

	PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-002
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 1
	PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA	Fecha de aprobación: 22/04/2016

AÑO VIGENCIA: 2018

OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

- Desarrollar las auditorías de gestión oportunamente en la Personería distrital de Cartagena, con el fin de verificar el cumplimiento de requisitos legales, de los usuarios y los institucionales, de tal forma que se garantice la transparencia del hacer institucional
- Evaluar la gestión realizada por proceso de Gestión Administrativa y Financiera, en las Área de Talento Humano, presupuesto y contabilidad.
- Evaluación de la capacidad del sistema de gestión para asegurar el cumplimiento con los requisitos reglamentarios y contractuales.
- Evaluar la eficacia del sistema de gestión para cumplir los objetivos especificados e Identificar áreas de mejora potencial del sistema de gestión.

ALCANCE AUDITORIA:

- Verificar el cumplimiento de los requisitos mínimos exigidos por la NTCGP100-2009, el cumplimiento del Modelo Estandar de Control Interno
- Verificar si el proceso de Gestión Administrativa y Financiera, en las Área de Talento Humano, presupuesto y contabilidad están cumpliendo con las normas contable emanadas por la Contaduría General de la Nación.
- Verificar el cumplimiento de los requisitos legales por parte de las áreas funcionales y los procesos

CRITERIO:

- Cumplimiento de los requisitos mínimos exigidos por la NTCGP 1000-2009
- Cumplimiento de los módulos, componentes y elementos de acuerdo a la estructura del Modelo Estandar de Control Interno implementado en la Entidad.
- Los procedimientos contables aplicados se ajustan a las normas emanadas por la Contaduría General de la Nación.
- Los procedimientos presupuestales aplicados se ajustan a las normas emanadas por estatuto orgánico de presupuesto.
- Los procedimientos de archivo general aplicados se ajustan a las normas emanadas por ley 594 de 2000
- cumplimiento de funciones y procedimientos

PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA: La Auditoría Interna se constituye en una herramienta de retroalimentación del Sistema de Control Interno, que analiza las debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos propuestos, cuyo propósito es hacer recomendaciones imparciales de ajuste o mejoramiento de procesos a partir de evidencias que sirvan de apoyo a los directivos en la toma de decisiones a fin que se obtengan los resultados esperados.

La Oficina de Control Interno, llevará a cabo esta auditoría siguiendo los parámetros establecidos a través de sus procedimientos aprobados por la entidad y siguiendo lo recomendado NTC ISO 19011

CRONOGRAMA DE AUDITORIA

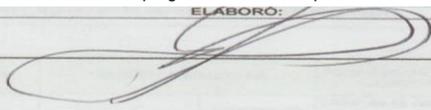
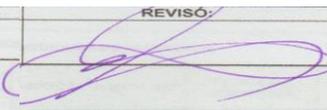
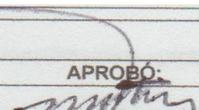
ITEM	PROCESOS A AUDITAR	RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ASPECTO A EVALUAR	FECHA DE AUDITORIA	PUNTO A EVALUAR
001	PROCESO ESTRATÉGICO Proceso de Dirección y Planeación	Líder de la Auditoría: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Contratación vigencia 2018, ley de garantías y requisitos legales	- 01/2018	1. Cumplimiento de requisitos Contractuales. 2. cumplimiento de los terminos de tiempo para la elaboración de los contratos teniendo en cuenta lo contemplado en la Ley de garantías
001	TODOS LOS PROCESOS RESPONSABLES DE RENDIR CUENTA A LA CONTRALORIA	Líder de la Auditoría: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Rendición de cuenta a la Contraloría Distrital	- 02/2018	1. verificar que se encuentren bien diligenciado los formatos a rendir. 2. Que la información rendida sea exacta y verificable.
002	PROCESO MISIONAL Proceso de Vigilancia y Control a la Conducta Oficial	Líder de la Auditoría: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del Proceso de Vigilancia a la Conducta Oficial	- 02/2018	1. Oportunidad y efectividad en la Atención a las Quejas y los Reclamos inherentes a la naturaleza del proceso 2. Gestión del Procedimiento de Vigilancia y Control 3. Cumplimiento del Plan de Acción
003	PROCESO MISIONAL Proceso de Atención a la Comunidad	Líder de la Auditoría: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del proceso de Atención a la Comunidad	- 02/2018	1. Oportunidad y efectividad en la Atención a las Quejas y los Reclamos 2. Gestión del Procedimiento del proceso (Recepción, Atención de Quejas, localidades) 3. Cumplimiento del Plan de Acción

ITEM	PROCESOS A AUDITAR		RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ASPECTO A EVALUAR	FECHA DE AUDITORIA	PUNTO A EVALUAR
004	PROCESO MISIONAL	Proceso de Promoción y Protección de los Derechos Humanos	Lider de la Auditoria: Asesora de Control Interno Auditores -Asesores Externos	Gestión del Proceso de Promoción y Protección de los Derechos Humanos	- 03/2018	1. Oportunidad y efectividad en la Atención a las Quejas y los Reclamos inherentes a la naturaleza del proceso 2. Gestión del Procedimiento del proceso de Promoción y Protección de los Derechos Humanos (Derechos Humanos, Penal, Atención a Víctimas) 3. Cumplimiento del Plan de Acción

