
 CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO  <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>		
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROB	

<b>CODIGO:</b>						
<b>CODIGO:</b>						
<b>Presentación:</b>						
<b>Objetivos:</b>						
<b>Metodología:</b>						
Macroproceso, procesos o actividad objeto de la auditoría	Dependencias involucradas	Objetivo de la auditoría	Justificación	Recursos.	Tiempo Estimado	
					Iniciación	Terminación
<b>Limitacione:</b>						

Elaborado por: ANSELMO ROQUE CORRAL PRADO	Cargo: PROFESIONAL UNIVERSITARIO	Fecha: NOVIEMBRE 15 DE 2008	Firma:
Revisado por: SOCORRO VALDEZ ANACONA	Cargo: TECNICO OPERATIVO	Fecha: NOVIEMBRE 15 DE 2008	Firma:
Aprobado por: JOSE ARLEY GRISALES AGUDELO	Cargo: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO	Fecha: NOVIEMBRE 15 DE 2008	Firma:



- B12: **ALCALDIA CALI:**  
Consignar aquellas observaciones iniciales que considera relevantes para comenzar a exponer el Programa.
- B15: **ALCALDIA CALI:**  
Consignar lo que pretende lograr con la ejecución del Programa
- B18: **ALCALDIA CALI:**  
Consignar brevemente, de forma clara y entendible la metodología utilizada para elaborar el Programa
- B21: **ALCALDIA CALI:**  
Liste los procesos, subprocesos, o actividades involucradas en la Auditoría Interna.
- C21: **ALCALDIA CALI:**  
Establecer el área que se va a examinar
- D21: **ALCALDIA CALI:**  
Consigne para cada compromiso su respectivo objetivo en la ejecución de la Auditoría Interna.
- F21: **ALCALDIA CALI:**  
Describa brevemente para cada uno de los compromisos la razón por la cual fueron seleccionados para ser objetos de auditoría.
- H21: **ALCALDIA CALI:**  
Definir los recursos humanos, físicos y financieros requeridos para realizar la Auditoría Interna.
- I21: **ALCALDIA CALI:**  
Definir el tiempo establecido para realizar la Auditoría Interna.
- B24: **ALCALDIA CALI:**  
Establecer las limitaciones al alcance del Programa Anual de Auditoría Interna

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA  <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>	MCCO01.02.03.18.F01	
		VERSIÓN	2
		FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010


<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

<b>INFORMACION GENERAL</b>
----------------------------

<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerencial de la Administración municipal de Santiago de Cali, durante la vigencia 2011.		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali durante la vigencia de 2011.		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

<b>PROGRAMACIÓN</b>
---------------------


No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
1	Auditoría de Gestion y Resultado	Verificar la operatividad del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 DE OCTUBRE 30 NOVIEMBRE 2011	SOCORRO VALDES A. Elizabeth Chacon y Lucrecia Ramos M.	Al 31 de diciembre de 2011, se ha realizado una evaluación a la implementación de los Sistemas MECI.
2	Auditoría de Gestion y Resultado	Verificar lo solicitado a traves de Auditorías especiales.	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO/ Liliana Rodríguez G., Socorro Valdés A., Lucrecia Ramos M., Nober Moreno M. y Elizabeth Chacón G.	Atender al 31 de diciembre de 2011, el 100% de las Auditorías especiales que sean solicitadas.
3	Auditoría de Cumplimiento	Verificar el cumplimiento del Proceso de contratación.	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	1 DE MAYO A AGOSTO 31 DE 2011	NOBER MORENO M. Elizabeth Chacón G.	Al 31 de diciembre de 2011, se ha realizado evaluación a la Contratación celebrada al menos en las dependencias de la Administración Central Municipal
4	Auditoría de Cumplimiento	Dar aplicabilidad a la instrucciones de la DAFP para el Informe Ejecutivo Anual, sobre el avance del Sistema de Control Interno vigencia 2010.	Todas las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2011	CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO /Liliana Rodríguez G.- Socorro Valdés A.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
5	Auditoría de Cumplimiento	Dar cumplimiento al Informe sobre la evaluación al Sistema de Control interno Contable.	Departamento Administrativo de Hacienda Municipal.	DEL 1 AL 28 DE FEBRERO Y DE 1 AL 30 DE JUNIO DE 2011	CARLOS ALGONSO SALAZAR SARMIENTO /Lucrecia Ramos M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA		MCCO01.02.03.18.F01	
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACION GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerencial de la Administración municipal de Santiago de Cali, durante la vigencia 2011.		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali durante la vigencia de 2011.		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		


