

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD



Elaboró:

ANGELICA MARÍA MEJIA

Profesional Especializado Aseguramiento de la Calidad

KARLA KARINA ONOFRE

Profesional Especializado Aseguramiento de la Calidad

Revisó:

ERIKA JOHANNA CORREA PIZO

Afiliada Partícipe ASSESALUD

Coordinadora Aseguramiento de la Calidad

Aprobó:

JUAN CARLOS ARTEAGA CIFUENTES

Gerente Hospital Universitario San José de Popayán E.S.E

POPAYÁN 2025

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 2 de 19

1. INTRODUCCIÓN

El Programa de auditoría de Calidad define el modelo para evaluar sistemáticamente el nivel de cumplimiento del HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E. frente a los requisitos normativos, comparando la calidad observada frente a la calidad esperada, de tal forma que se identifique la existencia de incumplimientos en la prestación del servicio, y así de esta manera implementar acciones de mejoramiento que optimicen la utilización de los recursos destinados a la prestación del servicio, mejorar el impacto en la salud de los usuarios, que conlleven consecuentemente a la institución a niveles superiores de calidad.

Consiste en determinar la planificación ordenada de un conjunto de elementos interrelacionados, tales como objetivos, alcance, roles y responsabilidades, criterios, definición de actividades a realizar, plazos, métodos y recursos entre otros aspectos, que permitan realizar el proceso de auditoría de forma eficaz, eficiente y oportuno para el Sistema de Gestión de calidad.

La necesidad de la auditorías se manifiesta en una organización a medida que ésta aumenta su volumen de operaciones, su extensión geográfica, o su complejidad y hace imposible el control directo de las operaciones por parte de la dirección; por ende las auditorías son una ayuda indispensable para la dirección en el cumplimiento de sus funciones y responsabilidades, proporcionándole análisis objetivos, evaluaciones, recomendaciones y todo tipo de comentarios pertinentes sobre los procesos auditados.

El HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E cuenta con un equipo de auditores formados y con las competencias necesarias para ejecutar las auditorías programadas en el cronograma anual de auditorías, con la ejecución de las auditorías se busca obtener información pertinente y verificable acerca de cómo en la institución se cumple con un conjunto de políticas, procedimientos o requisitos utilizados como referencia.

2. JUSTIFICACIÓN

La implementación de un Programa de Auditorías Internas de Calidad en el Hospital San José es una necesidad estratégica para garantizar la excelencia en la atención en salud, el cumplimiento normativo y la mejora continua de los procesos asistenciales y administrativos. En un entorno hospitalario en constante evolución, donde los estándares de calidad y seguridad del paciente son cada vez más exigentes, resulta fundamental contar con mecanismos sistemáticos que evalúen y fortalezcan el desempeño institucional.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 3 de 19

El Programa de Auditorías Internas de Calidad permitirá identificar desviaciones, detectar oportunidades de mejora, verificar el cumplimiento de protocolos, y asegurar que los servicios brindados estén alineados con las buenas prácticas clínicas, los lineamientos del Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad en Salud (SOGCS), y las expectativas de los usuarios.

Asimismo, la auditoría fortalece la toma de decisiones basada en datos confiables, promueve la cultura de autoevaluación, fomenta la rendición de cuentas, y contribuye directamente a elevar la satisfacción del paciente y la eficiencia institucional.

Por tanto, la creación de este programa no solo responde al compromiso del Hospital San José de Popayán ESE con la calidad y la seguridad, sino que también constituye una herramienta clave para alcanzar la sostenibilidad, acreditación y posicionamiento como un referente en servicios de salud humanizados y de alto nivel.

3. OBJETIVOS

Establecer las directrices para la planificación y ejecución de las auditorías que sean necesarias realizar a los procesos del HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E y de los Sistemas de Gestión implementados, con el fin de determinar la conformidad con los requisitos organizacionales, del cliente, los normativos y legales que le apliquen a la Institución, generando información de valor que contribuya al cumplimiento de los objetivos institucionales y al mejoramiento continuo.

3.1 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Definir los riesgos y oportunidades derivados de la gestión del programa de auditorías internas y externas.
- Establecer las competencias del equipo auditor de las auditorías internas y definir sus roles y responsabilidades.
- Definir la clasificación de auditorías adoptadas en la institución.
- Elaborar el cronograma anual de auditorías internas y externas para el año en vigencia.

