

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2017

OBJETIVO

Verificar y evaluar los Procesos y Procedimientos para establecer su eficiencia, eficacia, efectividad, transparencia, economía y su grado de contribución para la sostenibilidad del Sistema de Control Interno de la Asociación Cable Aéreo Manizales.

ALCANCE

El presente Programa de Auditoría contiene la planeación de las Auditorías Internas regulares de Control Interno que se realizará en la entidad durante el año 2017.

RECURSOS

Personal de cada proceso, documentación física, recursos digitales y magnéticos.

METODOLOGÍA

Entrevista personalizada con los líderes de procesos y auxiliares, confrontación de documentos y registros.

OBSERVACIÓN

Debido a que en la Oficina Asesora de Control Interno no se cuenta con un funcionario profesional, con competencias contables y financieras, la Asociación debe tomar como referencia, análisis y punto de partida para acciones de mejora y toma de decisiones, los resultados o informes de las Auditorías que realice la Revisoría Fiscal. Por esta razón no se incluyen auditorías al proceso presupuestal, contable y financiero en el presente programa.

Nº	PROCESO A AUDITAR	ACTIVIDAD A AUDITAR	AUDITOR	FECHA PREVISTA AUDITORIA
1	Todos los procesos.	Seguimiento a Planes de Mejoramiento.	Jose Ignacio Vásquez V.	Febrero y Marzo 2017
2	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas.	Jose Ignacio Vásquez V.	Marzo 2017
3	Todos los procesos.	Seguimiento a Planes de Mejoramiento. Seguimiento a Plan Anticorrupción.	Jose Ignacio Vásquez V.	Abril 2017

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2017

4	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas.	Jose Ignacio Vásquez V.	Mayo 2017
5	Todos los procesos.	Seguimiento a Planes de Mejoramiento.	Jose Ignacio Vásquez V.	Mayo 2017
6	Gestión Jurídica y Contractual	Auditoría a Contratación primer semestre 2017	Jose Ignacio Vásquez V.	Junio 2017
7	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas Seguimiento a Planes de Mejoramiento.	Jose Ignacio Vásquez V.	Julio 2017
8	Todos	Seguimiento e informe de PQRS. Seguimiento a Planes de Acción, Mapas de riesgos e Indicadores de Gestión	Jose Ignacio Vásquez V.	-Julio 2017
9	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas.	Jose Ignacio Vásquez V.	Agosto 2017
10	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas. Seguimiento a SSSST	Jose Ignacio Vásquez V.	Agosto 2017
11	Talento Humano Tesorería	Seguimiento al Proceso – Programa de Desarrollo de Talento Humano – Capacitación y bienestar Social laboral. Seguimiento a Plan Anticorrupción.	Jose Ignacio Vásquez V.	Sep 2017
12	Tesorería	Auditoría a Arqueo de Taquillas.	Jose Ignacio Vásquez V.	Octubre 2017
13	Todos	Seguimiento a Plan de acción Seguimiento a mapa de riesgos Seguimiento a Indicadores de Gestión	Jose Ignacio Vásquez V.	Noviembre 2017

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2017

14	Gestión Jurídica y Contractual	Auditoría a Contratación segundo semestre 2017	Jose Ignacio Vásquez V.	Noviembre 2017
15	Comunicaciones	Seguimiento e informe de PQRS. Seguimiento a Plan Anticorrupción.	Jose Ignacio Vásquez V.	Diciembre 2017

ELABORADO POR: JOSE IGNACIO VÁSQUEZ VILLEGAS
Asesor de Control Interno

FECHA: Febrero de 2017

APROBADO POR: Comité Coordinador de Control Interno
FECHA: Febrero de 2017