




**FORMATO**

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**

# **PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2015**

**(Ajuste 2015)**

**“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”**

	<b>FORMATO</b>
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>

## INTRODUCCIÓN

En concordancia con el procedimiento GC-P-01 y del documento GC-D-01, se presenta el Programa Anual de Auditoría Interna para la vigencia de 2015, de la Contraloría Municipal de Neiva, con el fin de evaluar a través de procedimientos de auditoría objetivos e independientes, las actividades contenidas en la siguiente programación con el fin de apoyar el fortalecimiento de la gestión institucional.


Los criterios para el desarrollo de las auditorías son los siguientes:

- Informes de auditoría interna vigencia 2014
- Informe de la Auditoría General de la República 2014 sobre vigencia 2013
- Informe ejecutivo anual del sistema de control interno
- MECI 1000:2014
- NTCGP:1000:2009
- ISO 9001:2008.
- Normatividad aplicable al proceso

Para determinar el orden de las auditorías utilizamos la matriz de riesgos por proceso y hemos establecido tres criterios para priorizar las auditorías, uno se relaciona con medir el impacto de los riesgos administrativos y de corrupción en cada proceso, otra variable son los hallazgos que reporta la Auditoría General de la República en el proceso auditor que realiza a cada vigencia y el último criterio es la cantidad de procedimientos por proceso. De esta manera con el puntaje asignado a cada criterio se obtuvo el orden de la realización de las auditorías.

Verificada esta puntuación se establece que para el año 2015, ocupa el tercer lugar el proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción coactiva y en el décimo lugar el proceso de gestión documental donde nuestro criterio de realizar auditorías a procesos donde existan acciones correctivas pendientes para la presente vigencia o que por su accionar, impactan en la gestión misional se establece que se realizara auditoria al proceso de gestión documental y de participación ciudadana por las razones expuestas quedando el siguiente orden: 1) Gestión de Recursos Físicos y Financieros, Gestión Documental, Participación ciudadana, Comunicación Pública y Direccionamiento Estratégico.

**“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”**


	<b>FORMATO</b>
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>

### PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2015

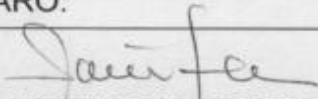
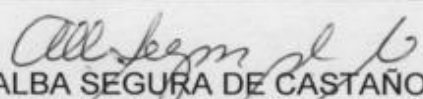
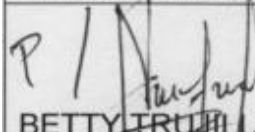

**Objetivo:** Verificar el cumplimiento de las normas, políticas, procesos, planes, programas y proyectos en la CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA así como evaluar las acciones que se están desarrollando en el Sistema de Gestión de Calidad para propender por su mantenimiento.

AREA – PROCESO – PROCEDIMIENTO	AUDITOR	ACCIONES A EVALUAR	OBJETIVO ESPECIFICO	VIGENCIA A EVALUAR	FECHA DE EVALUACION
1. Fiscalización	JUAN CARLOS CORTES TORRES MARTHA PIEDAD SIERRA PASTRANA	<ul style="list-style-type: none"> <li>-  Cumplimiento Plan General de Auditoria</li> <li>- Traslado de Hallazgos</li> <li>- Cumplimiento normatividad</li> <li>- Cumplimiento requisitos de la NTCGP 1000:2009</li> <li>- Tratamiento a los riesgos</li> </ul>	Evaluar la Gestión del Proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y autogestión.	2014	09-febrero-2015 al 17-marzo-2015
2. Gestión Recursos Físicos y Financieros - Contratación	JUAN CARLOS CORTES TORRES LUZ MERY COLLAZOS QUIÑONES	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Cumplimiento de la Normatividad Manual</li> <li>- Cumplimiento Contratación</li> <li>- Cumplimiento requisitos de la NTCGP 1000:2009</li> </ul>	Evaluar la Gestión del Proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y autogestión.	2014	24-marzo-2015 al 10-abril-2015
3. Gestión Documental	JUAN CARLOS CORTES TORRES ALBERTO GOMEZ ALAPE	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Estado General del Archivo y de las normas que le aplican.</li> </ul>	Evaluar si el proceso se ha implementado y mantenido apropiadamente y si se requieren introducir acciones de mejora o acciones correctivas.	2014	27-mayo-2015 al 30-junio-2015
4. Participación Ciudadana	JUAN CARLOS CORTES TORRES ISIDRO PALOMA GUARNIZO	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Oportunidad en resolución de P Q D ciudadanas</li> <li>- Avance Programas Institucionales</li> <li>- Cumplimiento requisitos de la NTCGP 1000:2009</li> </ul>	Evaluar la Gestión del Proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y autogestión.	2014	14-julio-2015 al 27-julio-2015

**“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”**

	<b>FORMATO</b>
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>

AREA – PROCESO – PROCEDIMIENTO	AUDITOR	ACCIONES A EVALUAR	OBJETIVO ESPECIFICO	VIGENCIA A EVALUAR	FECHA DE EVALUACION
5. Comunicación Pública	JUAN CARLOS CORTES TORRES YOLI ALEXANDRA MANRIQUE VIDAL	- Cumplimiento actividades establecidas en el Plan de Comunicación Publica - Cumplimiento requisitos de la NTCGP 1000:2009	Evaluar la Gestión del Proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y autogestión.	2014	13-agosto-2015 al 25-agosto-2015
6. Direccionamiento Estratégico	SONIA EDITH FALLA PUENTES MARTHA RUTH ROJAS SUAREZ	- Cumplimiento Plan estratégico - Cumplimiento requisitos de la NTCGP 1000:2009	Evaluar la Gestión del Proceso generando una cultura de mejoramiento continuo, de autocontrol, autorregulación y autogestión.	2014	21-octubre-2015 al 30 de noviembre 2015

PREPARÓ:	APROBÓ:
 SONIA EDITH FALLA PUENTES Asesora Control Interno	 ALBA SEGURA DE CASTAÑO Contralora Municipal
 BETTY TRUJILLO PEREZ Coordinador de Calidad	 SONIA CONSTANZA GUTIERREZ ANDRADE Representante de la Dirección SGC
Fecha: 15 de Octubre de 2015	

**“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”**



**FORMATO**

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**

**“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”**