4. ALCANCE

Este programa aplica para todas las auditorías que se realizan al interior del Hospital: Auditorías Internas de los Sistemas de Gestión implementados, Auditorías

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 4 de 19

Internas de Control Interno en cumplimiento al Decreto 1499 de 2017, compilado en el Decreto 1083 de 2015 Sector Función Pública, 7ª dimensión del MIPG “control interno” y la estructura de modelo estándar de control interno (MECI), auditorías internas de BPM y de BPE, auditorías médicas a procesos misionales, auditorías de segunda parte de EAPB y auditorías a proveedores de servicios.

5. RESPONSABLES

- Profesional Universitario de Aseguramiento de Calidad, es el responsable de establecer, determinar, gestionar y hacer seguimiento al cumplimiento del Programa de Auditorías, de la planeación de las Auditorías Internas al SGC y de la coordinación de la ejecución. Lo anterior incluye la gestión necesaria para la contratación de una firma externa, cuando se determine como necesario.
- El jefe de Oficina Asesora de Control Interno es responsable de la planeación y ejecución de las Auditorías Internas.
- El referente del Programa de auditoría para el Mejoramiento de la Calidad PAMEC, es el responsable de ejecutar las auditorías para la verificación de las acciones planteadas.
- Los auditores internos asignados son los responsables de ejecutar las auditorías internas y externas programadas

6. POBLACIÓN OBJETO

Todos los procesos Asistenciales y Administrativos de la Institución

7. GENERALIDADES Y DESARROLLO

7.1. DEFINICIONES

ACCIÓN CORRECTIVA: acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad u otra situación indeseable. Puede haber más de una causa para una no conformidad. La acción correctiva se toma para prevenir que algo vuelva a producirse mientras que la acción preventiva se toma para prevenir que algo suceda.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 5 de 19

ACCIÓN PREVENTIVA: acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad potencial u otra situación potencialmente indeseable. Puede haber más de una causa para una no conformidad potencial. La acción preventiva se toma para prevenir que algo suceda mientras que la acción correctiva se toma para prevenir que vuelva a producirse

ALCANCE DE LA AUDITORÍA: Propósito de la auditoría para verificar el cumplimiento de las actividades realizadas según lo establecido en los documentos o procesos a auditar, aplicables a la institución; determina la extensión y los límites de la auditoría

AUDITADO: Organización que es auditada en su totalidad o en parte.

AUDITOR: Persona cualificada para llevar a cabo una auditoria.

AUDITOR EN FORMACIÓN: persona con las características necesarias para ser auditor, integrada al grupo auditor, el cual participa en cuando menos una auditoría como proceso de capacitación.

AUDITOR LÍDER: persona miembro del equipo auditor, con la competencia necesaria para conducir las acciones del grupo auditor y realizar auditorías.

AUDITOR INTERNO: Persona competente que realiza las Auditorías de Calidad al interior de la compañía donde labora.

AUDITOR EXTERNO: Persona competente que realiza las Auditorías de Calidad al interior en una empresa externa a la que labora.

AUDITORÍA DEL SISTEMA DE GESTIÓN: proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de los requisitos de la norma y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen dichos criterios.

AUDITORÍA INTERNA: Examen sistemático e independiente que se realiza para determinar si las actividades que se realizan al interior de la institución cumplen los requisitos establecidos por la institución.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 6 de 19

AUDITORÍA EXTERNA: Examen sistemático e independiente que le es realizado a los proveedores y/o prestadores de servicios en sus instalaciones, para verificar el cumplimiento de las especificaciones establecidas por la institución.

CLIENTE DE LA AUDITORÍA: persona u organización que solicita la auditoría.

CRITERIOS DE AUDITORÍA: conjunto de políticas, procedimientos o requisitos utilizados como referencia.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA: resultado de una auditoría que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de la auditoría.

CONFORMIDAD: cumplimiento de un requisito.

ENTES DE CONTROL: se considera que los organismos de control son el ministerio público, cuyo nombre más familiar es el de procuraduría general de la nación, la defensoría del pueblo que está adscrita a ésta y la contraloría general de la república.

ENTIDAD CERTIFICADORA: Instituto Colombiano de Normas Técnicas (ICONTEC).

EQUIPO AUDITOR: equipo conformado por dos o más auditores que llevan a cabo la auditoría.

