CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

OBJETIVO	Establecer los lineamientos para la realización de la auditoría Interna en la vigencia 2019.
RESPONSABLES	Oficina Asesora de Control Interno, Planeación.
FECHA ELABORACIÓN	30 de Julio de 2019.

INFORMACIÓN GENERAL

La auditoría interna, es una actividad que permite a las entidades públicas y privadas determinar el desempeño de los diferentes procesos, a través de la verificación del cumplimiento de los requisitos definidos en el proceso auditor, de igual forma facilita la mejora continua y el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

La auditoría es una herramienta confiable y eficaz, que brinda apoyo para determinar el cumplimiento de las políticas y ayudad a realizar controles en gestión de una organización; proporcionando información sobre la cual una entidad puede actuar para mejorar su desempeño.

Para garantizar que la auditoria se realice de forma eficaz, la Contraloría Departamental de Bolívar, ha elaborado una planeación de las actividades que se evidencian en documentos básicos como los relacionados a continuación:

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

PLANEACIÓN DE LA AUDITORIA

Programa de Auditoria:

El programa de auditoría, es una herramienta que permite establecer el número de auditorías a realizar en un periodo de tiempo, determinado el objetivo, alcance y fecha de las auditorías a realizar.

La Contraloría Departamental de Bolívar, para garantizar la implementación adecuada del programa de auditoría, le realiza seguimiento permanente para asegurar que se han alcanzado los objetivos trazados.

A continuación se relaciona el Programa de Auditoría establecido por el área de Control Interno y Planeación para la vigencia 2019.

Objetivo del programa:	Verificar el cumplimiento de los requisitos del Sistema de gestión de la calidad y Sistema de control Interno-MIPG
Alcance:	Aplica a todos los procesos, que hacen parte del Sistema de Gestión de la Calidad establecido por la Contraloría Departamental de Bolívar.
Fecha de Elaboración:	Enero de 2019
Nombre y cargo responsable del programa:	Luis Anchique López

PROCESOS	DEPENDENCIAS	FECHA PROGRAMACIÓN	AUDITORES
Planeación Estratégica	Despacho Contralor	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Ética y Comunicación	Despacho del Subcontralor	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Control Interno	Control Interno	Agosto-Septiembre	Maribel Cárdenas de Flórez
Responsabilidad Fiscal	Acciones Fiscales	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Auditoría Fiscal	Control Posterior	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Jurisdicción Coactiva	Acciones Fiscales	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

Administrativo Sancionatorio	Responsabilidad Fiscal	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Atención al Ciudadano	Subcontraloria	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza
Fortalecimiento a la Participación Ciudadana	Subcontraloria	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza
Presupuesto	Financiera	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Contabilidad	Financiera	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Tesorería	Financiera	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Agosto-Septiembre	Maribel Cárdenas de Flórez
Control Interno Disciplinario	Subcontraloria	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Talento Humano	Subcontraloria	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza
Tecnología de la información	Planeación e Informática	Agosto-Septiembre	Luis Anchique López
Gestión Infraestructura	Servicios Generales	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza
Adquisición de Bienes y Servicios	Servicios Generales	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza
Gestión Documental	Servicios Generales	Agosto-Septiembre	Fernando Casadiego Mendoza

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

Plan de Auditoria:

Es un documento donde se describe las actividades, y detalles de la auditoria a realizar, el formato establecido en la Contraloría Departamental de Bolívar, registra los siguientes datos:

- Objetivos de la Auditoria
- Alcance de la Auditoria
- Criterios de auditoria
- Fecha y Hora de la Auditoria
- Nombre de los auditados y Nombre de los Auditores

A continuación se relaciona el plan de auditorías, elaborado por la oficina de control interno, con el apoyo del área de planeación

OBJETIVO	Verificar el cumplimiento de los requisitos del Sistema de Gestión de Calidad SGC y MECI.
ALCANCE	Aplica a todos los procesos, que hacen parte del Sistema de Gestión de la Calidad establecido por la Contraloría Departamental de Bolívar.
CRITERIOS	Los criterios de la Auditoria son los requisitos de la Norma NTC GP 1000:2009, los requisitos legales definidos en el decreto 943 de 2014, los determinados por la entidad para su funcionamiento, los de los clientes y los proveedores.
AUDITOR LIDER	Luis Anchique Lopez

