



## GESTION DE CONTROL INTERNO

F-GCI-01

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS

Versión: 03

Página 1 de 1

## OBJETIVO

Establecer la programación de las auditorías internas y los informes de ley a realizar en la **vigencia 2018**, determinando los tiempos y la oportunidad para su preparación, presentación y remisión a las partes interesadas. Esto, dentro de los roles de seguimiento y evaluación a la gestión y liderazgo estratégico, para lo cual, y como resultado de estas labores, los Directivos y demás funcionarios responsables, deberán implementar o fortalecer, según el caso, acciones de mejora, acciones preventivas, correcciones y acciones correctivas al interior de los procesos para mitigar el nivel de riesgo frente al cumplimiento de los objetivos institucionales.

| No.                          | TITULO DE LA AUDITORIA   | NOMBRE Y CLASE DEL PROCESO A AUDITAR            | LIDER DEL PROCESO A AUDITAR                              | EQUIPO DE AUDITORES  | AUDITOR LIDER-RESPONSABLE INFORME | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACION | ESTADO - OBSERVACIONES  | FECHA INFORME AUDITORIA- | ESTADO FINAL |
|------------------------------|--|---|--|--|-----------------------------------|-----------------|----------------------|---|--------------------------|--------------|
| <b>Auditorías a procesos</b> |  |   |  |  |                                   |                 |                      |   |                          |              |
| 1                            | Auditoría de seguimiento y evaluación a la contratación, vigencias 2017 y 2018.        | Proceso Gestión de contratación, de apoyo       | Jefes de las u.a. que ejecutan presupuesto.              | Grupo de auditores Oficina de Control Interno                          | Manuel Arévalo                    | 12-mar-18       | 31-dic-18            | Conforme al art. 65 Ley 80 de 1993. A fecha (feb.8/19), no se ha expedido el informe final de la auditoría. <b>Informe de auditoría 1 de 5.</b>   |                          | EN GESTION   |
| 2                            | Auditorías de Calidad a la Gestión documental y al Proceso Gestión educativa integral. | Gestión documental y Gestión educativa integral | Jefes de las u.a. de los procesos a auditar              | Grupo de auditores del área de Calidad y de la Secretaría de Educación | Carlos Muñoz y Víctor Fuli        | 01-feb-18       | 31-dic-18            | Conforme a la NTCGP 1000:2009 y la NTC ISO 9001 v 2015. Se evidencian 2 carpetas, una, con las auditorías de recertificación al sistema de Calidad de la S.de Educación y, otra, con las auditorías de calidad a la G.documental, correspondientes al año 2018. <b>Informe de auditoría 2 de 5.</b> | 15-jun-18                | CUMPLIDO     |
| <b>Auditorías especiales</b> |  |   |  |  |                                   |                 |                      |   |                          |              |
| 3                            | Seguimiento y evaluación al Plan de mejoramiento archivístico, vigencia 2018.          | Proceso Gestión documental, de apoyo.           | Líder del proceso Gestión documental y jefes de las u.a. | Grupo de auditores Oficina de Control Interno                          | Manuel Arevalo                    | 01-mar-18       | 31-dic-18            | Conforme al título VIII Ley 594 de 2000, art.18 Decreto 106 de 2015 (4 reportes trimestrales de seguimiento). Se evidencia reporte de cierre a dic.2018, remitido al AGN en dic.27/18 al correo institucional y en medio físico. <b>Informe de auditoría 3 de 5.</b>                                | 27-dic-18                | CUMPLIDO     |