EVIDENCIA DE AUDITORÍA: registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que sea pertinente para los criterios de auditoría y que son verificables.

EXPERTO TÉCNICO: aporta conocimiento y experiencia específica al equipo auditor, no audita sin autorización del auditor líder.

GUÍA: persona que asiste al auditor, no es auditado, es asignado por el auditor.

HALLAZGOS DE AUDITORÍA: resultados de la evaluación de la evidencia de la auditoría recopilada frente a los criterios de auditoría.

LISTAS DE CHEQUEO: registros utilizados para llevar a cabo la auditoría interna

NO CONFORMIDAD: incumplimiento de un requisito.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 7 de 19

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Propósito de la auditoría para verificar el cumplimiento de los requisitos internos y de los requisitos legales de los sistemas de Calidad vigentes, aplicable a uno o varios procesos desarrollados por la institución.

OBSERVACIONES: son hechos o circunstancias que se detectan en la verificación y que denotan riesgos inminentes para el proceso, son hechos que aún no han sucedido y pueden generar una acción.

OBSERVADOR: acompaña a los auditores, el observador no audita, no forma parte del equipo auditor, cualquier persona puede ser observador.

PLAN DE AUDITORÍA: descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoría

PROGRAMA DE AUDITORÍA: conjunto de una o más auditorias planificadas para un periodo de tiempo determinado y dirigidas hacia un propósito específico.

PROCESO: conjunto de actividades relacionadas o que interactúan, las cuales transforman elementos de entrada en resultados, agregándoles valor.

REGISTRO: es un documento que presenta los resultados obtenidos de una actividad específica. También se aplica a los documentos que proporcionan evidencia de actividades desempeñadas. El registro se diseña básicamente para efectos de trazabilidad, para proporcionar evidencia del comportamiento de procesos, de las verificaciones, de las acciones preventivas y de las acciones correctivas.

RIESGO: efecto de la incertidumbre

7.2. RIESGOS Y OPORTUNIDADES ASOCIADOS CON EL PROGRAMA DE AUDITORÍAS.

7.2.1. RIESGOS



PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 8 de 19

RIESGOS	MEDIDAS DE CONTROL
Incumplimiento de los objetivos del programa	•Seguimiento a la ejecución de las auditorías aplicables mediante cronograma
Comunicación ineficaz, no asertiva	•Comunicación permanente a líderes de proceso frente a fechas de auditoría •Manejo de grupo institucional de WhatsApp •Capacitación en Tips de Auditoría
Incumplimiento de la planificación de la auditoría (objetivos de la auditoría pertinentes, determinación del alcance, tiempo para la ejecución de las auditorías, ubicaciones y calendario de las auditorías)	•Auditores internos de la institución formados •Competencia del responsable de coordinar las auditorías •Contratación de auditores externos con formación requerida
Falta de recursos necesarios para el proceso de auditoría. (Internet, disponibilidad del auditado, tiempo insuficiente para la auditoría)	•Planificación de la auditoría •Comunicación permanente a líderes de proceso frente a fechas de auditoría •Presupuesto financiero para contratación y ejecución de auditorías •Pago oportuno de servicio de Internet
Falta de información documentada	•Información documentada del SGC en archivo centralizado y disponible para consulta •Control de documentos del SGC
Falta de evidencias	•Control de registros del SGC •Archivo de registros y controles por proceso
La selección del equipo auditor, competencia general es insuficiente para realizar auditorías eficazmente	•Definición del perfil del auditor •Auditores internos de la institución formados •Contratación de auditores externos con formación requerida •Inclusión de auditores internos formados como observadores de auditorías internas para aumentar su competencia
Falta de seguridad y confidencialidad de la información	•Suministro de información protegida •Cláusula de confidencialidad con firmas externas

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 9 de 19

RIESGOS	MEDIDAS DE CONTROL
Fallas en el uso de versiones de la información documentada	•Control de documentos •Listado maestro de documentos •Información documentada del SGC en archivo centralizado y disponible para consulta
Fallas en el seguimiento, revisión y mejora del programa de auditoría	•Evaluación del proceso de auditoría •Retroalimentación de auditoría externa •Seguimiento al cumplimiento del cronograma
Fallas en los recursos tecnológicos, acceso a red, etc., durante la ejecución de la auditoria en caso de ser remota o virtual	•Pago oportuno de servicio de Internet