FECHA	HORA	PROCESO / ACTIVIDAD	AUDITADO	AUDITOR(ES)
26/08/2019	9:00-12:00	Planeación Estratégica	Benjamín Azuero Angulo	Luis Anchique López
26/08/2019	14:00-16:00	Ética y Comunicación	Benjamín Azuero A.	Luis Anchique López
28/08/2019	9:00-12:00	Control Interno	Luis Anchique López	Maribel Cárdenas de Flórez
28/08/2019	14:00-17:00	Responsabilidad Fiscal	Freddy Reyes Batista	Luis Anchique López

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

29/08/2019	9:00-12:00	Auditoría Fiscal	Ketty Solórzano T.	Luis Anchique López
29/08/2019	14:00-17:00	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston	Luis Anchique López
30/08/2019	9:00-12:00	Administrativo Sancionatorio	Freddy Reyes Batista	Luis Anchique López
02/09/2019	9:00-12:00	Atención al ciudadano	José de Arco Obeso	Fernando Casadiego Mendoza
02/09/2019	14:00-17:00	Fortalecimiento a la Participación Ciudadana	José de Arco Obeso	Fernando Casadiego Mendoza
03/09/2019	9:00-12:00	Presupuesto	Ariel Guerrero	Luis Anchique López
03/09/2019	14:00-17:00	Contabilidad	Isidro Mendoza Sierra	Luis Anchique López
04/09/2019	9:00-12:00	Tesorería	Hernando Suarez B.	Luis Anchique López
04/09/2019	14:00-17:00	Gestión Jurídica	Jorge Vásquez Subiroz	Maribel Cárdenas de Flórez
05/09/2019	9:00-12:00	Control Interno Disciplinario	Benjamín Azuero Angulo	Luis Anchique López
05/09/2019	14:00-17:00	Talento Humano	Dorelis Vásquez Leon	Fernando Casadiego Mendoza
05/09/2019	9:00-12:00	Tecnología de la Información	Luis Manuel Guerrero	Luis Anchique López
09/09/2019	9:00-12:00	Gestión de la Infraestructura	Sandra Álvarez Jiménez	Fernando Casadiego Mendoza
09/09/2019	14:00-17:00	Adquisición de Bienes y Servicios	Sandra Álvarez Jiménez	Fernando Casadiego Mendoza

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR	LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

10/09/2019	9:00-12:00	Gestión Documental	Sandra Álvarez Jiménez	Fernando Casadiego Mendoza

Lista de Verificación de Auditoria:

Las listas de verificación o cuestionarios, es una herramienta que a criterio del auditor puede utilizarse, con el fin de facilitar la realización de las preguntas y el registro de los hallazgos identificados.

En cuanto al contenido de una lista de verificación o de un cuestionario de auditoría, hay un número de puntos generales que deben ser considerados cuando se audite cualquier proceso, en la Contraloría Departamental de Bolívar el formato referenciado, cuenta c con lo siguiente datos:

- Fecha, Número y Ciclo de la auditoria.
- Proceso Auditado
- Preguntas de auditoria
- Observaciones y/o Resultado

Las listas de verificación de auditorías internas, se realizaron por cada proceso de la Contraloría Departamental de Bolívar.

PLANEACIÓN ESTRATÉGICA						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia elaboración del Plan Estratégico cuatrienal?					
2	¿Se evidencia levantamiento de información Identificación y comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas?					
3	¿Se evidencia elaboración de planes de acción por procesos, integrado al Plan Estratégico?					
4	¿Se evidencia actualización del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG?					
5	¿Se evidencia seguimiento anual al Plan Estratégico instruccional?					
6	¿Se evidencia seguimiento semestral al Plan de Acción por procesos?					

7	¿Se evidencia elaboración del Plan Anual de Lucha Contra la Corrupción y de Atención al Ciudadano con su respectivo mapa de riesgo de corrupción por procesos y realizar seguimiento?					
8	¿Se evidencia adopción de la política de administración de los riesgos?					
10	¿Se evidencia capacitaciones, sensibilizaciones, actualización socialización y/o reinducción del código de ética institucional? **RC**					
11	¿Se evidencia el cumplimiento de las funciones y autoridades del Manual de Funciones y Competencias Laborales? **RC**					
13	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
14	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

ÉTICA Y COMUNICACIONES						
No.	**CUESTIONARIO**	**SI**	**NO**	**NA**	**Verificado SI**	**Verificado NO**
1	¿Se evidencia adopción del Plan de comunicaciones institucional?					
2	¿Se evidencia la política institucional de rendición de cuentas observando los elementos: información, diálogo, incentivo y lenguaje claro?					
3	¿Se evidencia implementación la estrategia de rendición de cuentas?					
4	¿Se evidencia divulgación de información permanente a través de diferentes canales y recursos?					
5	¿Se evidencia una matriz de registro de divulgación de información?					
6	¿Se evidencia publicación de toda la información mínima obligatoria establecida en la política de garantías de acceso a la información pública (Esquema de Publicación)?					

