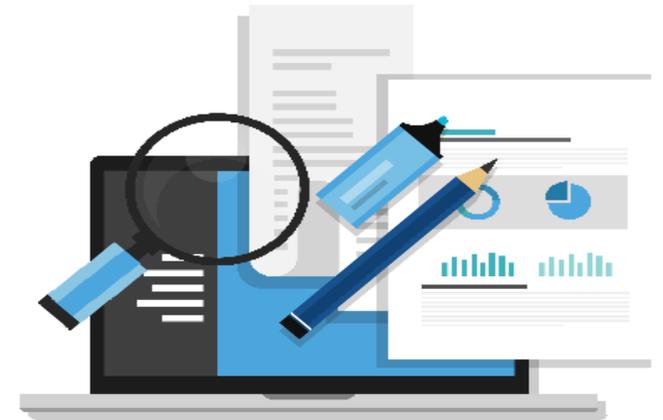


OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO.

“El cambio es con la gente”





Plan Anual de Auditorias Inicial Vigencia 2021

Metodología para la Elaboración del Plan anual de Auditoría



Factores relevantes Aplicación de priorización

Procesos

1. Criticidad del riesgo
2. Expectativas - Dirección
3. Importancia del proceso
4. Recursos (\$) aplicados
5. Planes de mejora

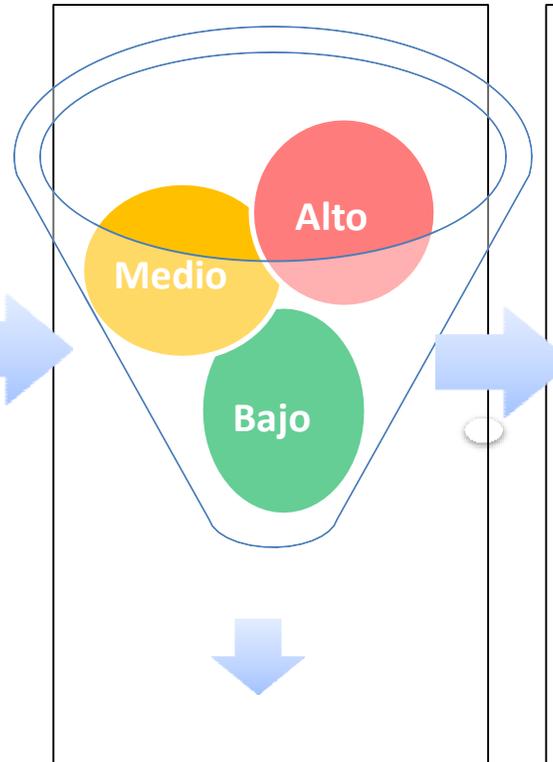
Proyectos

1. Criticidad del riesgo
2. Importancia Estratégica (Destinación relevante - POAI)
3. Avance del Proyecto
4. Presupuesto del Proyecto

Priorizar Unidades Auditables (procesos, proyectos, fondos)

- Unidad Auditable 1
- Unidad Auditable 2
- Unidad Auditable 3
- Unidad Auditable 4
- Unidad Auditable 5
- Unidad Auditable 6
- Unidad Auditable 7
- Unidad Auditable 8
- Unidad Auditable 9
- Unidad Auditable 10
- Unidad Auditable 11
- Unidad Auditable 12

Asignación contra recursos disponibles



Plan de Auditoría definitivo

- Unidad Auditable 1
- Unidad Auditable 2
- Unidad Auditable 3
- Unidad Auditable 4
- Unidad Auditable 6
- Unidad Auditable 7
- Unidad Auditable 8
- Unidad Auditable 10

No todos los riesgos se cubren en el plan

| TEMAS A AUDITAR | TIEMPO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Verificación de cargue de la Contratación al SECOP I Y SIA OBSERVA vigencia 2020 | Junio- Agosto |
| Cumplimiento a los planes de mejoramiento interno y externos vigencias 2019 - 2021 | Julio - Septiembre |
| Cumplimiento de los recaudos y Giros a favor de terceros vigencias 2019 y 2020. | Agosto - Septiembre |
| Evaluación del cumplimiento del proceso de conciliación de bancos en el municipio de Puerto Tejada vigencia 2020 | Septiembre - Octubre |

The background features several overlapping circles in light gray, some solid and some dashed. A large, lime-green speech bubble shape is centered on the page, containing the main text. A dark gray, curved shape is positioned behind the bottom-left part of the green bubble.

CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2021

| TEMAS A AUDITADOS | TIEMPO | CUMPLIMIENTO | % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------|
| Verificación de cargue de la Contratación al SECOP I Y SIA OBSERVA vigencia 2020 | Junio- Agosto | 100 | 25 |
| Cumplimiento a los planes de mejoramiento interno y externos vigencias 2019 - 2021 | Julio - Septiembre | 100 | 25 |
| Cumplimiento de los recaudos y Giros a favor de terceros vigencias 2019 y 2020. | Agosto - Septiembre | 100 | 25 |
| Evaluación del cumplimiento del proceso de conciliación de bancos en el municipio de Puerto Tejada vigencia 2020 | Septiembre - Octubre | 100 | 25 |
| CUMPLIMIENTO TOTAL PAA VIGENCIA 2021 | | | 100 |

Muchas Gracias

Gicela Olave Polo

Jefe Oficina Asesora de Control Interno



Willian Andrés Diaz Garcia

Profesional Universitario con Funciones de Control Interno Contable.