ITEM	PROCESOS A AUDITAR		RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ASPECTO A EVALUAR	FECHA DE AUDITORIA	PUNTO A EVALUAR
005	GESTIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Proceso Gestión de la Comunicación	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del Proceso de la comunicación	- 03/2018	1. Cumplimiento del Plan de comunicación institucional 2. Gestión del Procedimiento de comunicaciones 3. Cumplimiento del Plan de Acción
006	GESTIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Personería Auxiliar	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Cumplimiento al MECI	- 03/2018 - 07/2018 - 11/2018	1. Que los elementos contemplados en el MECI estén implementados en la Personería Distrital de Cartagena.
007	PROCESO ESTRATÉGICO	Proceso de Direcciónamiento Estratégico y Planeación	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión de la Contratación en la Institución.	- 07/2018 -10/2018	1. Documentos que hacen parte del expediente contractual 2. Cumplimiento del norma vigente que regulan la contratación en las entidades públicas 3. Cumplimiento del objeto del contrato
008	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Presupuesto	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del Presupuesto Institucional Vigente y oportunidad de presentación de Informes a la Alcaldía Distrital y entes de control	- 02/2018 - 06/2018 -09/2018	1. Actos administrativos de presupuestos (Liquidación, Apropiación, traslados; cierre) 2. Ejecución del presupuesto Institucional 3. Traslados presupuestales 4. Relación de los ingresos recaudados mes a mes percibidos por la Personería Distrital
009	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	contabilidad y Tesorería	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión Financiera de la Personería Distrital.	- 02/2018 - 06/2018 -09/2018	1. Balance general con sus soportes. 2. Inventarios Propiedad Plantas y Equipos. 3. Comprobantes de Egresos 4. Caja menor 5. Conciliaciones Bancarias 6. Almacén.
010	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Talento Humano	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión Financiera de la Personería Distrital.	- 02/2018 - 06/2018 -09/2018	1. Liquidación de Nomina /vacaciones/perstaciones Sociales 2. hojas de Vida
011	GESTIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Personería Auxiliar	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Cumplimiento al Seguimiento del Plan de Anticorrupción Institucional	- 05/2018 - 09/2018	1. Que el Personero Auxiliar haga seguimiento al cumplimiento al Plan de Anticorrupción y Atención al ciudadano Institucional
012	GESTIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Personería Auxiliar	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Seguimiento al Cumplimiento al Plan Estratégico Institucional	- 06/2018 - 12/2018	1. Cumplimientos de los proyectos y actividades relacionadas en el Plan Estratégico Institucional.
013	TODOS LOS PROCESOS	Todos los Involucrados en el Mapa de Proceso Institucional	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	El sistema de Gestión de la Calidad de la Personería Distrital	- 06/2018 - 11/2018	1. Nivel de Implementación del sistema de Gestión de la Calidad 2. Ejecución oportuna de las Auditorías internas 3. Estado de las Acciones de Mejoras 4. Medición de los Procesos 5. Estados de los riesgos Institucionales 6. Adecuación, conveniencia y eficacia del Sistema de Gestión de Calidad
014	TODOS LOS PROCESOS	Todos los Involucrados en el Mapa de Proceso Institucional	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Seguimiento y monitoreo de riesgos	- 06/2018 - 12/2018	1. Que se se haga un monitoreo y seguimiento de riesgos por parte de los responsable de los procesos definidos en la perosnria distrital
015	TODOS LOS PROCESOS	Los definidos en el mapa de proceso Versión 2	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Seguimiento al cumplimiento de los planes de acción de los procesos definidos en la Personería	- 06/2018 - 12/2018	1. Que los responsables de los procesos realicen los seguimiiento a los planes de acción. (Informe pormenorizado de procesos y acciones de mejora si ameritan)

ITEM	PROCESOS A AUDITAR		RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ASPECTO A EVALUAR	FECHA DE AUDITORIA	PUNTO A EVALUAR
016	TODOS LOS PROCESOS RESPONSABLES DE RENDIR CUENTA A LA CONTRALORIA		Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Rendición de cuenta a la Contraloría Distrital	- 07/2018	1. verificar que se encuentren bien diligenciado los formatos a rendir. 2. Que la información renndida sea exacta y verificable.
017	PROCESO MISIONAL	Proceso de Protección del interes colectivo e individual	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del Proceso de Protección del interes colectivo e individual	- 07/2018	1. Oportunidad y efectividad en la Atención a las Quejas y los Reclamos inherentes a la naturaleza del proceso 2. Gestión del Procedimiento del proceso de Protección del interes colectivo e individual (Bienes y Urbanismo; Comunidad Mujer y Familia; Servicios Públicos, Medio Ambiente) 3. Cumplimiento del Plan de Acción
018	PROCESO DE APOYO	Gestión Administrativa y financiera	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del proceso Administrativo y financiero	- 03/2018 - 09/2018	1. Ejecución del presupuesto 2. Plan de capacitación y formación 3. Plan de bienestar social 4. Actividades de inducción y reinducción 5. Cumplimiento del plan de acción 6. Plan anual de adquisiciones
019	PROCESO DE APOYO	Proceso de Gestión Jurídica	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del Proceso de Gestión Jurídica	- 08/2018	1. Oportunidad y efectividad en la Atención a las Quejas y los Reclamos inherentes a la naturaleza del proceso 2. Gestión del Procedimiento del proceso de Gestión Jurídica 3. Cumplimiento del Plan de Acción
020	PROCESO DE APOYO	Gestión Documetal y de Archivo	Líder de la Auditoria: Asesora de Control Interno Audidores -Asesores Externos	Gestión del proceso Documental y Archivo	- 08/2018	1. Gestión del Procedimiento del proceso de Gestión Documetal y de Archivo 2. TRD

OBSERVACIONES: El programa de auditoria puede ser modificado de acuerdo a las necesidades de la institución.

ELABORÓ:	REVISÓ:	ción.
		
APROBÓ:		