valle.

POLÍTICA DE CALIDAD H.S.M

El Hospital Santa Margarita de La Cumbre, se compromete a brindar servicios de salud humanizados, garantizando la seguridad del paciente, con personal cualificado, infraestructura y tecnología apropiada, ejerciendo el mejoramiento continuo en todos los procesos, para satisfacer los requerimientos de nuestros usuarios.

| | | |
|---|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 5 de 15 |

VALORES CORPORATIVOS

Compromiso: sentimos como propios la filosofía, objetivos y metas de la organización y nos empeñamos siempre en dar algo más de lo establecido.

Respeto: Se refiere a escuchar, entender y valorar al otro, buscando armonía en las relaciones interpersonales, laborales y comerciales. Los funcionarios deben caracterizarse por ser cultos, justos, amables en su relación con los usuarios, jefes, subalternos y compañeros. Todos tienen derecho a la dignidad, a la honra, al buen nombre, a la buena reputación y a la intimidad personal y familiar. Debe tratar a los demás con la misma consideración que le gustaría ser tratado, aceptamos, comprendemos y valoramos a todas las personas por igual.

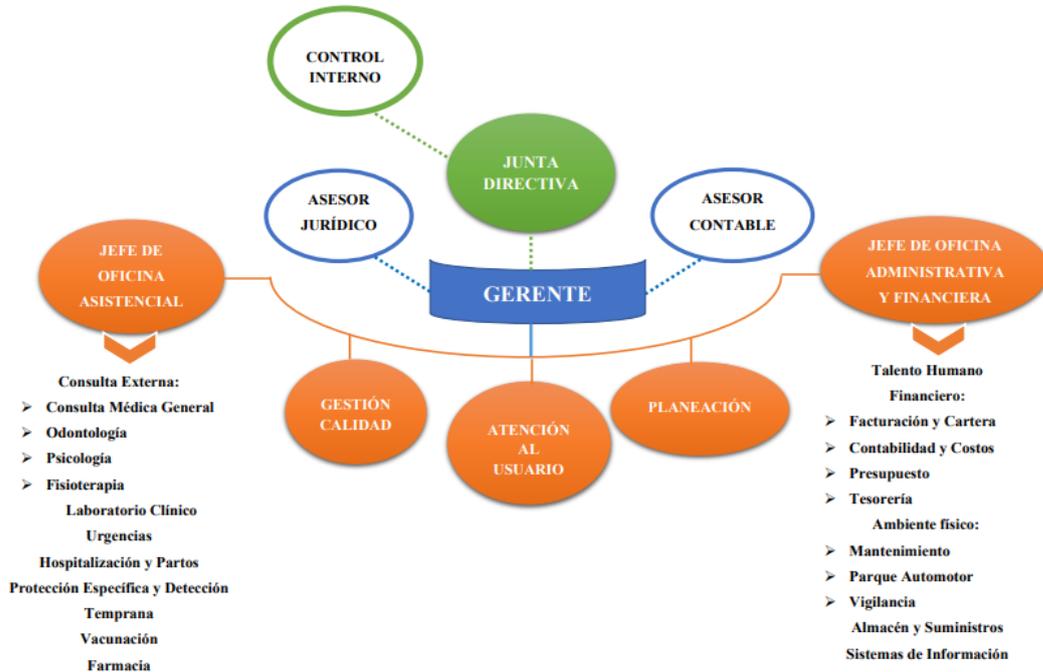
Honestidad: Actuamos con base en la verdad y la justicia

PRINCIPIOS CORPORATIVOS (vida-humanidad-igualdad)