10	¿Se evidencia implementación de un mecanismo para realizar la revisión sobre la información a publicar en diferentes medios? **RC**					
11	¿Se evidencia elaboración del cronograma de rendición de cuentas? **RC**					
12	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
13	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

AUDITORIA FISCAL						
No.	**CUESTIONARIO**	**SI**	**NO**	**NA**	**Verificado**	
					SI	**NO**
1	¿Se realizan capacitaciones según necesidades de los procesos sobre los temas relevantes de control fiscal?					
2	¿Se evidencia aplicación de la Guía de Auditoría Territorial GAT y lineamientos estratégicos de la contraloría?					
3	¿Se evidencia adopción y ejecución del Plan General de Auditorías?					
4	¿Se realiza las revisión de la cuenta durante el proceso de planeación de la auditoría o cuando lo determine la alta dirección?					
5	¿Se Gestiona ante la Alta Dirección y los procesos correspondientes la asignación de los recursos necesarios para la operación del proceso?					
6	¿Se gestionó la revisión y ajuste de los procedimientos de auditoria, con el fin de verificar criterios claros, para la realización de las reuniones de los comités técnicos enlace? **RC**					
7	¿Se evidencia la elaboración de la matriz de Riesgo Fiscal? **RC**					
8	¿Se evidencia la inclusión en el PGA de los sujetos de control priorizados como de alto riesgo? **RC**					

9	¿Se desarrollan las reuniones para determinar las connotaciones de las diferentes observaciones en el Comité de Enlace? **RC**					
10	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
11	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

RESPONSABILIDAD FISCAL						
No.	**CUESTIONARIO**	**SI**	**NO**	**NA**	**Verificado**	
					SI	**NO**
1	¿Se realiza revisión de los traslados de hallazgos, los cuales deben ser refrendados por el Contralor y/o responsable del proceso?					
2	¿Se realiza revisión permanente de las actuaciones procesales y aplicar una matriz de trazabilidad del proceso para monitorear el cumplimiento de los términos y garantías procesales?					
3	¿Se verifica el cumplimiento de los términos para archivar un proceso en el grado de consulta? **RC**					
4	¿Se hace Presentación de Informes mensuales sobre el cumplimento de términos de los procesos de Responsabilidad Fiscal? **RC**					
5	¿Se realiza aplicación de la lista de chequeo? **RC**					
7	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
6	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia que se realicen jornadas internas del proceso de actualización normativa?					
2	¿Se evidencia actualización trimestral del nomograma del proceso?					
3	¿Se evidencia elaboración de un manual o guía del proceso sancionatorio que contenga procedimientos, términos y parámetros en general del proceso?					
4	¿Se evidencia que se tomen medidas de protección para todos los expedientes sancionatorios?					
5	¿Se evidencia aplicación de los procedimientos del proceso administrativo sancionatorio? **RC**					
6	¿Se evidencia revisión del cumplimiento de los términos procesales? **RC**					
7	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
8	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

JURISDICCIÓN COACTIVA						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia gestión para el cobro persuasivo en cada proceso?					
2	¿Se evidencia practica de medidas cautelares en los procesos?					
3	¿Se evidencia que se esté Informando al SIRI la relación de los deudores morosos con el Estado?					
4	¿Se evidencia el cumplimiento de los procedimientos del área de Jurisdicción coactiva? **RC**					
5	¿Se evidencia que en cada PJC se evalúe la					

	aplicación de medidas cautelares antes del fallo definitivo? **RC**					
6	¿Se evidencia la realización de estudios de bienes, aplicación de medidas cautelares, acuerdos de pago y recaudo de obligaciones que sean procedentes? RC					
7	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
8	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

ATENCIÓN AL CIUDADANO Y FORTALECIMIENTO A LA PARTICIPACIÓN						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Actualiza o mantiene el sistema de homogenización para administración y gestión y monitoreo de la información de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias que observe toda la trazabilidad desde radicación, gestión y respuesta?					
2	¿Se han implementado procedimientos para atención especializada de población especial: personas en estado de discapacidad, mujeres gestantes, adultos mayores, talla baja y niños?					
3	¿Se han realizado arreglos institucionales para la atención privilegiada de población especial?					
4	¿Se realiza aplicación de encuestas de satisfacción al ciudadano y tabulación de las mismas?					
5	¿Se cuenta con una herramienta de control y seguimiento para administración de los términos de atención de las denuncias?					
6	¿Se cuenta una herramienta y/o procedimiento de recepción, registro, gestión y seguimiento de las medidas de respuestas a las observaciones, sugerencias o recomendaciones realizadas por las veedurías ciudadanas, grupos de interés o cualquier otro mecanismo de control social?					
7	¿Se ha elaborado, el cronograma anual de actividades de participación ciudadana, especificando la acción, población objeto, temas inherentes y calendario?					
8	¿Las denuncias son evaluadas en el seno del Comité correspondiente? **RC**					
9	¿Se realiza el traslado oportuno de las PQRS con connotación D, F y P a las entidades correspondientes? **RC**					
10	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
11	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la					

	tabulación y análisis de datos de indicadores?					

GESTIÓN FINANCIERA						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia aplicación seguimiento y control a la ejecución presupuestal de ingresos y gastos?					
2	¿Se evidencia la asignación presupuestal para renovación del uso el software financiero?					
3	¿ Se evidencia socialización e implementación de los procedimientos presupuestales)? **RC**					
4	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
5	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTABILIDAD						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia una matriz de control y monitoreo sobre el calendario de los reportes e informes que debe presentar el proceso?					
2	¿Se evidencia adopción de medidas de seguridad para la restricción de accesos a las base de datos y equipos de cómputo del proceso de gestión financiera?					
3	¿Se evidencia conciliación anual entre tesorería, contabilidad y presupuesto para verificar la razonabilidad en las operaciones del proceso?					
4	¿Se evidencia verificación técnica del estado de implementación de las NIIF en la CDB? **RC**					
5	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
6	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia Revisión mensual de publicación de todos los contratos en el SECOP?					
2	¿Se evidencia elaboración del Plan Anual de Adquisiciones?					
3	¿Elaboración de estudios de mercado?					
4	¿Se evidencia elaboración de una lista de verificación y control al cumplimiento de los requisitos contractuales?					
5	¿Se evidencia que Convocaran a veedurías ciudadanas en los procesos de contratación?					
6	¿Se evidencia el cumplimiento de la normatividad de garantías de acceso a la información pública, respecto de la publicación de la contratación en la página web?					
7	¿Se evidencia un mecanismo donde se controle las especificaciones de los bienes y servicios contratados? **RC**					
8	¿Se evidencia socialización de normas legales y procedimientos internos relacionados con la supervisión de contratos? **RC**					
9	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
10	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX (95) 6644368/69 - 6600433 – 6609262 – 6685604 - 6609907 FAX 6641257
Denuncias 018000112780 Cartagena - Colombia
www.contraloriadebolivar.gov.co E mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado	
					SI	NO
1	¿Se evidencia Actualización las tablas de retención documental?					
2	¿Se evidencia organización del archivo central observando los estándares de conservación de los documentos?					
3	¿Se evidencia aplicación de un procedimiento y formato para el control del préstamo de documentos del archivo central?					
4	¿Se evidencia aplicación de un procedimiento y formato para el control de préstamos de documentos y expedientes de carácter general?					
5	¿En se evidencia adopción del plan de implementación de la ley de archivo (Ley 594/2000)? **RC**					
6	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
7	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019

GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia Implementación del Plan de mantenimiento correctivo de la vigencia?					
2	¿Se evidencia realización de los inventarios de bienes?					
3	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos del proceso?					
4	¿Se evidencia la adquisición de pólizas, para la protección de los bienes en la entidad? RC					
5	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
6	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

TALENTO HUMANO						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia establecimiento de una matriz de verificación de cumplimiento de requisitos del aspirante?					
2	¿Se evidencia establecimiento de términos y mecanismos para priorización de la liquidación de la nómina y conceptos laborales?					
3	¿Se evidencia creación de la base de datos con la información histórica y de gestión de las historias laborales de funcionarios, ex funcionarios?					
4	¿Se evidencia revisión detallada de la nómina por parte del responsable del proceso?					
5	¿Se evidencia adopción del Plan Institucional de Capacitación PIC anual?					
6	¿Se evidencia ejecución del programa de inducción y reinducción de acuerdo con el plan y cronograma?					
7	¿Se evidencia aprobación y ejecución del programa de seguridad y salud en el trabajo?					