PROGRAMACIÓN						
No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
6	Auditoría Cumplimiento	de Dar cumplimiento en el reporte del SUIP y de aplicación de Ley de Cuotas para la participación de la Mujer.	Dirección de Desarrollo Administrativo.	DEL 11 AL 29 DE ABRIL 2011 DEL 11 AL 29 DE JULIO 2011 DEL 11 AL 28 DE OCTUBRE 2011	LILIANA RODRIGUEZ G.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
7	Auditoría Cumplimiento	de Dar Cumplimiento en el reporte de información sobre la supresión de empleos vacantes.	Dirección de Desarrollo Administrativo.	DEL 4 AL 15 DE ABRIL 2011 DEL 1 AL 8 DE JULIO 2011 DEL 3 AL 18 DE OCTUBRE 2011	LUCRECIA RAMOS M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
8	Auditoría Cumplimiento	de Cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor sobre software.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 14 AL 20 DE MARZO DE 2011	NOBER MORENO M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
9	Auditoría Cumplimiento	de Dar Cumplimiento al Decreto 0059 de 2009, artículo 5, paragrafo No.2.	Dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 DE JUNIO AL 31 DE JULIO DE 2011	SOCORRO VALDES A.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
10	Auditoría de Gestion y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación de Planes de mejoramiento establecidos resultado de la auditoría al proceso contratación 2010.	Las dependencias auditadas en la vigencia 2010.	DEL 1 AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2011	NOBER MORENO M. Elizabeth Chacón G.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		MCCO01.02.03.18.F01	
			VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACIÓN GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerencial de la Administración municipal de Santiago de Cali, durante la vigencia 2011.		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali durante la vigencia de 2011.		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

PROGRAMACIÓN						
No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
11	Auditoría de Gestión y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación de Planes de mejoramiento establecidos en la auditoría Integral desarrollada en el 2010.	Secretaría de Desarrollo Territorial y Bienestar Social	DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	LUCRECIA RAMOS/ Liliana Rodríguez, Socorro Valdes A., Nober Moreno, Elizabeth Chacon	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA  <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		MCCO01.02.03.18.F01	
			VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACIÓN GENERAL			
---------------------	--	--	--

<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerencial de la Administración municipal de Santiago de Cali, durante la vigencia 2011.		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali durante la vigencia de 2011.		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		


PROGRAMACIÓN						
--------------	--	--	--	--	--	--

No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
12	Auditoría de Gestión y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación del Plan de mejoramiento establecido en la auditoría del Sistema de Control Interno, MECI desarrollada en el 2010.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 1 AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	SOCORRO VALDES A.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal
13	Auditoría de Gestión y Resultado	Hacer seguimiento a las condiciones creadas para garantizar la Participación y Veeduría Ciudadana en los procesos de planeación, verificación y mejora institucional.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 2 AL 31 DE OCTUBRE DE 2011	Liliana Rodríguez G. y Nober Moreno M.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

<b>OBSERVACIONES:</b>	
-----------------------	--

<b>CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO</b> JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD	<b>JORGE IVAN OSPINA GOMEZ</b> ALCALDE SANTIAGO DE CALI
--	--


