



**CENABASTOS S.A.**  
[Sembrando el futuro]

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2018**

<b>VIGENCIA</b>	<b>2018</b>	<b>FECHA DE ELABORACION</b>	<b>08 DE FEBRERO DE 2018</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 plan 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 2018.</li></ol>		
<b>Alcance</b>	El programa anual aplica para las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por la oficina de control interno para la vigencia 2018.		
<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>		



**CENABASTOS S.A.**

Cambiando el futuro

<b>Nombre de la Auditoria</b>	<b>Tipo de auditoria</b>	<b>Objetivo</b>	<b>Alcance</b>	<b>justificación</b>	<b>Fecha de ejecución</b>	<b>Criterios, normas</b>	<b>responsable</b>	<b>Recursos físicos y tecnológicos, informes</b>
<b>EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Elaborar el informe de evaluación de control interno contable plataforma ship</b>	<b>Medición de riesgos</b>	<b>Resolución Contaduría General de la Nación.</b>	<b>Febrero 15-28</b>	<b>Mecí 2014, decreto 943 de 2014.Resoluciones de la Contaduría general de la Nación. Cartilla.CGN evaluación de C.I.C</b>	<b>Control interno, Auditados</b>	<b>Informes financieros</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>Seguimiento a plan de acción, actividades de Dependencias</b>	<b>Marzo, Julio, noviembre.</b>	<b>Ley 1474 de 2011</b>	<b>Control Interno, Auditados</b>	<b>Plan de Accion,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>cumplimiento funciones asignadas</b>	<b>mayo</b>	<b>MECI 1000:2005 Dec.1027/07</b>	<b>control interno y Auditados</b>	<b>Oficina, planes, contratos.</b>



**CENABASTOS S.A.**

Comercio de el futuro

<b>Evaluación financiera</b>	<b>Seguimiento a los Arqueos realizados por dependencia financiera, acompañamiento.</b>	<b>Evaluar la gestión, cumplimiento</b>	<b>Determinar la ejecución de las funciones financieras</b>	<b>Cumplimiento de Funciones Asignadas</b>	<b>Mayo 1-3(4 meses) Agosto 1-3 Octubre 1-3</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 dependencias-</b>	<b>Seguimiento a las diferentes dependencias de cumplimiento</b>	<b>Junio</b>	<b>DECRETO 1499 DE 2017</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Oficina-encuestas- hojas de verificación</b>
<b>Verificación de uso de software</b>	<b>Evaluación</b>	<b>Verificar la aplicación de las normas sobre uso de software existente la vigencia 2018</b>	<b>Aplica para toda la entidad</b>	<b>Cumplimiento circula 12 de la dirección nacional de derechos de autor</b>	<b>Mayo 2 de 2018</b>	<b>Resolución 519 de 1999,directiva 2 de 2002,circula 07 de 2005.</b>	<b>control interno,Auditados</b>	<b>-- hojas de verificación, Informe administrativo.</b>



**CENABASTOS S.A.**

Semblando el futuro

<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>Ley 489 de 1998reglamento de la audiencia pública ley 1551 de 2012</b>	<b>Dependiendo de Rendición 2 veces 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>Ley 1474 de 2011, ley1712 del 2014.</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 suscrito por la CGN</b>	<b>Directiva presidencia 08 de 2003, demás normas complementarias.</b>	<b>Febrero, julio y diciembre</b>	<b>Plan de mejoramiento.</b>	<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informe sobre cumplimiento de acciones, metas.</b>



**CENABASTOS S.A.**

sembrando el futuro

<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>Cumplimiento de funciones asignadas</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>Cumplimiento de funciones asignadas</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 Gestión.</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>Cumplimiento de Funciones Asignadas</b>	<b>Noviembre de 2018</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>Cumplimiento de funciones asignadas</b>	<b>Todos los meses año 2018.</b>		<b>Control interno, Auditados.</b>	<b>Informes de gestión por dependencias</b>