

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2019**

<b>VIGENCIA</b>	<b>2019</b>	<b>FECHA DE ELABORACION</b>	<b>22 ENERO DE 2019</b>
<b>COBERTURA</b>	El programa anual de auditorías debe desarrollarse dentro del marco del sistema de control interno y debe abordar todos los elementos que involucran el MECI en las diferentes dependencias, facultades, procesos, y proyectos desarrollados por CENABASTOS S, A. Este programa servirá para la planeación del desarrollo de las auditorias, evaluaciones y verificaciones que debe realizar la Oficina de Control Interno.		
<b>OBJETIVO GENERAL</b>	Establecer el programa anual de auditoria de la oficina de control interno que permita realizar la tarea de evaluación independiente de manera integral y objetiva a la gestión y a los controles internos implementados, con lo cual se contribuye a la mejora continua en las diferentes dependencias objeto de auditoria y evaluación.		
<b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Definir estos criterios o componentes básicos que deban involucrar las auditorias, evaluaciones y verificaciones.</li><li>2. Identificar las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2019.</li></ol>		
<b>Alcance</b>	El programa anual aplica para las auditorias, evaluaciones y verificaciones e informes que serán llevadas a cabo por la oficina de control interno para la vigencia 2019.		
<b>CAMPO DE INTERÉS</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Comité de coordinación del sistema integral de gestión – control interno.</li><li>• Dependencias auditadas</li></ul>		

Nombre de la Auditoria	Tipo de auditoria	Objetivo	Alcance	Fecha(s)	Justificación, Criterios, normas	Responsable	Recursos físicos y tecnológicos, informes
Seguimientos, Elaboración y publicación Plan Anticorrupción	Evaluación, Verificación.	Verificar los lineamientos establecidos por Norma.	Medición de riesgos	31 -01-2019 30-04-2019 31-08-2019 31-12-2019	Ley 1474 de 2011 Decreto 2641 2011 Ley 1712 de 2014	Los Directores de áreas en la Elaboración.	Recursos tecnológicos
Seguimiento, Elaboración y publicación Planes Estratégico y de Acción	Seguimiento , Verificación	Verificar los lineamientos establecidos por Norma	Gestion, Cumplimiento de Metas	31 -01-2019 30-04-2019 31-08-2019 31-12-2019	Ley 1474 de 2011 Ley 1712 de 2014 Decreto 1499 2017 Decreto 612 2018	Los Directores de áreas en la Elaboración, seguimientos Control Interno.	Recursos físicos y tecnológicos, informes
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	Evaluación	Elaborar el informe de evaluación de control interno contable plataforma chip.	Medición de riesgos	Febrero 15-28-2019	Mecí 2014, decreto 943 de 2014.Resoluciones de la Contaduría general de la Nación. Evaluación cic. Cartilla.CGN	Control interno, Auditados	Informes financieros

<b>DE DERECHOS DE AUTOR DE SOFTWARE</b>	<b>SEGUIMIEN TO</b>	<b>Determinar la la verificación de las licencias y su vencimiento</b>	<b>comprobación</b>	<b>Marzo 20-25 de 2019</b>	<b>Decreto 648 de 2017</b>	<b>gerencia</b>	<b>Recursos tecnológicos.</b>
<b>DE INFORMACION LITIGIOSA EKOGUI</b>		<b>Determinar y certificar el cumplimiento.</b>	<b>verificación</b>	<b>Febrero 20-28.de 2019</b>	<b>Artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015.</b>	<b>JURIDICA</b>	<b>RECURSOS TECNOLOGICOS</b>
<b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>Evaluación ,Seguimiento</b>	<b>Elaborar informe Pormenorizado periodo marzo</b>	<b>Verificación cumplimiento de metas. Aplica para toda la entidad.</b>	<b>Marzo, Julio, noviembre. DE 2019</b>	<b>Ley 1474 de 2011</b>	<b>Control Interno, Auditados</b>	<b>Plan de Acción, Manuales, Informes.</b>
<b>Evaluación institucional por dependencias</b>	<b>Revisión</b>	<b>Evaluar la gestión, cumplimiento.</b>	<b>Los procesos de la Entidad, actualización de información</b>	<b>Mayo DE 2019</b>	<b>MECI 1000:2005 Dec.1027/07</b>	<b>control interno y Auditados</b>	<b>Oficina, planes, contratos.</b>

<b>Evaluación financiera</b>	<b>Seguimiento a los Arqueos realizados por dependenci a financiera, acompañam iento.</b>	<b>Evaluar la gestión, cumplimiento</b>	<b>Determinar la ejecución de las funciones financieras</b>	<b>Mayo 1-3 Agosto 1-3 Octubre 1-3 DE 2019</b>	<b>MECI 1000-2005.Decreto 943 de 2014.Cartilla evaluación de C.I.C</b>	<b>Coordinador de control interno, Directora financiera Auditados.</b>	<b>Informes financieros mensuales de los Arqueos efectuados, caja y tesorería.</b>
<b>Evaluación</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Evaluación Furag.</b>	<b>Determinar la ejecución, gestión de todas las dependenci as-</b>	<b>Depende la fecha de habilitación del sistema.  2019</b>	<b>DECRETO 1499 DE 2017</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Oficina-encuestas- hojas de verificación</b>
<b>Evaluación rendición de cuentas a la ciudadanía</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Evaluar el proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía</b>	<b>Rendición de cuentas a la ciudadanía</b>	<b>Dependiend o de Rendición 2 ve ces al año</b>	<b>Reglamento de la audiencia pública y lineamientos del DAFP</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Material de verificación.</b>

<b>Verificación del sistema PQR</b>	<b>Verificación</b>	<b>Vigilar que la atención dada a los ciudadanos a través del sistema de PQR se preste de acuerdo con las normas legales vigentes.</b>	<b>Sistema de PQR</b>	<b>Semestral</b>	<b>Resolución 1446 de 2010</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informe presentado por la dependencia encargada de recibir PQR</b>
<b>Evaluación del avance de plan de mejoramiento, plan estratégico, Plan de acción.</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento.</b>	<b>Aplica para las acciones de mejora formuladas en el plan de mejoramiento o suscrito por la CGN</b>	<b>Febrero, julio y diciembre 2019</b>	<b>Plan de mejoramiento.</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informe sobre cumplimiento de acciones, metas.</b>
<b>Evaluación por dependencias</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Seguimiento periódico a las actividades desarrolladas en el proceso de escrituración. Cartera, ventas.</b>	<b>Informes de control interno</b>	<b>mensual</b>	<b>Circular N.04 de 2005.</b>	<b>control interno, Auditados</b>	<b>Oficina, informe de inventarios y de Escrituración. Cartera.</b>

<b>Evaluación de administración de riesgos</b>	<b>Evaluar proceso</b>	<b>Actualizar e implementar.</b>	<b>Plan de manejo de riesgo institucional MECI 1000:2005 NTCGP 1000:2009</b>	<b>Julio</b>	<b>Metodología de administración de riesgos</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Oficina- hojas de verificación</b>
<b>Evaluación de Gestion.</b>	<b>Seguimiento a los cruces de cuentas realizados, Convenios.</b>	<b>Evaluar la gestión, cumplimiento</b>	<b>Determinar la ejecución de las funciones financieras</b>	<b>Noviembre de 2019</b>	<b>MECI 1000-2005.</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informes financieros</b>
<b>Evaluación</b>	<b>Mediante la Revisión, observación y seguimiento</b>	<b>Evaluar la gestión</b>	<b>Determinar ejecución de actividades.</b>	<b>Todos los meses año 2019.</b>		<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informes de gestión por dependencias.</b>