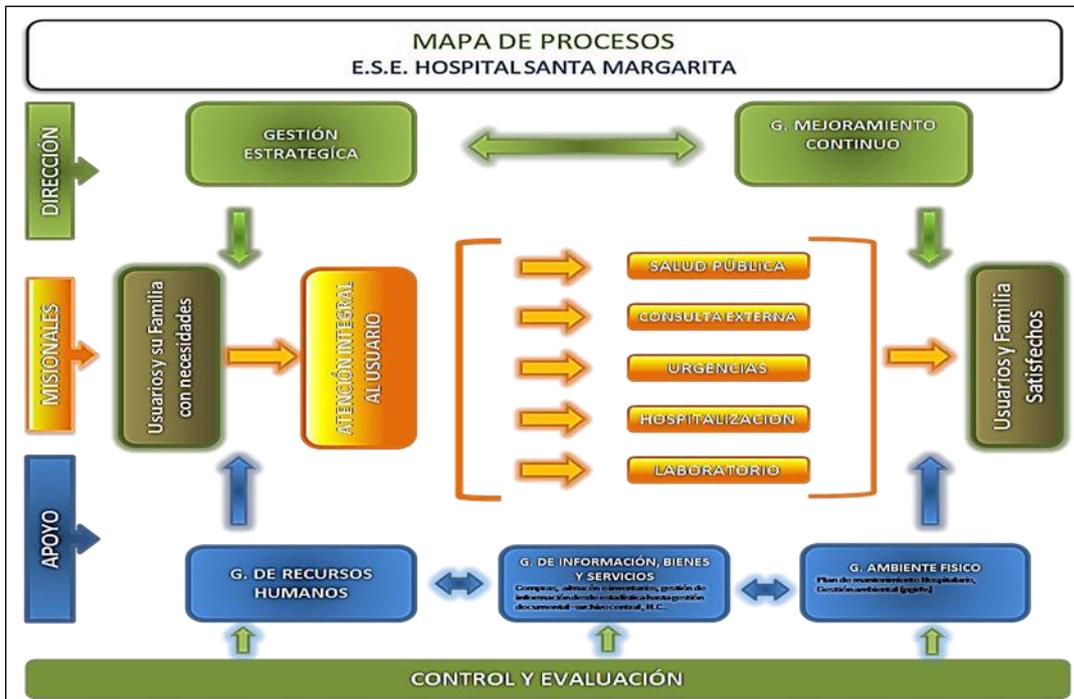
- **Excelencia:** Es el conjunto de prácticas sobresalientes que permiten el logro de los objetivos trazados, teniendo en cuenta, la orientación hacia los resultados y hacia el usuario.
- **Trabajo en equipo:** Es el compromiso de ser altamente productivos con objetivos colectivos definidos.
- **Responsabilidad social:** Es la contribución al desarrollo y superación de las comunidades en donde desarrollamos nuestra actividad empresarial.
- **Disciplina:** constancia en las directrices de la ESE para el logro de los objetivos institucionales.

| | | | |
|--|------------------------|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 | |
| | | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Versión: Primera |
| | | | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | | Página 6 de 15 |

ORGANIGRAMA H.S.M



MAPA POR PROCESOS



| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 7 de 15 |

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS

Con el objetivo de prever posibles riesgos en los variados procesos (dirección, misionales, apoyo) del Hospital Santa Margarita y con un firme compromiso hacia la mejora continua, la Oficina de Control Interno (OCI) presenta el Plan Anual de Auditorías para el año 2024. La adopción de este plan posibilitará que la OCI desempeñe sus funciones de manera objetiva, identificando y priorizando los procesos y áreas que demanden evaluación. Esto, a su vez, contribuirá a fortalecer la gestión interna anticipar y mitigar posibles contingencias.

DEFINICIÓN DE CONTROL INTERNO

Según la Ley 87 de 1993 se entiende por control interno:

El sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

En el mismo sentido, el MECI lo concibe como:

El Modelo Estándar de Control Interno (MECI) que se establece para las entidades del Estado proporciona una estructura para el control a la estrategia, la gestión y la evaluación en las entidades del Estado, cuyo propósito es orientarlas hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales y la contribución de estos a los fines esenciales del Estado.

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 8 de 15 |

MARCO LEGAL

El plan anual de auditorías se realizó con base en la siguiente normatividad vigente:

- Constitución política de Colombia, artículos 209 y 269.
- Ley 87 de 1993. "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".
- Ley 1474 de 2011. "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."
- Decreto 648 de 2017. "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública".
- Decreto 1499 de 2017. "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015".
- Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Consejo para la Gestión y Desempeño Institucional. v4. marzo de 2021.
- Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna (MIPP) 2017
- Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas, DAFP. v4. Julio de 2020.
- Guía para la administración del riesgo y diseño de controles de entidades públicas, DAFP. v5. diciembre de 2020.
- Guía Rol de las Unidades u Oficinas de Control Interna, Auditoría Interna o quien haga sus veces. DAFP. v3. noviembre de 2022

