



FORMATO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2022

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Luz Adriana Perdomo Cumbe
Asesora de Control Interno

Humberto Esquibel Solano
Auxiliar Administrativo

Enero 26 de 2022.

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos



FORMATO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

INTRODUCCIÓN

El Programa de Auditoría que contiene este documento fue construido por el equipo de trabajo de la Oficina Asesora de Control Interno de la Contraloría Municipal de Neiva, con base al plan de Acción de la vigencia 2022.

El mismo, tiene como propósito fundamental constituirse en la carta de navegación de la Institución en el desarrollo de la actividad de auditoría interna, con miras a fortalecer el ambiente de control al interior de la Entidad y propiciar una cultura organizacional orientada siempre al mejoramiento continuo en su gestión.

El Programa de Auditoría está conformado por las auditorías legales, que son aquellas que por disposición legal deben realizar las Oficinas de Control Interno de las entidades públicas en nuestro país; y las auditorías basadas en riesgos, las cuales se priorizan de acuerdo al análisis de vulnerabilidad que se lleva a cabo año tras año por parte de la Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Neiva, para las diferentes unidades auditables que se tienen definidas al interior de la Entidad.

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA</p>	<p style="text-align: center;">FORMATO</p> <p style="text-align: center;">PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</p>
--	---

1. OBJETIVO GENERAL

Evaluar la gestión de las diferentes dependencias de la Contraloría Municipal de Neiva, con el fin de garantizar el cumplimiento del proceso de Evaluación Independiente, partiendo de la valoración de riesgos y haciendo énfasis en la efectividad de los controles asociados a dichos riesgos.

1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Contribuir al mejoramiento continuo de las diferentes unidades auditables a ser evaluadas durante la vigencia 2021, a partir de la identificación de fortalezas u oportunidades de mejora que permitan la implementación de mejores prácticas, con el propósito de hacer mejor lo que se viene haciendo bien y mejorar en aquellos aspectos en los que se identifiquen deficiencias.
- Determinar la eficacia de la gestión del riesgo al interior de la Institución a partir de la valoración que se lleve a cabo de los controles asociados a esos riesgos.
- Contribuir a fortalecer la actividad de auditoría al interior de la Contraloría Municipal de Neiva, a partir de un ejercicio bien planificado.

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos



FORMATO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

- Proveer a la alta dirección de la Institución de información estratégica que les permita tomar decisiones acertadas relacionadas con el que hacer Institucional.
- Proponer acciones, preventivas antes que las correctivas y de mejora necesarias, para corregir posibles desviaciones en el cumplimiento de las actividades inherentes.
- Realizar seguimiento a los mapas de riesgos de los procesos, en los cuales están incluidos los riesgos de Corrupción ley 1474 de 2011.

2. ALCANCE

En el programa de auditorías, se trazan los lineamientos para evaluar todos los procesos de la Contraloría Municipal de Neiva.

3. RESPONSABLE

Es responsabilidad de la aplicación de este programa el Asesor de Control Interno de la Contraloría Municipal de Neiva y la responsabilidad de la presentación y ejecución de los Planes de Mejoramiento derivados de cada proceso auditor es de los Directores del proceso auditado.

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA</p>	<p>FORMATO</p>
<p>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</p>	

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2022
AUDITORIAS INTERNAS

Objetivo: Evaluar la gestión de las diferentes dependencias de la Contraloría Municipal de Neiva durante la vigencia 2021.

AREA – PROCESO – PROCEDIMIENTO	AUDITOR	ACCIONES A EVALUAR	OBJETIVO ESPECIFICO	VIGENCIA A EVALUAR	FECHA DE EVALUACIÓN
1. PARTICIPACIÓN CIUDADANA	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Gestión de las PQD. Gestión procedimiento participación comunitaria. Cumplimiento Plan de Acción.	Contribuir al mejoramiento continuo de las diferentes unidades auditables a ser evaluadas, a partir de la identificación de fortalezas u oportunidades de mejora que permitan la implementación de mejores prácticas, Con el propósito de hacer mejor lo que se viene haciendo bien y mejorar en aquellos aspectos en los que se identifiquen deficiencias, así mismo evaluar la gestión del proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y	2021	FECHA INICIO: 2022-02-14 FECHA FINAL: 2022-03-04
2. GESTIÓN TALENTO HUMANO	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Gestión vinculación de personal. Revisión expedientes hojas de vida. Ejecución plan de capacitación. Ejecución plan de bienestar.	Con el propósito de hacer mejor lo que se viene haciendo bien y mejorar en aquellos aspectos en los que se identifiquen deficiencias, así mismo evaluar la gestión del proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y	2021	FECHA INICIO: 2022-03-07 FECHA FINAL: 2022-03-25

