



# Savia Salud EPS

**Presentación Rendición de Cuentas**

**Vigencia 2016**

Área Gestión Control

Abril 2017

## Mecanismos de control interno

- PD-GT-01 Procedimiento **evaluación independiente.**
- PD-GT-02 Procedimiento **evaluación sistema de control interno (SCI).**
- FO-GC-26 **Comité coordinador de control interno (CCCI).**

## Mecanismos de control interno

### Resultados PD-GT-01 Procedimiento **evaluación independiente**

Informes de Auditoría y Otros - Vigencia 2016			
Entidad/Área	Clasificación	N° Actividades	N° Recomendaciones, Aspectos por Mejorar y/o Hallazgos
Auditorías y Otros Informes de Gestión Control - Savia Salud EPS	Actividades de Control Interno Contable	6	45
	Auditoría Especial	1	8
	Auditoría Independiente	7	206
	Concepto Técnico	1	1
	Evaluación Sistema de Administración de Riesgos (SAR)	1	3
	Rendición de la Cuenta	1	7
	Seguimiento y monitoreo Directivas Gerenciales	1	10
<b>Total</b>		<b>18</b>	<b>280</b>

Fuente: Plan General de Auditorías (PGA) – Plan Operativo Anual (POA) Gestión Control.  
Cálculos: Equipo Gestión Control.

## Mecanismos de control interno

### FO-GC-26 **Comité coordinador de control interno (CCCI)**

#### **Sesiones 2016:**

- 30 de junio de 2016
- 31 de agosto de 2016
- 20 de octubre de 2016
- 27 de diciembre de 2016

*Se fortaleció y dinamizó la función del CCCI, reportando los resultados de los procesos auditores, los estados de avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas.*

## Mecanismos de control externo

Revisoría Fiscal



### Denegación de opinión

Debido a la importancia de los hechos e incertidumbres descritos en los literales A a la G del numeral 2 del presente dictamen, considero que los estados contables básicos de la ALIANZA MEDELLÍN ANTIOQUIA S.A.S – SAVIASALUD EPS al 31 de diciembre de 2016, no presentan razonablemente la situación financiera de la ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA S.A.S – SAVIASALUD EPS, de conformidad con las normas y principios de contabilidad pública, emanadas de la Contaduría General de la Nación, y no he podido obtener evidencia de auditoría que proporcione una base suficiente y adecuada para expresar una opinión de auditoría. En consecuencia, no expreso opinión alguna sobre los estados financieros adjuntos.

Fuente: Informe opinión del revisor fiscal acerca de los estados contables terminados a 31 de diciembre de 2016 - ALIANZA MEDELLÍN ANTIOQUIA S.A.S – SAVIA SALUD EPS