Elaborado por: Liliana Rodríguez González	Cargo: Profesional Universitario	Fecha: 05/04/10	Firma:
Revisado por: Socorro Valdés Anacona	Cargo: Técnico Operativo	Fecha: 06/04/10	Firma:
Aprobado por: José Arley Grisales Agudelo	Cargo: Jefe de Oficina	Fecha: 07/04/10	Firma:

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	GESTIÓN DE LA SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA	MCCO01.02.03.18.F01	
		VERSI ÓN	2
		FECH A DE APRO BACIO N	07/Abr/2010

**INTERNA**  
**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**  
**RECURSO HUMANO**

INFORMACIÓN GENERAL															
PROGRAMACIÓN															
No.	FUNCIONARIO ASIGNADO		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
1	NOBER MORENO M	DEL 4 AL 26 DE ABRIL DE 2011			8		3	3		3, 10	11	13			
2	LILIANA RODRIGUEZ	DEL 01 AL 23 DE NOVIEMBRE DE 2011		4		6			6		11	6,13			
3	LUCRECIA RAMOS	DEL 5 AL 26 DE JULIO DE 2011		5		7		5	7		11	1, 7	1,		
4	SOCORRO VALDES A.	DEL 20 DE JUNIO AL 12 DE JULIO DE 2011		4			9	9		12	11, 12	1	1		
5	ELEZABETH CHACON G.	DEL 25 DE JULIO AL 12 DE AGOSTO DE 2011					3	3		3, 10	10, 11	1	1		
<table border="0"> <tr> <td><span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:green; border:1px solid black;"></span> AUDITORIAS PROGAMADAS</td> </tr> <tr> <td><span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:red; border:1px solid black;"></span> VACACIONES</td> </tr> </table>														<span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:green; border:1px solid black;"></span> AUDITORIAS PROGAMADAS	<span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:red; border:1px solid black;"></span> VACACIONES
<span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:green; border:1px solid black;"></span> AUDITORIAS PROGAMADAS															
<span style="display:inline-block; width:15px; height:10px; background-color:red; border:1px solid black;"></span> VACACIONES															
Elaborado por: Liliana Rodríguez González		Cargo: Profesional Universitario	Fecha: 05/04/10		Firma:										
Revisado por: Socorro Valdés Anacona		Cargo: Técnico Operativo	Fecha: 06/04/10		Firma:										
Aprobado por: José Arley Grisales Agudelo		Cargo: Jefe de Oficina	Fecha: 07/04/10		Firma:										




 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA		MCCO01.02.03.18.F01	
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACIÓN GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerenc		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Ca		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

PROGRAMACIÓN						
No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
1	Auditoría de Gestion y Resultado	Verificar la operatividad del Modelo Estándar de Control Interno (MECI),	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 DE OCTUBRE 30 NOVIEMBRE 2011	SOCORRO VALDES A. Elizabeth Chacon y Lucrecia Ramos M.	Al 31 de diciembre de 2011, se ha realizado una evaluación a la implementación de los Sistemas MECI, CALIDAD y SISTEDA.
2	Auditoría de Gestion y Resultado	Verificar lo solicitado a través de Auditorías especiales.	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO/ Liliana Rodríguez G., Socorro Valdés A., Lucrecia Ramos M., Nober Moreno M. y Elizabeth Chacón G.	Atender al 31 de diciembre de 2011, el 100% de las Auditorías especiales que sean solicitadas.
3	Auditoría Cumplimiento	de Verificar el cumplimiento del Proceso de contratación.	Las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	1 DE JUNIO A AGOSTO 31 DE 2011	NOBER MORENO M.Elizabeth Chacón G.	Al 31 de diciembre de 2011, se ha realizado evaluación a la Contratación celebrada al menos en las dependencias de la Administración Central Municipal
4	Auditoría Cumplimiento	de Dar aplicabilidad a la instrucciones de la DAFP para el Informe Ejecutivo Anual, sobre el avance del Sistema de Control Interno vigencia 2010.	Todas las dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2011	CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO /Liliana Rodríguez G.- Socorro Valdés A.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA  <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>	MCCO01.02.03.18.F01	
		VERSIÓN	2
		FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010