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

<p>3. RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA</p>	<p>LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE</p>	<p>Cumplimiento Plan de Acción. Verificación trámites procesales procesos de responsabilidad fiscal ordinarios y verbales. Cumplimiento del reglamento de recaudo. Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>autogestión.</p>	<p>2021</p>	<p>FECHA INICIO: 2022-04-01 FECHA FINAL: 2022-04-26</p>
<p>4. GESTION RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS</p>	<p>LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE</p>	<p>Gestión en la contratación. Gestión en la administración de bienes y servicios. Gestión en los procedimientos contables y presupuestales. Gestión en Tesorería. Manejo de la caja menor.</p>	<p>autogestión.</p>	<p>2021</p>	<p>FECHA INICIO: 2022-05-02 FECHA FINAL: 2022-05-23</p>

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

	FORMATO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	

5. FISCALIZACIÓN	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	<p>Cumplimiento Plan de Acción.</p> <p>Plan General de Auditoria y sus modificaciones.</p> <p>Refrendación de reservas presupuestales.</p> <p>Informe presupuestal, financiero, de gestión y ambiente.</p> <p>Auditoria modalidad regular y especial.</p> <p>Cumplimiento Plan de Acción.</p>	2021	<p>FECHA INICIO: 2022-06-01</p> <p>FECHA FINAL: 2022-06-24</p>
6. GESTIÓN JURIDICA	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	<p>Representación judicial administrativa.</p> <p>Gestión de procesos sancionatorios.</p> <p>Verificar el control de registros.</p>	2021	<p>FECHA INICIO: 2022-08-01</p> <p>FECHA FINAL: 2022-08-23</p>
7. GESTIÓN DOCUMENTAL	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	<p>Verificar control de documentos</p>	2021	<p>FECHA INICIO: 2022-09-01</p> <p>FECHA FINAL: 2022-09-16</p>

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

FORMATO	
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	

8. DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	internos.		2021	
		Cumplimiento de transferencias de las dependencias. Cumplimiento plan estratégico y plan de acción. Administración del riesgo.			
				FECHA INICIO: 2022-10-03 FECHA FINAL: 2022-10-24	

INFORMES DE LEY		
NOMBRE DEL INFORME	RESPONSABLE	PERIODICIDAD
Informe Semestral de Control Interno.	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Semestralmente
Informe Control Interno Contable.	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	28 de febrero de 2022
Informe Austeridad en el Gasto.	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Trimestralmente
Informe PQDs.	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Semestralmente
Informe Medición de Satisfacción del Cliente	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Semestralmente
Diligenciamiento FURAG	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	28 de febrero de 2022

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

FORMATO

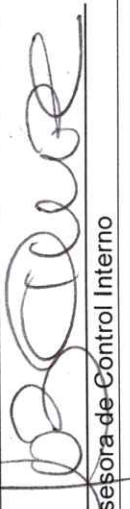
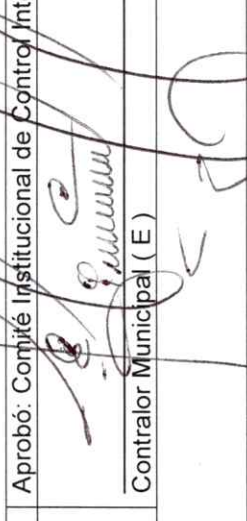
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA



Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Cuatrimestral
Seguimiento a Planes de Mejoramiento	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Semestralmente o cuando se requiera
Informe de Seguimiento a mapas de riesgos Institucionales	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Semestralmente
Informe de Evaluación por Dependencias (Informe de Auditorías)	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Anual
Informe de Derechos de Autor Software	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Anual (marzo)
Arqueo de Caja Menor	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Cuatrimestral
Revisión Auditoría ITA (Ley de Transparencia)	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Anual
Verificación cumplimiento Rendición de la Cuenta AGR	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Trimestral
Fomento de la Cultura de Autocontrol	LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE	Bimensual (boletines)

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA</p>	<p>FORMATO</p> <p>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</p>
--	--

<p>Preparó: Luz Adriana Perdomo Cumbe</p>  <p>Asesora de Control Interno</p> <p>Fecha: 26 de enero de 2022</p>	<p>Aprobó: Comité Institucional de Control Interno</p>  <p>Contralor Municipal (E)</p>
---	--

El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos