

Entidad: ESE HOSPITAL PSIQUIATRICO SAN CAMILO	Auditado: GLORIA AMPARO DÍAZ RAMÍREZ
Auditor: MADELEY MORELLA MEJIA PORTILLA – CONTROL INTERNO	Cargo: Tesorera
Fecha: 23 de Abril de 2025	Dependencia y/o Área: Tesorería

Siendo las 8:30 am del día 23 de abril de 2025 se reunió en las instalaciones de la tesorería de la **E.S.E HOSPITAL PSIQUIÁTRICO SAN CAMILO**, Control interno **MADELEY MORELLA MEJIA PORTILLA** y la Tesorera **GLORIA AMPARO DÍAZ RAMÍREZ**, con el fin de llevar a cabo auditoría interna.

**CONTROL INTERNO PROCEDE A SOLICITAR Y REVISAR:** Cierre a 31 marzo de 2025;

¿Se realizan Conciliaciones por parte de cartera y tesorería de acuerdo al recaudo?

**Respuesta:** La tesorera manifiesta que si realizan conciliaciones de lo que ingresa y se le reporta a careta, presupuesto y contabilidad, se anexan del mes de enero, febrero y marzo.

¿El archivo de la Tesorería en qué estado se encuentra?

**Respuesta:** Se corrobora que el archivo de la tesorería está debidamente organizado, archivado escaneado y se sube a SIA OBSERVA. A continuación se verifica directamente en la página.

¿Se solicita relación detallada de Seguridad social?

**Respuesta:** Se manifiesta que se cancelan mes a mes por PSE y la evidencia de eso es el pago en línea y los egresos, se adjuntan egresos a corte 31 de marzo de 2025.

¿Qué clase de Impuestos cancela la ESE?

**Respuesta:** Se verifica que **E.S.E HOSPITAL PSIQUIÁTRICO SAN CAMILO**, cancela reteica, retención en la fuente y rete IVA, como agentes retenedores, de manera anual los impuestos prediales. Se anexan pagos realizados.

¿Se Solicita Conciliaciones Bancarias?

**Respuesta:** Se manifiesta que con el cambio de sistema, en la actualidad 360, con quienes se está trabajando en conjunto para lograr engranaje del trimestre, a la fecha tenemos a 31 de diciembre de 2024 y se está realizando el cierre de 31 de marzo de 2025. Se anexa la conciliación de la cuenta maestra de la entidad.

¿Se solicita informe de Descuentos de nómina?

**Respuesta:** Se informa que tesorería realiza los pagos por descuentos de nómina, una vez causados por nomina, en general podría decirse que corresponden, libranzas, operativos, y embargos, se anexa a 31 de marzo de manera aleatoria dos descuentos de marzo.

¿Se solicita Registro de bancos?

**Respuesta:** Se manifiesta por parte de la tesorería, que realizan conciliación diaria con bancos, se revisan ingresos y pagos y de esta manera se lleva el detallado de los ingresos y egresos de la entidad.

¿Están todas las cuentas bancarias registradas en el Mayor General?

**Respuesta:** Se informa que si están todas registradas las cuentas bancarias en el mayor general. Se adjunta copia del libro de mayor general.

¿Está centralizada la responsabilidad de los cobros y depósitos de efectivo en el menor número de personas posible?

**Respuesta:** Si, solamente se encuentra autorizado, la tesorera y la auxiliar administrativa de tesorería, se realiza el recaudo diario y se consignan en la entidad financiera respectiva, se anexan evidencias de recaudo de enero, febrero y marzo

¿Para efectuar un egreso, ¿se requiere una orden de pago?

**Respuesta:** Si, solamente se puede efectuar egreso por las siguientes causas; una obligación contraída, por un anticipo ya sea por viáticos o por medicamentos con el contrato de la secretaria de salud estupefacientes, por servicios públicos, nomina, impuestos, entre otras.

¿Se encuentra articulada toda la información financiera en la entidad?

**Respuesta:** Se manifiesta que con el cambio de software 360 en este momento se encentra realizando el engranaje de toda la información financiera de la entidad, lo que se aspira en el menos tiempo posible tener articulada toda la información.

**OBSERVACIONES:** La oficina de Control Interno de la **E.S.E HOSPITAL PSIQUIÁTRICO SAN CAMILO**, recomienda:

- Dar seguimiento al desarrollo software 360, en el engranaje con el área financiera.

AUDITOR	AUDITADO
<b>Nombre Del Líder:</b> MADELEY MORELLA MEJIA PORTILLA	<b>Nombre Del Líder:</b> GLORIA AMPARO DÍAZ RAMÍREZ
<b>Firma:</b> Original firmado	<b>Firma:</b> Original firmado