



**PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
DIRECCION DE CONTROL INTERNO
PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2024**

FECHA DEL PROGRAMA:	MAYO DE 2024																						
OBJETIVO DEL PROGRAMA:	Desarrollar las actividades de auditorías interna, mediante una verificación independiente, objetiva, en los métodos y controles establecidos en los procesos de gestión de riesgos en la Personería, para evaluar y mejorar la eficiencia, eficacia, con el fin de incrementar o salvaguardar el nivel de confianza entre la comunidad y los entes de control, al igual que mantener el sistema de control interno y el modelo integrado de planeación y gestión (MIPG), alineado con la dirección estratégica de la Entidad.																						
ALCANCE DEL PROGRAMA:	Aplica el seguimiento y cumplimiento a los procesos de gestión estratégicos, misionales, hasta el seguimiento a la eficiencia y eficacia de las acciones de mejoramiento implementadas en la Personería de Buenaventura, desde la planificación, evaluación y controles establecidos e incluye el Plan de Acción Institucional para todos y cada uno de los procesos de gestión.																						
METODOLOGÍA:	Se realizarán evaluaciones a los procesos de la entidad, donde se practicarán entrevistas directas al personal auditado, verificación de documentación conforme a muestra definida y registros de los procesos.																						
CRITERIOS:	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de la Personería Distrital de Buenaventura - Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos, Normograma - Requisitos del MIPG - Manual de contratación y normatividad relacionada vigente. - Manual de funciones 																						
RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Falta de profesionales para conformación del grupo de auditorías 2. Manipulación indebida de los informes de auditoría (Corrupción) 3. Falta de tiempo de los auditados para atender la auditoría 																						
RECURSOS:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Humano: funcionario adscrito al área de Control Interno 2. Tecnológico: Equipos 																						
PROCEDIMIENTOS PARA EJECUTAR LA AUDITORÍA:	Procedimiento de auditoría interna																						
Tipo de Auditoría	Proceso a Auditar	Fundamento de la Auditoría	Número	Procesos				Coordinador de la Auditoría / Acción	Equipo de la Auditoría/ Acción	E	F	M	A	M	J	J	A	P	O	O	I	C	Responsable Lider del Proceso Auditado
				Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluacion																
Auditoría integral de Gestion																							
Tipo de Auditoría: Financiera	Gestión Administrativa y Financiera	Verificar el cumplimiento del Plan de acción y normas presupuestales e implementación de las NIIF, procedimiento interno y manual de funciones.	1			X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Director Administrativo y Financiero
Tipo de Auditoría: Calidad	Gestión Jurídica	Verificar el cumplimiento normativo de la contratación estatal.	2			X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Director Administrativo y Financiero / jurídico
Tipo de Auditoría: Calidad	Gestión Humana	Verificar el cumplimiento la ejecución del plan estratégico de TH, plan de capacitaciones, inducción y reinducción, plan de bienestar, procedimiento interno y manual de funciones.	1			X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Director Administrativo y Financiero
Tipo de Auditoría: Calidad	Gestión Documental	Verificar el cumplimiento de los requisitos de la normatividad legal vigente, programa de gestión documental, Control y registro documental, manual de funciones.	1			X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Todas las Areas
Tipo de Auditoría: Calidad	Direccionamiento Estratégico	Plan implementación del MIPG, Procesos y procedimientos, normatividad vigente, y manual de funciones.	1	X				Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Jefe Oficina Asesora de Planeacion
Tipo de Auditoría: Calidad	Gestión Tecnológica	Procesos y procedimientos de comunicación interna y externa	2	X				Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Comunicaciones y tecnologías

Tipo de Auditoría: Calidad	Protección de los Derechos Humanos y el Interés Público	Personería Delegada para la Infancia y Adolescencia	1		X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor													Personero (a) delegada	
		Personería Delegada para los Derechos Humanos y el interés publico	1		X		Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios que conforman el grupo auditor														Personero (a) delegada
Seguimiento y cierre Planes de mejoramiento																						
Seguimiento a plan de mejoramiento suscrito con ente de control		Evaluar el cumplimiento de las acciones de mejoras planteadas					Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios Oficina de Control Interno														
Seguimiento plan de mejoramiento de auditorías internas		Evaluar el cumplimiento de las acciones de mejoras planteadas					Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios Oficina de Control Interno														
Seguimiento plan de mejoramiento resultados de la evaluación del Furag		Evaluar el cumplimiento de las acciones de mejoras planteadas					Jefe Oficina de Control Interno	Funcionarios Oficina de Control Interno														
Informes y Seguidientos de ley																						
Medición del Índice de Desempeño Institucional vigencia 2023 a través del aplicativo FURAG																						
Informe de evaluación del Sistema de Control Interno																						
Informe Austeridad en el Gasto																						
Informe Control Interno Contable.																						
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos. PQRS.																						
Informe Derechos de Autor Software																						
Informe Seguimiento a las Estrategias del Plan Anticorrupcion y de Atención al Ciudadano																						
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.																						
Informe de Evaluacion de la Gestion Institucional (Evaluacion por dependencias)																						
Arqueo caja menor																						
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.																						
Informe Ejecutivo de Seguimiento al Mapa de Riesgo Institucional																						
Seguimiento a mapa de Riesgos																						
Elaborado Por:	ROCIO SINISTERRA HINESTROZA Jefe Oficina Control Interno						Revisado y Aprobado Por:	CARLOS YEFERSON POTES PALACIO Personero Distrital de Buenaventura														
Fecha de Elaboración :	27/05/24						Fecha de Revisión:	27/052024														