



**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 | | | | | | | | | | | | Jefe de Control Interno |
| Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones. | N/A | | | | | | | | | | | | Jefe de Control Interno |
| informe de evaluacion de la Gestion Institucional (Evaluacion por dependencias) | N/A | | | | | | | | | | | | Jefe de Control Interno |
| Arqueo caja menor | N/A | | | | | | | | | | | | Jefe de Control Interno |

DIANA EDITH PAZ CANO
Directora de Control Interno