| No. | TITULO DE LA AUDITORIA  | NOMBRE Y CLASE DEL PROCESO A AUDITAR                 | LIDER DEL PROCESO A AUDITAR                        | EQUIPO DE AUDITORES                           | AUDITOR LIDER-RESPONSABLE INFORME | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACION | ESTADO - OBSERVACIONES   | FECHA INFORME AUDITORIA- | ESTADO FINAL |
|-----|---|--|--|---|-----------------------------------|-----------------|----------------------|--|--------------------------|--------------|
| 4   | Seguimiento y evaluacion al Plan de desarrollo municipal, vigencias 2017 y 2018.                    | Proceso de Direccionamiento y planeacion estrategica | Jefe Oficina de Planeacion                         | Grupo de auditores Oficina de Control Interno | Luis Alberto Molano L.            | 01-mar-18       | 31-dic-18            | Conforme a la Ley 87 de 1993, art.12 Decreto 2145 de 1999 y art.17 Decreto 648 de 2017 (2 reportes semestrales). Se evidencian 2 reportes rendidos a fecha de corte dic.31 de 2017 y junio 30 de 2018, por tratarse de evaluacion semestral. Por consiguiente, el reporte a dic.31/18, que se preparará en su momento, corresponde a una de las metas del Programa de auditorias del año 2019. Ademas, el insumo lo provee la Of.de Planeacion y la evaluacion inicia en feb.18/19. <b>Informe de auditoria 4 de 5.</b>  | 20-sep-18                | CUMPLIDO     |
| 5   | Seguimiento y evaluacion de los resultados de la evaluacion del Control Interno contable 2017.      | Proceso Gestión Financiera                           | Líder del proceso Gestion Financiera               | Grupo de auditores Oficina de Control Interno | Luis Alberto Molano L.            | 01-mar-18       | 31-dic-18            | Conforme a la Resoluciones 357 de 2008 y 193 de 2016 de la C.G.N y las recomendaciones del Informe elaborado por la OCI. Se evidencia Informe de evaluacion al Sistema de Control Interno contable a dic.31/17, reportado en marzo de 2018.  | 31-mar-18                | CUMPLIDO     |
| 6   | Seguimiento y evaluacion a la conciliacion y reporte de ingresos de la Secretaria de Transito 2018. | Procesos Gestión Financiera y Gestion de Movilidad.  | Lideres de los procesos G.Financiera y G.Movilidad | Grupo de auditores Oficina de Control Interno | Luis Alberto Molano L.            | 01-mar-18       | 31-dic-18            | Conforme a labor de seguimiento a uno de los hallazgos del Plan de mejoramiento de la auditoria a la Gestión Financiera y Presupuestal vig 2017. La OCI realizo labor de seguimiento a traves de Acta de may.25/18 de la OCI, Acta de may.30/18 de Contabilidad y oficios con radicados 20182000240283 (jun.21), 20181500257133 (jun.29), 20182000423313 (oct.23) y 20181320427423 (oct.25), sobre este ultimo, el Tesorero General informa que la cta. de Davivienda (#196000757449), no presenta diferencias a la fecha, al estar conciliada a ago.31/18, conforme a la aprobacion del Comite de sostenibilidad contable al trabajo elaborado y presentado por la S.de Transito (ver NBA 201311965 de Tesoreria cuvo | 25-oct-19                | CUMPLIDO     |