7.2.2. OPORTUNIDADES

OPORTUNIDADES	ACCIONES PARA APROVECHARLAS
Alinear las fechas de la auditoría con la disponibilidad del personal clave del auditado	•Definición de fechas de auditoría en consenso con líderes de proceso
Fortalecimiento de la cultura de calidad	• Planes de acción frente a NC u oportunidades de mejora • Evidencias organizadas y completas • Organizar y actualizar información documentada
Disminuir barreras de comunicación entre los procesos	• Elaboración de planes de acción en conjunto con procesos involucrados
Fortalecer la experiencia de los auditores internos en formación o formados	•Asignación de rol de Observador a los auditores formados
Mejoramiento de la calidad continua	• Documentación de procesos faltantes • Incremento de controles

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 10 de 19

7.3. PERFIL DEL EQUIPO AUDITOR

7.3.1. CRITERIOS DE SELECCIÓN

Los Auditores deben ser competentes a partir de su educación, formación, habilidades y experiencia. Además, deben contar con atributos personales y capacidades administrativas específicas, según el proceso a auditar. Para la selección de los integrantes que formarán parte de los equipos auditores se debe cumplir con los siguientes requisitos:

A. EDUCACIÓN.

Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad en Salud

- Título profesional afín a los procesos misionales y de apoyo de la institución.
- Soporte de estudios complementarios enfocados en auditoría, calidad, verificación de condiciones de habilitación.
- Conocimientos técnicos en el área que va a realizar auditoría.
- Habilidad para planificar y organizar el trabajo de manera eficiente y eficaz.

Auditorías de Control Interno:

Para las auditorías internas de control interno, debe tener Título profesional afín a los procesos misionales y de apoyo de la institución.

- Soporte de estudios complementarios enfocados en auditoría, calidad, verificación de condiciones de habilitación.
- Experiencia laboral comprobable de mínimo 1 año, según el perfil profesional.
- Conocimientos técnicos en el área que va a realizar auditoría.
- Habilidad para planificar y organizar el trabajo de manera eficiente y eficaz.

B. Formación específica para auditorías internas NTC ISO 9001

- Formación como auditor interno en la NTC ISO 9001:2015 para el SGC
- Formación como auditor interno en SG-SST y decreto 1072:2015 y certificación del curso presencial y/o virtual de 50 horas para el SG-SST
- Conocimiento y entendimiento en el sector salud y los requisitos legales del sector.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 11 de 19

C. Experiencia

Para las Auditorías de NTC ISO 9001, se recomienda que los auditores tengan por lo menos un año de antigüedad en el HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E o mínimo 6 meses de experiencia en actividades relacionadas con la implementación de SGC y/o experiencia en mínimo 2 auditorías internas de Sistemas de Gestión.

- Si los auditores son externos se recomienda mínimo 1 año en auditorías en el sector y 1 año de experiencia relacionadas con la implementación de SGC o de SG-SST.
- Para las auditorías médicas se requiere mínimo un año de experiencia en auditorías al sector salud.
- Para las auditorías internas de control interno debe contar con Título profesional afín a los procesos misionales y de apoyo de la institución. Soporte de estudios complementarios enfocados en auditoría, calidad, verificación de condiciones de habilitación y experiencia laboral comprobable de mínimo 1 año, según el perfil profesional.
- Para las auditorías del Sistema Obligatorio de Garantía de la calidad, Experiencia laboral comprobable de mínimo 1 año, según el perfil profesional.
- **Nota:** Es necesario que esta competencia se demuestre a través de certificados o constancias.

D. HABILIDADES

Los auditores deben cumplir con habilidades adicionales para facilitar la realización de la auditoría de manera eficiente y eficaz.

- Planificación y organización de trabajo
- Capacidad de expresión
- Capacidad de redacción
- Manejo de conflictos
- Versatilidad
- Confiabilidad y seguridad de la información

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 12 de 19

- Conservar una actitud imparcial y objetiva frente a los auditados y frente a las situaciones encontradas como resultado de las auditorias.
- Seguridad de sí mismo, es decir actuar y funcionar de forma independiente a la vez que se relaciona eficazmente con otros.
- Técnicas de muestreo
- Lenguaje técnico y asertivo
- Responsabilidad
- Habilidades técnicas para usar equipos electrónicos apropiados y otras tecnologías durante la auditoría, en caso de ser remotas o virtuales

NOTA: Si la Auditoría de los Sistemas de Gestión se realiza con personal interno del HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ, el auditor debe ser independiente a la actividad, área o proceso objeto de verificación.