<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

<b>INFORMACION GENERAL</b>
----------------------------

<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerenc		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoria contempla las Auditorias Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Ca		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

<b>PROGRAMACIÓN</b>
---------------------


No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
5	Auditoria de Cumplimiento	de Dar cumplimiento al Informe sobre la evaluación al Sistema de Control interno Contable.	Departamento Administrativo de Hacienda Municipal.	DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2011	CARLOS ALGONSO SALAZAR SARMIENTO /Lucrecia Ramos M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA		MCCO01.02.03.18.F01	
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACIÓN GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerenc		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Ca		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		


PROGRAMACIÓN						
No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
6	Auditoría Cumplimiento	de Dar cumplimiento en el reporte del SUIP y de aplicación de Ley de Cuotas para la participación de la Mujer.	Dirección de Desarrollo Administrativo.	DEL 11 AL 29 DE ABRIL 2011 DEL 11 AL 29 DE JULIO 2011 DEL 11 AL 28 DE OCTUBRE 2011	LILIANA RODRIGUEZ G.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
7	Auditoría Cumplimiento	de Dar Cumplimiento en el reporte de información sobre la supresión de empleos vacantes.	Dirección de Desarrollo Administrativo.	DEL 4 AL 15 DE ABRIL 2011 DEL 1 AL 8 DE JULIO 2011 DEL 3 AL 18 DE OCTUBRE 2011	LUCRECIA RAMOS M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
8	Auditoría Cumplimiento	de Cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor sobre software.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 14 AL 20 DE MARZO DE 2011	NOBER MORENO M.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
9	Auditoría Cumplimiento	de Dar Cumplimiento al Decreto 0059 de 2009, artículo 5, paragrafo No.2.	Dependencias de la Administración Central de Santiago de Cali.	DEL 1 DE JUNIO AL 31 DE JULIO DE 2011	SOCORRO VALDES A.	Al 31 de diciembre de 2011, se han realizado por lo menos seis auditorías para informes de obligatorio cumplimiento.
9	Auditoría de Gestion y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación de Planes de mejoramiento establecidos resultado de la auditoría al proceso contratación 2010.	Las dependencias auditadas en la vigencia 2010.	DEL 2 AL 31 DE MATO 2011	NOBER MORENO M. Elizabeth Chacón G.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA <b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		MCCO01.02.03.18.F01	
			VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>DE CONTROL</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01</b>
<b>PROCESO</b>	<b>CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02</b>
<b>SUBPROCESO</b>	<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>MCCO01.02.03</b>

INFORMACIÓN GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	<b>DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD</b>		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorías internas, examinando para ello, el Modelo Gerenc		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoría contempla las Auditorías Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Ca		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

PROGRAMACIÓN						
No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
10	Auditoría de Gestión y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación de Planes de mejoramiento establecidos en la auditoría Integral desarrollada en el 2010.	Secretaría de Desarrollo Territorial y Bienestar Social	DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	LUCRECIA RAMOS/ Liliana Rodríguez, Socorro Valdes A., Nober Moreno, Elizabeth Chacon	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN SGC - MECI - SISTEDA		MCCO01.02.03.18.F01	
	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN	2
			FECHA DE APROBACION	07/Abr/2010

<b>MACROPROCESO:</b>	DE CONTROL	<b>CÓDIGO:</b>	MCCO01
<b>PROCESO</b>	CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	<b>CÓDIGO:</b>	MCCO01.02
<b>SUBPROCESO</b>	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	<b>CÓDIGO:</b>	MCCO01.02.03