| No. | TITULO DE LA AUDITORIA  | NOMBRE Y CLASE DEL PROCESO A AUDITAR              | LIDER DEL PROCESO A AUDITAR    | EQUIPO DE AUDITORES                           | AUDITOR LIDER-RESPONSABLE INFORME | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACION | ESTADO - OBSERVACIONES  | FECHA INFORME AUDITORIA- | ESTADO FINAL |
|-----|---|---|--------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------|----------------------|---|--------------------------|--------------|
| 7   | Seguimiento y evaluacion a los ingresos y reintegros producidos con cargo al rubro estampilla pro bienestar adulto mayor. | Procesos Gestión Financiera, subproceso Tesoreria | Lider del subproceso Tesoreria | Grupo de auditores Oficina de Control Interno | Luis Alberto Molano L.            | 09-ago-18       | 09-oct-18            | Conforme a solicitud realizada por la Secretaria de Hacienda. Se evidencia informe preliminar de auditoria de evaluacion de devoluciones por concepto de pagos por estampilla pro bienestar del adulto mayor vigencias 2016, 2017 y 2018, notificado con oficio 20192000015873. <b>Informe de auditoria 5 de 5.</b>   | 22-ene-19                | CUMPLIDO     |
|     | <b>Informes de ley</b>  |   |                                |   |                                   |                 |                      |   |                          |              |
| 8   | Evaluacion e informe de seguimiento al Control Interno Contable, vigencia 2017.   |   |                                |   | Luis Alberto Molano L.            | 01-feb-18       | 28-feb-18            | Conforme a la Resoluciones 357 de 2008 y 193 de 2016 de la C.G.N. Se evidencia el Informe de evaluacion al Sistema de Control Interno Contable a dic.31/17, notificado con oficio 20182000240393.   | 31-mar-18                | CUMPLIDO     |
| 9   | Evaluación sobre el tratamiento a las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias 2018.                         |   |                                |   | Luis Alberto Molano L.            | 30-jun-18       | 31-dic-18            | Conforme al art. 76 Ley 1474 de 2011. Se evidencian dos informes a fechas de corte junio 30 y nov.30 de 2018, notificados con oficios 20182000359073 y 20192000010813.  | 30-nov-18                | CUMPLIDO     |
| 10  | Reporte del avance en la implementacion del Modelo integrado de Planeacion y Gestion MIPG 2017, a traves del FURAG.       |   |                                |   | Luis Alberto Molano L.            | 01-feb-18       | 28-feb-18            | Conforme al Decreto 1499 de 2017 y el manual operativo del del MIPG 2017. Se evidencia el Informe de gestion y desempeño institucional para la Alcaldía de Popayan, preparado por el DAFP con fecha abril de 2018, a partir de la evaluacion realizada en el FURAG en nov.23/17. Por tanto, a feb.28/18 y el resto del año, no se hizo otra evaluacion referente al mismo tema. | 30-abr-18                | CUMPLIDO     |
| 11  | Informes del estado del Sistema de Control Interno 2018.  |   |                                |   | Luis Alberto Molano L.            | 28-feb-18       | 12-nov-18            | Conforme al art. 9 Ley 1474 de 2011. Se evidencian 3 reportes a fechas de corte: marzo 12, julio 12 y nov.12 de 2018 publicados en el link respectivo del sitio web de la entidad.  | 12-nov-18                | CUMPLIDO     |

| No. | TITULO DE LA AUDITORIA   | NOMBRE Y CLASE DEL PROCESO A AUDITAR | LIDER DEL PROCESO A AUDITAR | EQUIPO DE AUDITORES | AUDITOR LIDER-RESPONSABLE INFORME | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACION | ESTADO - OBSERVACIONES  | FECHA INFORME AUDITORIA- | ESTADO FINAL |
|-----|--|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------|----------------------|---|--------------------------|--------------|
| 12  | Reportes de seguimiento al Plan anticorrupcion y de atencion al ciudadano PAAC 2018. |                                      |                             |                     | Luis Alberto Molano L.            | 31-ene-18       | 31-dic-18            | Conforme al art. 73 Ley 1474 de 2011 y Decretos 2641 de 2012 y 124 de 2016. Se evidencia 3 reportes de avances del PAAC 2018, publicados en el link respectivo del sitio web de la entidad.     | 16-ene-19                | CUMPLIDO     |
| 13  | Informe sobre la aplicación de las normas de Derecho de autor sobre software 2018.   |                                      |                             |                     | Luis Alberto Molano L.            | 01-mar-18       | 16-mar-18            | Conforme a la Circular 4 de 2006 del Consejo asesor del Gobierno nal. en materia de control interno. Se evidencia constancia "Informe recibido" de la rendicion del reporte año 2018 a la DNDA. | 15-mar-18                | CUMPLIDO     |

|  |  |   |               |
|--|--|---|---------------|
| <b>ELABORADO POR:</b>                                  | <b>REVISADO POR:</b>   | <b>APROBADO POR:</b>                              | <b>FECHA:</b> |
| Luis Alberto Molano Lopez<br>Profesional universitario | Claudia Magali Hurtado Hurtado<br>Jefa Of.Asesora de Control Interno | Cesar Cristian Gómez Castro<br>Alcalde de Popayán | 15-ene-18     |

Indicador de eficacia: **92,31%** Cumplido

#### EJECUCION DEL PROGRAMA

| ESTADO     | RANGO (%) |
|------------|-----------|
| CUMPLIDO   | 90-100    |
| EN GESTION | 60-89     |
| PARCIAL    | 40-59     |
| INCUMPLIDO | 1-39      |