- La evaluación del cumplimiento del perfil se realiza al seleccionar el grupo de auditores internos, en el caso de que la HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN defina formar como auditores a miembros de su equipo de trabajo.
- Para verificar el cumplimiento del perfil del auditor o del equipo auditor de los Sistemas de Gestión, se debe realizar la calificación y selección del auditor en el formato, teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el **Anexo 1** del presente documento
- Para verificar el cumplimiento del perfil del auditor médico, se deberá verificar los requisitos establecidos en el Perfil del cargo desde el proceso de selección y contratación.
- En caso de que la Auditoría Interna sea contratada a un proveedor, se deberá requerir la propuesta económica de la auditoría y hojas de vida del equipo auditor para verificar el perfil.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 13 de 19

7.4. ROLES Y RESPONSABILIDADES

7.4.1. ROLES

Durante el proceso de auditoría se pueden distinguir los roles que pueden desempeñar las diferentes personas que intervienen en el proceso. Para entrar a definir cada uno de estos, es importante entender los diferentes momentos que se pueden presentar en el proceso de auditoría, teniendo en cuenta los actores que intervienen, quienes ejercerán sus funciones de acuerdo con sus roles, ya sea en el programa de auditoría o en la ejecución de las actividades.

AUDITOR LÍDER: Persona miembro del equipo auditor, con la competencia necesaria para conducir las acciones del grupo auditor y realizar auditorías.

AUDITOR INTERNO: Persona competente que realiza las auditorías de Calidad al interior de la compañía donde labora.

AUDITOR EXTERNO: Persona competente que realiza las auditorías de Calidad al interior en una empresa externa a la que labora.

EQUIPO AUDITOR: Equipo conformado por dos o más auditores que llevan a cabo la auditoría.

EXPERTO TÉCNICO: Aporta conocimiento y experiencia específica al equipo auditor, no audita sin autorización del auditor líder.

GUÍA: Persona que asiste al auditor, no es auditado, es asignado por el auditor.

OBSERVADOR: Acompaña a los auditores, el observador no audita, no forma parte del equipo auditor, cualquier persona puede ser observador

7.5. RESPONSABILIDADES FRENTE AL PROGRAMA DE AUDITORÍA

Dentro de las responsabilidades del Profesional Universitario de Calidad para la ejecución del programa de auditoría se tienen las siguientes:

- Determinar el alcance y objetivos del programa de auditoría.
- Determinar los riesgos y oportunidades que pueden afectar el programa de auditoría y la implementación de acciones para abordarlos.
- Determinar los criterios de selección de auditores.
- Determinar los tipos y niveles de auditorías.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 14 de 19

- Determinar el ciclo PHVA del programa de auditorías.
- Conformar y seleccionar los equipos auditores, asignar roles, responsabilidades y autoridades.
- Articular y coordinar el calendario de todas las auditorías establecidas dentro del programa de auditoría.
- Elaborar un consolidado de las evaluaciones realizadas por los auditados a los auditores.
- Presentar informe anual de auditorías a la Gerencia, Subgerencia Científica y Subgerencia Administrativa y partes interesadas.

Nota: El informe de auditorías internas será suministrado por la Coordinación de aseguramiento de la calidad

7.6. RESPONSABILIDADES FRENTE A LA EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

Dentro de las responsabilidades del Auditor Líder y el equipo auditor en la ejecución de una auditoría se tienen las siguientes:

- Determinar el objetivo, alcance y requisitos de cada una de las auditorías, tomando en cuenta la metodología a utilizar y la selección del equipo auditor.
- Cumplir con los requisitos de la auditoría y realizar la gestión de ésta según los procedimientos del cliente y al plan de auditoría acordados.
- Comunicar y aclarar los requisitos de la auditoría a los auditados o partes interesadas.
- Planificar y desempeñar de manera eficiente y eficaz las responsabilidades asignadas.
- Recopilar y analizar las evidencias necesarias para valorar el cumplimiento del Sistema de Gestión de calidad con los criterios de auditoría.
- Estar atento en todas aquellas situaciones donde la evaluación del cumplimiento requiera mayor análisis.
- Solucionar conflictos que ocasionalmente se pueden presentar en la ejecución de la auditoría entre las partes involucradas.
- Comunicar los resultados de la auditoría a través del informe de auditoría.
- Conservar la información documentada de las auditorías.
- Verificar el cumplimiento de las no conformidades levantadas en la auditoría.
- Inspeccionar las observaciones realizadas en la auditoría.
- Realizar seguimiento a los planes de acción derivados de la auditoría realizada al proceso.

