



**PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
DIRECCION DE CONTROL INTERNO
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2018 - AJUSTADO**

FECHA DEL PROGRAMA:	JUNIO /2018																				
OBJETIVO DEL PROGRAMA:	Evaluar el estado del sistema de control interno y de gestión de la Personería Distrital de Buenaventura																				
ALCANCE DEL PROGRAMA:	Objetivos estratégico, planes de acción, planes y programas del proceso, normatividad aplicable a la dependencia, cumplimiento planes de mejoramiento, controles de riesgos, presentación de informes y gestión documental																				
METODOLOGÍA:	Se realizarán exámenes minuciosos a los procesos auditados, en donde se practicarán entrevistas directas al personal auditado, verificándose de manera aleatoria documentos y registros de la cada uno de los procesos.																				
CRITERIOS:	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad de la Personería Distrital de Buenaventura - Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos - Requisitos de MECI y de calidad 																				
RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Falta de profesionales idóneos en la Oficina de Control Interno para ejecutar este programa de auditorías 2. No realización de la ASIG de acuerdo al programa aprobado por el comité coordinador del Sistema de Control Interno y Calidad 3. Manipulación indebida de las Auditorías de Gestión y SIG [Corrupción] 4. Falta de tiempo de los auditados para atender la auditoría 																				
RECURSOS:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Humano: funcionarios adscritos al área de Control Interno 2. Tecnológico: Equipos 																				
PROCEDIMIENTOS PARA EJECUTAR LA AUDITORÍA:	Procedimiento de auditoría al Sistema Integrado de Gestión y Resolución 050 de marzo de 2018																				
Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoría	N u m e r o I	Procesos				Coordinador de la Auditoría / Acción	Equipo de la Auditoría/ Acción	E N E R O	F E B R E R O	M A R Z O	A B R I L	M A Y O	J U N I O	J U L I O	A G O S T O	E P T I E M B R E	O C T U B R E	N O V I E M B R E	D I C I E M B R E	Responsable Lider del Proceso Auditado
			Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluacion															
Auditoría de Gestión																					
Proceso de Recursos Financieros	Evidenciar el manejo de los recursos y cumplimiento de los planes y programas del proceso						Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor													Director Financiero
Proceso Gerencial (Procedimiento contratación)	Verificar el cumplimiento de los requisitos documentales, de la contratación conforme al manual de contratación y de la ley,; al igual que la publicación y rendición de acuerdo a los tiempos establecidos por la ley						Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor													Personero Distrital
Auditoría Interna de Calidad																					
Proceso de Control Interno	Evaluar el cumplimiento del MECI						Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor													Jefe de Oficina de Control Interno

Informe seguimiento plan anticorrupcion y de atencion al ciudadano	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A												Jefe de Control Interno
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A												Jefe de Control Interno
informe de evaluacion de la Gestion Institucional (Evaluacion por dependencias)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A												Jefe de Control Interno
Arqueo caja menor	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A												Jefe de Control Interno

DIANA EDITH PAZ CANO
Directora de Control Interno