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 9 de 15 |

OBJETIVO GENERAL

Formular recomendaciones para mejorar los diferentes planes, programas, proyectos, procesos y actividades del Hospital Santa Margarita en procura de las metas institucionales, la minimización del riesgo y el cumplimiento la normatividad vigente.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Auditar periódicamente las diferentes áreas del H.S.M, verificando la aplicación de los controles requeridos para minimizar los riesgos de pérdida, fraude o detrimento patrimonial.
- Emitir recomendaciones para la mejora de los procesos que presenten debilidades significativas.
- Hacer seguimiento continuo a los planes de mejora para disminuir y/o corregir los posibles hallazgos.
- Interactuar con los diferentes responsables de proceso, brindando retroalimentaciones, acompañamientos y asesorías.
- Evaluar la efectividad en los diferentes procesos asistenciales y administrativos.
- Reportar oportunamente a la gerencia y/o directivos los hallazgos de las auditorías.
- Generar información oportuna y veraz para la toma de decisiones gerenciales.
- Verificar el cumplimiento en la rendición de informes a los diferentes entes de inspección, vigilancia y control del gobierno.

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 10 de 15 |

ALCANCE

El plan anual de auditorías internas del Hospital Santa Margarita – La Cumbre(V) en cabeza de la OCI realizará seguimiento a todos los procesos, procedimientos, informes de cada área, comités institucionales, planes de mejoramiento externos e internos, planes de acción y programas de la ESE.

RESPONSABLES

Es responsable de este plan la asesora de Control interno de la E.S.E, quien coordinará las auditorías y les hará seguimiento continuo. Su independencia con el área auditada garantizará la permanencia dentro del alcance de la auditoría, la documentación, el análisis, las conclusiones y el señalamiento de las no conformidades de forma objetiva. Sin embargo, el autocontrol, la autorregulación y la autogestión diaria estarán a cargo del responsable de cada proceso.

RECURSOS

- **Humanos:** El programa de auditoria estará a cargo de la asesora de Control Interno.
- **Financieros:** Capacitación en auditoria y/o control interno. Se recomienda ser incluido en el Plan Institucional de Capacitaciones - PIC.
- **Tecnológicos:** Equipos de cómputo, impresora/scanner, red de trabajo interna y correos electrónicos.
- **Documentales:** Acta de reunión individual (por proceso) e Informe auditoría control interno. Para levantar la información se contará con un diario de campo en donde se registrará la información durante la auditoria, dichas notas luego serán digitadas en un computador y guardados en un backup de la oficina, atendiendo así la política de cero papeles.

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

La OCI continuamente informará la adopción oportuna o negación de

| | | |
|--|--|---|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 11 de 15 |

las medidas correctivas, los avances y/o los resultados esperados en cada área/proceso auditado, la aceptación y promoción de las recomendaciones por parte de la Alta gerencia o la admisión del riesgo al no acoger las correcciones informadas.

Así mismo, de manera flexible la OCI realizará seguimiento y/o atenderá:

- Reuniones de los comités.
- Presentación oportuna de los informes que rinden las demás áreas, siempre que se entregue el listado de los mismos.
- Atención a los entes de control.
- Las auditorías que solicite la alta Gerencia de carácter extraordinario,
- Los demás imprevistos que requieran la presencia de la persona encargada de la OCI.

Al finalizar el año, la OCI elaborará un informe general de la vigencia 2024, en el cual relatará detalladamente su gestión y demás aspectos que se consideren como impactos significativos para el Hospital Santa Margarita de La Cumbre (V).

| | | |
|--|--|---|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 12 de 15 |

