

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Por un Control Fiscal Integral»

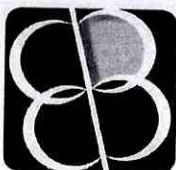
PROGRAMACION DE AUDITORIAS INTERNAS

VIGENCIA: 2019

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR

ENERO 2019



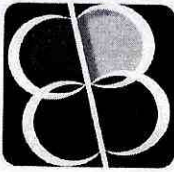
INTRODUCCION

Con el propósito de obtener mejores resultados en los sistemas de control, la Oficina Asesora de Control Interno proveerá servicios independientes y objetivos de aseguramiento y consultaría, diseñados para mejorar los procesos y las operaciones de la entidad. Ayuda para el logro de los objetivos mediante un enfoque sistemático y disciplinando de evaluación y mejora de la eficacia en los procesos de administración de riesgos, control y buen gobierno.

Los criterios de evaluación que viene implementando la Auditoría general de la República como un sistema para la medición de la gestión de las actividades administrativas y misionales de las contralorías con sus siete criterios de control fiscal, se aplicaran en esta vigencia, con el propósito de realizar ajustes en cada una de las actividades administrativas y misionales.

La oficina asesora de Control Interno con el interés de garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales, suscribe el presente programa de auditoría a desarrollar para la vigencia 2019.

lmp



1. OBJETIVO GENERAL

Establecer criterios de evaluación de acuerdo a lo establecido por A.G.R para la vigencia 2019 y programar el desarrollo del proceso de auditoría en la Contraloría Departamental de Bolívar para la misma vigencia, optimizando la utilización de recursos humanos, tecnológicos y financieros entre otros, para el cumplimiento eficiente y efectivo de las actividades en la entidad.

Contribuir a la mejora y sostenimiento de los sistemas de Control Interno y del sistema de Gestión de Calidad en la entidad (Meci-Calidad). Como también, utilizando el Modelo de Integración, planeación y Gestión- MIPG a través del FURAG II, del cual esta Entidad está utilizará los resultados de medición por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.

2. OBJETIVOS ESPECIFICOS

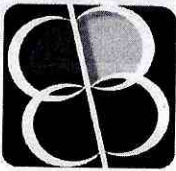
Evaluar el sistema de control interno.

Determinar la valoración y análisis de los riesgos, la efectividad y aplicación de los controles, análisis y aplicación de los indicadores de los procesos administrativos aprobados, mejorando la administración de los riesgos como componente fundamental de la entidad.

Determinar las áreas y procesos débiles de la entidad, a fin de poder fortalecerlas tomando como base el mejoramiento continuo.

Coordinar y direccionar los resultados que se obtengan del proceso de Auditoria con el proceso de sostenibilidad y mejoramiento del Modelo estándar de Control Interno y el sistema de Gestión de calidad.

Adelantar auditoría interna a los procesos que presenten más riesgos para el logro de los objetivos institucionales y sobre los que se requiere mayor control.



3. ALCANCE DEL PROGRAMA

La ejecución del presente programa de la auditoria para el área Administrativa de la Contraloría se ha planeado llevar a cabo durante la vigencia 2018 un cronograma de actividades a auditar, permitiendo un efectivo control a los procesos de la entidad.

Se ha determinado realizar seguimiento a los siguientes procesos:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

- Planeación Estratégica

EVALUACION Y CONTROL

- Modelo de integración planeación y gestión MIPG
- Índice de transparencia activa ITA

PARTICIPACION CIUDADANA

- Atención al Ciudadano
- Fortalecimiento a la participación ciudadana

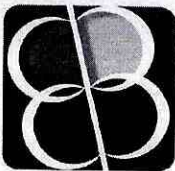
CONTROL FISCAL

- Auditoria
- Responsabilidad Fiscal
- Jurisdicción Coactiva

GESTION ADMINISTRATIVA

- Talento Humano
- Gestión documental
- Tecnología de la información
- Control disciplinario

Se estima necesario realizar 12 auditorías internas en el año, desarrolladas en el período comprendido en el mes de **julio** de 2019.



4. RESPONSABILIDADES

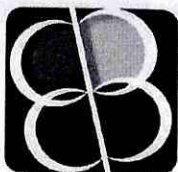
La responsabilidad de la Evaluación y Seguimiento del programa de auditoría está a cargo del Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, quien tiene la competencia de auditor y de la aplicación de técnica de auditoría, de igual forma cuenta con habilidad para la gestión y con los conocimientos técnicos necesarios para las actividades que van a auditarse.

5. RECURSOS

Contamos con recursos tecnológicos y un funcionario profesional de planeación competente para adelantar el programa de Auditoría Interna.

6. PRINCIPIOS DEL AUDITOR

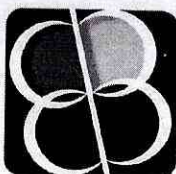
1. Conducta Ética: La confianza, Integridad, Confidencialidad y Discreción son esenciales para auditar.
2. Presentación Ecuánime: es la obligación del auditor de informar con veracidad y exactitud.
3. Cuidado Profesional: La aplicación de diligencia y juicio al auditar.
4. Independencia: La base para la imparcialidad de la auditoría y la objetividad de las conclusiones de la Auditoría.
5. Enfoque Basado en la evidencia: El método racional para alcanzar conclusiones de las auditorías fiables y reproducibles en un proceso de Auditoría.



CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES A AUDITAR
VIGENCIA 2019

PERÍODO- JULIO

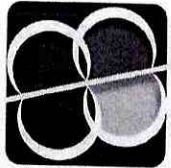
AREA	PROCESOS	FECHAS		RESPONSABLE
		INICIO	FIN	
Direccionamiento Estratégico	Planeación Estratégica	03 de Julio	03 de Julio	Contralor Departamental y Subcontralor
Participación Ciudadana	Atención al Ciudadano	04 de Julio	04 de Julio	Profesional Universitario G-2
	Fortalecimiento a la Participación ciudadana	04 de Julio	04 de Julio	Profesional Universitario G-2
Control Fiscal	Auditoria	08 de Julio	08 de Julio	Profesional Especializado
	Responsabilidad Fiscal	09 de Julio	09 de Julio	Profesional Especializado
	Jurisdicción coactiva	10 de Julio	10 de Julio	Profesional Especializado



CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES A AUDITAR
VIGENCIA 2019

PERIODO-JULIO

AREA	PROCESOS	FECHA		RESPONSABLE
		INICIO	FINAL	
Gestión Administrativa	Talento Humano	11 de Julio	11 de Julio	Profesional Universitaria
	Gestión documental	12 de Julio	12 de Julio	Profesional Universitaria
	Tecnología de la Información	15 de Julio	15 de Julio	Ingeniero de sistemas.
	Control disciplinario	16 de Julio	16 de Julio	Sub-contralor CDB
CONTROL INTERNO	Modelo de integración planeación y gestión MIPG	17 de Julio	17 de Julio	Jefe oficina de Control interno
	Índice de transparencia activa ITA	18 de Julio	18 de Julio	Jefe oficina Control Interno



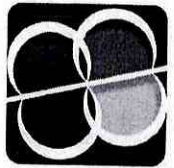
CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Vigilancia para una Gestión Pública Transparente»

PROGRAMA AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2019																					
No:	TIPO DE AUDITORIA A PRACTICAR	NOMBRE DE LA DEPENDENCIA	PROCESOS	TEMAS A EVALUAR															SIG EP	MIP G	ITA
				SEGUIMIENTO SEMESTRAL A PLANES DE ACCIÓN	EVALUACIÓN DE PROCEDIMIENTOS	REVISIÓN DE CONTRATOS	ARQUEOS DE CAJA MENOR	REALIZACIÓN DE INVENTARIOS FÍSICOS	INVENTARIOS TECNOLÓGICOS	SEGUIMIENTO PGA	EVALUACION DE RIESGOS	EVALUACIÓN INFORMES DE AUDITORIA SEGÚN EL AUDITE	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA	EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	EVALUACIÓN MECI Y S.G.C	EVALUACION ESTATUTO ANTICORRUPCIÓN	EVALUACION QUEJAS Y DENUNCIAS	AUSTERIDAD EN EL GASTO			
1	Auditoría Interna	Direccionamiento Estratégico	Planeación Estratégica	X	X							X			X			X			
			Ética y Comunicación	X	X							X			X			X			
2	Auditoría Interna	Participación Ciudadana	Atención al Ciudadano	X	X							X			X	X		X			
			Fortalecimiento a la participación Ciudadana	X	X							X	X		X	X		X			
			Auditoría	X	X					X	X		X	X		X	X				
3	Auditoría Interna	Control Fiscal	Responsabilidad Fiscal	X	X							X			X	X		X			
			Administrativo sancionatorio	X	X							X	X		X	X		X			
			Jurisdicción Coactiva	X	X							X			X	X		X			

DE LA MANO CON EL CIUDADANO

10/10



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Vigilancia para una Gestión Pública Transparente»

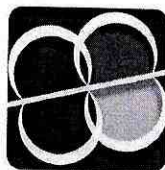
PROGRAMA AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2019

TEMAS A EVALUAR

PROGRAMA AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2019																				
TEMAS A EVALUAR																				
No:	TIPO DE AUDITORIA A PRACTICAR	NOMBRE DE LA DEPENDENCIA	PROCESOS																	M I T A
				SEGUIMIENTO SEMESTRAL A PLANES DE ACCIÓN	EVALUACIÓN DE PROCEDIMIENTO	REVISIÓN DE CONTRATOS	ARQUEOS DE CAJA MENOR	REALIZACIÓN DE INVENTARIOS FÍSICOS	REALIZACIÓN DE INVENTARIOS TECNOLÓGICOS	SEGUIMIENTO PGA	EVALUACION DE RIESGOS	EVALUACIÓN INFORMES DE AUDITORIA SEGÚN EL AUDITE	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA	EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	EVALUACIÓN MECI y S.G.C	EVALUACION ESTATUTO ANTICORRUCCION	EVALUACION QUEJAS Y DENUNCIAS	AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO		
4	Auditoría Interna	Gestión Administrativa	Talento Humano	X	X						X		X	X	X		X	X		
			Presupuesto	X	X						X		X		X			X		
			Contabilidad	X	X						X		X	X	X	X		X		
			Tesorería	X	X						X		X	X	X		X			
			Gestión Documental	X	X						X		X		X		X			
			Adquisición de Bienes y Servicios	X	X		X	X			X		X		X	X		X		
			Gestión de la Infraestructura	X	X						X		X		X	X		X		

DE LA MANO CON EL CIUDADANO

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX(95)6644366/69-6600433 FAX6641257 Denuncias 018000112780 Página Web www.contraloriadebolivar.gov.co E
Mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co
Cartagena - Colombia



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

«Vigilancia para una Gestión Pública Transparente»

Luis ANCHIQUE LÓPEZ
Jefe Oficina Control Interno

Vo. Bo.

ORLANDO AYOLA MANJARES
Contralor Departamental de Bolívar

DE LA MANO CON EL CIUDADANO

Centro Calle 36 (Gastelbondo) No.2-67 PBX(95)6644366/69-6600433 FAX6641257 Denuncias 018000112780 Página Web www.contraloriadebolivar.gov.co E
Mail: contraloria@contraloriadebolivar.gov.co
Cartagena - Colombia