7.7. TIPOS DE AUDITORÍAS

Las auditorías se clasifican en tres niveles

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 15 de 19

7.7.1. PRIMERA PARTE

Son las auditorías realizadas por la propia organización para fines internos (detectar oportunidades de mejora e incumplimiento de requisitos). En el HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E se realiza auditorías a los procesos estratégicos, misionales y de apoyo frente a los Sistemas de Gestión y también se realizan auditorías internas desde el proceso de Control Interno de forma autónoma e independiente, en cumplimiento de la normatividad legal vigente para Empresas Sociales del Estado.

Las auditorías internas a los sistemas de gestión pueden ser realizadas por personal interno formado, o pueden ser contratadas a un proveedor de servicios que cumpla con el perfil requerido.

7.7.2. SEGUNDA PARTE

Son las auditorías que se realizan al HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E por parte de instituciones que tienen un interés en la organización, tales como clientes (EAPB) y las que el Hospital lleva a cabo a partes interesadas que puedan afectar la prestación del servicio tales como proveedores.

7.7.3. TERCERA PARTE

Son las auditorías que se llevan a cabo por organizaciones independientes externas o entes de control; estas proporcionan la certificación, acreditación o el registro de conformidad con los requisitos de una norma (Secretaría de Salud Municipal de Popayán, Secretaría de Salud Departamental del Cauca, INVIMA, Superintendencia Nacional de Salud, Contraloría, Procuraduría, ente acreditador en salud, entes de certificación, entre otros).

7.8. CRITERIOS DE AUDITORÍA

Para la ejecución de las auditorias se tienen en cuenta los siguientes criterios generales, los cuales podrán aumentar dependiendo del tipo y del objetivo de la auditoría y quedarán registrados en el Cronograma Anual de Auditorías:

- ISO 9001:2015 (Requisitos del sistema de gestión de calidad)
- Resolución 3100:2019 (Condiciones de habilitación para prestadores de servicios de salud)
- Demás requisitos legales aplicables a los procesos

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 16 de 19

- Direccionamiento estratégico
- Manuales, procesos y procedimientos de cada servicio

7.9. CICLO PHVA

Las actividades que debe contemplar la persona competente encargada de la gestión del programa de auditoría siguiendo el ciclo PHVA son:



7.10. PLANEACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA

- Definir el alcance y objetivos del programa de auditoría
- Definir los riesgos y oportunidades que pueden afectar el programa de auditoría y la implementación de acciones para abordarlos.
- Definir los criterios de selección de auditores.
- Definir los tipos y niveles de auditorías.
- Definir el objetivo, alcance y requisitos de cada una de las auditorías, tomando en cuenta la metodología a utilizar y la selección del equipo auditor.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD	ACA-PRG-06	
	Versión: 01	Página 17 de 19

7.11. EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA

- Conformar y seleccionar los equipos auditores, asignar roles, responsabilidades y autoridades.
- Articular y coordinar el calendario de todas las auditorías establecidas dentro del programa de auditoría.
- Elaborar el plan de auditoría, lista de chequeo, informe, acta de apertura y cierre de cada una de las auditorías planificadas.
- Recopilar y analizar las evidencias necesarias para valorar el cumplimiento del Sistema de Gestión de Calidad con los criterios de auditoría.
- Comunicar y aclarar los requisitos de la auditoría a los auditados o partes interesadas.
- Comunicar los resultados, a través del informe de auditoría.
- Elaborar un consolidado de las evaluaciones realizadas por los auditados a los auditores.
- Elaboración del informe anual de auditorías al cliente de la auditoría (Dirección) y partes interesadas.
- Conservar la información documentada de las auditorías.

7.12. VERIFICACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA

- Verificar el cumplimiento a la ejecución del cronograma de auditorías
- Verificar el cumplimiento de las no conformidades levantadas en la auditoría.
- Inspeccionar las observaciones realizadas en la auditoría.
- Realizar seguimiento a los planes de acción derivados de la auditoría realizada al proceso.