8	¿Se evidencia adopción y desarrollo el programa de bienestar social?					
9	¿Se evidencia adopción y ejecución del programa de estímulos e incentivos?					
10	¿Se evidencia el diligenciamiento de los formatos de vinculación de personal? **RC**					
11	¿Se evidencia la inclusión en el plan de capacitación y de reinducción de eventos de capacitación y reinducción o sensibilización sobre Código de ética, integridad y Buen Gobierno? **RC**					
12	¿Se evidencia que se hayan aprobado las modificaciones del Manual de funciones en el comité de control interno de acuerdo a las necesidades presentes? **RC**					
13	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
14	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS						
No.	**CUESTIONARIO**	**SI**	**NO**	**NA**	**Verificado**	
					SI	**NO**
1	¿Se evidencia Implementación del Plan de mantenimiento correctivo de la vigencia?					
2	¿Se evidencia un programa de copias de respaldo de acuerdo con el procedimiento?					
3	¿Se evidencia un plan de protección de datos restringiendo el acceso a base de datos y/o equipos de cómputo priorizados según diagnóstico?					
4	¿Se evidencia Instalación de antivirus en los equipos de cómputo?					
5	¿Se evidencia actualización permanente del inventario tecnológico según adquisición de nuevos elementos?					
6	¿Se evidencia actualización permanente de la página web institucional?					
7	¿Se evidencia que todos los funcionarios que					

	tiene acceso a la red y sistemas de información tengan asignado Usuario y Contraseña Establecer plan de contingencia informática de acuerdo a los riesgos tecnológicos de la entidad? **RC**					
8	¿Se evidencia un Plan Estratégico del Sistemas (Proceso TIC) que establezca los protocolos seguridad para acceso y restricción a información institucional? **RC**					
9	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
10	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTROL INTERNO						
No.	**CUESTIONARIO**	**SI**	**NO**	**NA**	**Verificado**	
					SI	**NO**
1	¿Se evidencia seguimiento al Plan Anual de Auditorías de Control Interno?					
2	¿Se evidencia seguimiento a planes de mejoramiento suscritos entre control interno y los demás procesos institucionales?					
3	¿Se evidencia seguimiento técnico al Plan estratégico institucional?					
4	¿Se evidencia seguimiento a los mapas de riesgos por procesos?					
5	¿Se evidencia adopción una herramienta de control y monitoreo sobre los reportes e informes que debe rendir la OCI?					
6	¿Se evidencia asignación de auditores de acuerdo a los perfiles?					
7	¿Se evidencia capacitación al responsable de la oficina de control interno sobre valores y principios definidos en la entidad? **RC**					
8	¿Se evidencia aplicación del procedimiento de auditoria interna de MECI-calidad? **RC**					
9	¿Se evidencia visitas de auditoría a través de un equipo auditor? **RC**					
10	¿Se evidencia cumplimiento de los					

	procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
11	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO						
No.	CUESTIONARIO	SI	NO	NA	Verificado SI	Verificado NO
1	¿Se evidencia aplicación de medidas de seguridad para protección de expedientes?					
2	¿Se evidencia matriz de control sobre los términos de referencia para evitar prescripciones de los procesos disciplinarios?					
3	¿Se evidencia aplicación de controles para el acceso a la información de los expedientes, hasta la imputación de cargos?					
4	¿Se evidencia seguimiento al cumplimiento de términos en el formato de trazabilidad de investigaciones disciplinarias? RC					
5	¿Se evidencia monitoreo de la transparencia en las actuaciones mediante la comunicación de avances de la investigación disciplinaria a las partes interesadas? RC					
6	¿Se evidencia cumplimiento de los procedimientos y diligenciamiento de los formatos en el marco de MIPG?					
7	¿A corte de junio 30 de 2019, se ha realzado la tabulación y análisis de datos de indicadores?					

Benjamín Azuero Angulo
Contralor Departamental (e)

LUIS ANCHIQUE LOPEZ
Jefe oficina Control Interno

FERNANDO CASADIEGO MENDOZA
Profesional Universitario de Planeación

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

LINEAMIENTOS PARA LA AUDITORÍA INTERNA AÑO 2019