INFORMACIÓN GENERAL			
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	08/02/2011	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	
<b>FECHA DE MODIFICACIÓN:</b>		<b>FECHA DE APROBACIÓN DE LA MODIFICACIÓN:</b>	
<b>DEPENDENCIA:</b>	DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD		
<b>OBJETIVO:</b>	<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b> Dar aplicación al Subsistema Control de Evaluación, establecido por el Modelo Estándar de Control Interno-MECI, realizando la evaluación independiente, con referencia a las auditorias internas, examinando para ello, el Modelo Gerenc		
<b>ALCANCE:</b>	El programa de auditoria contempla las Auditorias Internas de Cumplimiento, Organizacionales, de Gestión y Resultado ( a los sistemas, financieras, especiales, y de seguimiento) aplicadas en las dependencias de la Administración Central de Santiago de Ca		
<b>RECURSOS:</b>	Personal Auditor y Auditado, Equipos y elementos de Oficina.		

**PROGRAMACIÓN**

No.	TIPO DE AUDITORIA (ALCANCE)	OBJETO DE AUDITORIA (NOMBRE)	DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS	FECHA DE AUDITORIA (CUANDO)	RESPONSABLE COORDINACIÓN	OBSERVACIONES
11	Auditoria de Gestion y Resultado	Hacer seguimiento a la aplicación del Plan de mejoramiento establecido en la auditoría del Sistema de Control Interno, MECI desarrollada en el 2010.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 1 AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	SOCORRO VALDES A.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorias de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal
12	Auditoria de Gestion y Resultado	Hacer seguimiento a las condiciones creadas para garantizar la Participación y Veeduría Ciudadana en los procesos de planeación, verificación y mejora institucional.	Las dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali.	DEL 2 AL 31 DE OCTUBRE DE 2011	Liliana Rodríguez G. y Nober Moreno M.	Al 31 de diciembre de 2011, se realiza Auditorias de seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos en la vigencia anterior en dos dependencias de la Administración Central Municipal

<b>OBSERVACIONES:</b>	
-----------------------	--

<b>CARLOS ALFONSO SALAZAR SARMIENTO</b> JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD	<b>JORGE IVAN OSPINA GOMEZ</b> ALCALDE SANTIAGO DE CALI
--	--

Elaborado por: Liliana Rodríguez González	Cargo: Profesional Universitario	Fecha: 05/04/10	Firma:
Revisado por: Socorro Valdés Anacona	Cargo: Técnico Operativo	Fecha: 06/04/10	Firma:
Aprobado por: José Arley Grisales Agudelo	Cargo: Jefe de Oficina	Fecha: 07/04/10	Firma:

 <p>República de Colombia</p> <p>Santiago de Cali</p> <p>www.cali.gov.co</p> <p>CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>	<p>SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p> <p><b>PLAN DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	VEF
		FECHA I

<b>ELABORADO POR:</b>	<b>EQUIPO AUDITOR:</b>
<b>REVISADO POR:</b>	<b>AUDITOR LIDER:</b>
<b>FECHA APROBACIÓN:</b>	<b>AUDITOR APOYO 1:</b>
	<b>AUDITOR APOYO 2:</b>

Macroproceso / Proceso / Subproceso auditado:

---

Objetivo general:

---

Objetivos específicos:

---

Alcance:

---

<p>República de Colombia</p>  <p>Santiago de Cali www.cali.gov.co</p> <p>CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>	<p>SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p> <p><b>PLAN DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	VEF
		FECHA I

<b>ELABORADO POR:</b>	<b>EQUIPO AUDITOR:</b>
<b>REVISADO POR:</b>	<b>AUDITOR LIDER:</b>
<b>FECHA APROBACIÓN:</b>	<b>AUDITOR APOYO 1:</b>
	<b>AUDITOR APOYO 2:</b>

Metodología:

Criterios:

No	Actividades de Auditoría	Responsable Actividad	Fecha y Hora de Ejecución

<p>República de Colombia</p>  <p>Santiago de Cali www.cali.gov.co</p> <p>CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>	<p>SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p> <p><b>PLAN DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	VEF
		FECHA I