7.13. ACTUACIÓN Y MEJORA

- Tomar acciones frente a las desviaciones encontradas en el proceso.

8. CRONOGRAMA DE AUDITORÍA

El cronograma anual de auditorías se elabora en el mes de enero con la participación del equipo de auditores donde se distribuyen las auditorías a realizar en los meses siguientes y se conforman los equipos para cada auditoría y se registra en el formato con la compilación general de todas las auditorías que se realizarán en el HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E de acuerdo con el alcance definido en este documento.

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 18 de 19

9. ANEXOS

Formato de Calificación de Auditores Internos

10. CONTROL DE REGISTROS

 HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN		Anexo al procedimiento OPL-PD04			OPL-PD04-FO12
FORMATO DE CONTROL DE REGISTROS					
			Tiempo de retención		
Nombre registro	Código	Recuperación	Almacenamiento	Conservación	Disposición
Programa de Auditorías internas de Calidad	ACA-PRG-06	Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad
Formato Calificación Auditores Internos	ACA-PRG-06-FO01	Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad	Según TRD Aseguramiento de la Calidad

11. CONTROL DE CAMBIOS

 HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYÁN		Anexo al procedimiento OPL-PD04		OPL-PD04-FO12
FORMATO DE CONTROL DE CAMBIOS				
Código	Versión	Fecha	Descripción del Documento	
Programa de Auditorías internas de Calidad	01	Abril 2025	Creación del Documento	



HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
PODOLAR

PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

ACA-PRG-06

Versión:
01

Página 19 de 19

Elaboró y/o actualizó	Angelica María Mejía Capote Karla Karina Onofre	Revisó	Erika Johanna Correa Pizo	Aprobó	Juan Carlos Arteaga Cifuentes
Cargo	Profesionales Especializadas Aseguramiento de la Calidad Afiliada Participe Assesalud.OC	Cargo	Coordinadora Aseguramiento de la Calidad	Cargo	Gerente HUSJ
Firma	Angelica María Mejía Capote Karla K. Onofre	Firma	Erika Johanna Correa Pizo	Firma	Juan Carlos Arteaga Cifuentes
Fecha	23 ABR 2025	Fecha	23 ABR 2025	Fecha	23 ABR 2025
GESTIÓN DOCUMENTAL					
Nombre	Jesús Hernán Guerrero Erazo	Cargo	Auxiliar Administrativo Gr-3	Firma	Jesús H. Guerrero E.

 HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYÁN	Anexo al programa ACA-PRG-06 FORMATO DE CALIFICACIÓN DE AUDITOR INTERNO DE CALIDAD	Código: ACA-PRG-06-F001
		Versión: 01
		Fecha creación 23 abril 2025

Una vez aprobado el Programa de Auditorías Internas de Calidad, el Profesional de Calidad debe realizar la calificación de los Auditores Internos con formación certificada para el Sistema de Gestión de Calidad, para ese efecto, debe considerar los siguientes criterios:

a. Capacitación (C=20 puntos)

Aspecto	Puntaje Máximo Asignado
Formación certificada en Requisitos del S.G.C.	20

b. Formación Profesional (F=30 puntos)

Aspecto	Puntaje Máximo Asignado
Posgrado	30
Nivel Profesional Universitario	20
Nivel Tecnólogo	10
Nivel Técnico	5

c. Experiencia Profesional (E=20 puntos)

Aspecto	Puntaje Máximo Asignado
Más de un año de experiencia profesional específica	20
1 año de experiencia profesional específica	10

d. Experiencia en Auditorías Internas de Calidad (A= 30 puntos)

Aspecto	Puntaje Máximo Asignado
Seis o más auditorías realizadas	30
Dos a cinco auditorías realizadas	20
Una auditoría realizada	10

*Puede considerarse la participación demostrable en Auditorías Internas de Calidad en otras entidades externas al HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE DE POPAYÁN E.S.E

e. Calificación Final

Calificación Final = C + F + E + A

- El Profesional de Calidad VALIDAR RESPONSABLE DEL HUSJ debe mantener un archivo actualizado con los registros que sirven para la calificación de los

COPIA NO CONTROLADA
CONTROL DOCUMENTAL
OFICINA PLANEACION