INFORMES DE LEY – CONTROL INTERNO



| INFORME | NORMA | Periodo | PLAZO | RENDIDO A | AÑO 2024 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|
| | | | | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | |
| Desempeño por Dependencia | Acuerdo 565 de 2016 Circular 04 de 2005 | Anual | Hasta 30 de enero c/vigencia. | Talento Humano | 30 | | | | | | | | | | | | |
| Control Interno Contable | Res. 193 de 2016 | Anual | Hasta 28 de febrero c/vigencia. | Contaduría General (CHIP) | | 28 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación del sistema de control interno (FURAG) | Circular Externa del DAFP No. 003 de 2016 | Anual | | DAFP, Representante Legal | | | 13 | | | | | | | | | | |
| Derechos de Autor | Circular 017/2011 Circular 04 22/Dic/2006 | Anual | 15 marzo 2024 (3er viernes marzo) | www.derechosdeautor.gov.co | | | 15 | | | | | | | | | | |
| Seguimiento P.O.R. | Art. 76 Ley 1474/2011 | Semestral | Primeros 10 días hábiles | Representante Legal y Pagina WEB | 12 | | | | | | 10 | | | | | | |
| Informe semestral indep. Del sistema de control interno | Art. 9 Ley 1474/2011 Art 156 Dec. 2106 de 2019 | Semestral | 31 enero y 30 julio | Página WEB HSM | 31 | | | | | | 30 | | | | | | |
| Austeridad en el Gasto Público | Dec. 1737 de 1998 Dec. 984 2012 | Trimestral | Primeros 10 días hábiles | Representante Legal | 16 | | | 12 | | | 15 | | | | | 16 | |
| Seguimiento al Plan Anticorrupción | Dec. 2641 de 2012 Dec. 1081 de 2015 Estrategia PAAC Ver.2 | Cuatri-mestral | Primeros 10 días hábiles | Página WEB HSM | 16 | | | | 15 | | | | | 16 | | | |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 13 de 15 |

CRONOGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS

| Área | P° | AÑO 2024 | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| Oficina admin. Y Fro | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Oficina asistencial | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Atención al usuario y participación ciudadana | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Calidad | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Contabilidad | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Facturación (urgencias y c. externa) | Trimestral | | | | | | | | | | | | |
| Jurídica | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Tesorería | Trimestral | | | | | | | | | | | | |
| Consulta externa (atención medica) | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Odontología | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Estadística | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Extramural (Promotoras) | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Farmacia | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Fisioterapia | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Programas | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Hospitalización y Urgencias ¹ | Cuatrimestral | | | | | | | | | | | | |
| Laboratorio | Semestral | | | | | | | | | | | | |
| Seguridad salud en el trabajo | Cuatrimestral | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | | Código: F-CI-001 |
| | | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | | Página 14 de 15 |

CONSOLIDADO ANUAL DE ACTIVIDADES

| Mes Tipo de informe | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | Total |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Informes de Ley | 5 | 1 | 2 | 1 | 1 | - | 3 | - | 1 | 1 | - | - | 15 |
| Auditorías internas | 0 | 7 | 4 | 1 | 5 | 5 | 0 | 4 | 5 | 3 | 3 | 5 | 42 |
| TOTAL x MES | 5 | 6 | 6 | 4 | 4 | 5 | 3 | 5 | 4 | 5 | 3 | 4 | 57 |

ANEXOS

Es necesario recordar que, el Estado colombiano ha definido las responsabilidades y objetivos para los asesores de control interno o quien haga sus veces, y tal como lo menciona el Decreto 1083 de 2015 Sector de Función Pública en su Artículo 2.2.21.5.3

| | | |
|--|--|--|
|  <p>E.S.E HOSPITAL SANTA MARGARITA La Cumbre - Valle <i>Al Servicio de Todos</i> NIT:800.160.400-0</p> | CONTROL INTERNO | Código: F-CI-001 |
| | | Versión: Primera |
| | Plan Anual de Auditorías, Evaluaciones y seguimiento. | Fecha de Aprobación: 01 de diciembre 2023 |
| | | Página 15 de 15 |

Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control. En cumplimiento a lo anterior, y como respaldo adicional al presente Plan se tienen en cuenta lo siguiente:

- ❖ Resolución No. 31 del 20 de marzo de 2020 (Estatuto de auditoría interna y código de ética del auditor Interno)
- ❖ El Manual de auditoría interna.
- ❖ Formatos para las auditorías
 - Carta de representación
 - Formato informe de auditoría
 - Evaluación del auditor
 - Formato plan de mejoramiento

Estos documentos, no solo son la base para el diseño del plan anual sino que, servirán de guía y/o apoyo a la OCI para realizar una adecuada auditoría y seguimiento a los diferentes procesos del Hospital Santa Margarita.

Finalmente, y en señal de aprobación se firma a los catorce (14) días del mes de Febrero de 2024.

STEFANY VARÓN ISANOA GERENTE
Hospital Santa Margarita - La Cumbre (V)

| | | |
|--|---|---|
| Proyecto y Elaboró: Karen Roldán Jiménez. Asesora Control Interno | Revisó: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Aprobó: STEFANY VARÓN ISANOA Gerente |
|--|---|---|