<b>ELABORADO POR:</b>	<b>EQUIPO AUDITOR:</b>
<b>REVISADO POR:</b>	<b>AUDITOR LIDER:</b>
<b>FECHA APROBACIÓN:</b>	<b>AUDITOR APOYO 1:</b>
	<b>AUDITOR APOYO 2:</b>



RSIÓN	1
DE APROB	28/07/06



RSIÓN	1
DE APROB	28/07/06




Observaciones

RSIÓN	1
DE APROB	28/07/06


- B11: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Se debe consignar quien elabora, revisa el documento y en que fecha se aprueba.
- G11: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Escribir el Nombre del Equipo Auditor, el cual tiene: Auditor lider, y los nombres de los auditores de apoyo.
- B16: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Consignar el nombre del compromiso (macroproceso, proceso, subprocesos, área o asunto) identificado en el Programa Anual de Auditoria Interna, y que será objeto de examen.
- B17: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Responder a la pregunta: ¿Para qué se realiza la Auditoría Interna al compromiso identificado?
- B18: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Definir un número determinado de resultados parciales que se pretenda alcanzar, y que permitan asegurar el cumplimiento del objetivo general.
- B19: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Determinar los aspectos que delimiten el elemento que se va a evaluar, de tal forma que se pueda cumplir el objetivo general y los objetivos específicos antes señalados.  
Recuerde que pueden definirse de acuerdo con la cantidad de Compromisos a examinar por alguna característica del universo, por un período, por Macroproceso o Proceso o subproceso o una mezcla de las anteriores.  
Si se definió como objetivo general evaluar el diseño de controles en un proceso determinado; su alcance debe incorporar una mezcla del análisis del proceso y del tiempo
- B20: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Consignar el nombre de las Técnicas de Auditoría Interna que se van a utilizar, que permita obtener evidencias suficientes y competentes que ayuden a fundar los pronunciamientos sobre el asunto a auditar.  
Recuérdar que no es posible aplicar todas las técnicas a un mismo asunto, y por lo tanto es necesario analizar cuál es más conveniente para cada caso particular teniendo en cuenta la naturaleza del problema a auditar.
- B21: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Describir los criterios de Auditoría o Buenas Prácticas Administrativas que se espera se encuentren en operación.
- B22: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Describir de manera secuencial las acciones el número de la actividad
- C22: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Describir de manera secuencial las acciones que se llevarán a cabo para demostrar el cumplimiento del criterio o criterios de Auditoría Interna, y aplicar cada una de las técnicas seleccionadas.
- F22: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Escribir el nombre del responsable de ejecutar la Actividad de Auditoria Interna.
- H22: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Escribir la fecha y la hora de ejecución de la actividad relacionada.

I22: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Registrar los resultados obtenidos con el desarrollo del Procedimiento de Auditoría Interna.

<i>República de Colombia</i>  <i>Santiago de Cali</i> <a href="http://www.cali.gov.co">www.cali.gov.co</a> CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO  <b>PAPELES DE TRABAJO DEL AUDITOR INTERNO</b>	VERSIC
		FECHA DE /

<b>PROCESO:</b>	<b>PAPEL DE TRABAJO:</b>
<b>CÓDIGO:</b>	<b>ELABORADO POR:</b>
<b>ÁREA RESPONSABLE:</b>	<b>REVISADO POR:</b>
	<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>

ON	1
APROB	28/07/06


- B9:**        **ALCALDÍA DE CALI:**  
Diligenciar la Casilla (1) con el nombre del Proceso objeto de la Auditoria Interna
- B10:**       **ALCALDÍA DE CALI:**  
Consignar el código del Proceso
- B11:**       **ALCALDÍA DE CALI:**  
Consignar en las casillas (3), (4), (5) y (6) nombradas Papel de Trabajo, Elaborado por, Revisado por, Fecha de elaboración respectivamente la información que allí se solicita.


**B14:**       **ALCALDÍA DE CALI:**  
En este formato se deben registrar:

1. Los detalles de la planeación.
2. La naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditorias realizados
3. La evidencia del trabajo realizado y conclusiones obtenidas durante la auditoria
4. Todos los temas significativos que involucren el ejercicio del criterio, junto con la conclusión sobre los mismos

**Nota:** Se debe Resaltar mediante marcas de Auditoria Interna, hechos que no se pueden materializar en una evidencia, sino en un comentario asociado a un dato o información incluida en el Papel de Trabajo. Las marcas se construyen a partir de símbolos, tales como: 4tP/OH... o cualquier otro que logre resaltar la información. Estos símbolos se colocan al lado del dato y se explican en Pie de Página, haciendo referencia al procedimiento o la conclusión del auditor correspondiente.

Ver en hoja adjunta - ACLARACIONES AL DILIGENCIAMIENTO DEL FORMATO "PAPELES DE TRABAJO DEL AUDITOR INTERNO"- donde se especifican los objetivos generales y específicos de los papeles de trabajo, sus características y organización y archivo.



 <p>República de Colombia Santiago de Cali www.cali.gov.co CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>	<p>SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	<p>VERSIÓN</p>
		<p>FECHA DE APR</p>

<b>MACROPROCESO:</b>	<b>CÓDIGO:</b>
<b>PROCESO/AREA:</b>	<b>CÓDIGO:</b>
<b>GRUPO AUDITOR</b>	<b>FECHA ELABORACIÓN:</b>

DIRECTIVO RESPONSABLE:	DESTINATARIO:

**ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA**

**OBJETIVO:**

**ALCANCE DE LA AUDITORÍA:**

**PERSONAL ENTREVISTADO**

**METODOLOGÍA EMPLEADA:**

**ACTIVIDADES REALIZADAS:**

**CRITERIOS DE LA AUDITORÍA:**

**HALLAZGOS:**

FORTALEZAS	DEBILIDADES	RIESGOS	OPORTUNIDADE

**CONCLUSIONES**

Se deben especificar las conclusiones partiendo de los objetivos previstos para la auditoría y los hallazgos con papeles de trabajo

<b>RECOMENDACIONES</b>	<b>ACCIONES DE MEJORAMIENTO PROP</b>
Sugerencias que realiza el grupo auditor para mejora de la	Se deben consignar las solicitudes de accione

actividad a auditar

correctivas u oportunidades de mejora





- B13: **ALCALDIA DE CALI:**  
establecer el nombre del directivo con las funciones de máxima autoridad de la Entidad.
- F13: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Nombre del servidor publico destinatario del informe
- B15: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Consignar lo que se pretendía lograr con la ejecución del Programa
- B17: **ALCALDÍA DE CALI:**Presentar los aspectos que delimitaron el elemento a evaluar, y que permitieron alcanzar el objetivo antes señalado.
- B19: **ALCALDIA DE CALI:**Listar los servidores públicos que participaron en la auditoría
- B21: **ALCALDIA DE CALI:**Describir las técnicas de Auditoría utilizadas durante el Proceso.
- B23: **ALCALDÍA DE CALI:**Presentar un resumen de las actividades de auditoría desarrolladas y la metodología utilizada.
- B25: **ALCALDÍA DE CALI:**Describir los criterios de Auditoría o Buenas Prácticas Administrativas que se tuvieron en cuenta en operación de la auditoría
- B27: **ALCALDIA DE CALI:** Se deben especificar si es una fortaleza, debilidad, riesgo u oportunidad de mejora
- B28: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Se resaltan los aspectos mas importantes que se identifican en el desarrollo de la Auditoría
- D28: **ALCALDIA DE CALI:**  
Establecer las no conformidades que se encontraron en el desarrollo de la auditoría
- F28: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Establecer los eventos potenciales que ponen en riesgo el cumplimiento de los objetivos establecidos
- H28: **ALCALDÍA DE CALI:**  
Determinar los eventos identificados que apunten a mejorar su capacidad para alcanzar o superar los objetivos propuestos