

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-FPA-005	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02	
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorías de Gestión		Pág. 1 de 9	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

VIGENCIA DEL PROGRAMA 2019

OBJETIVO DEL PROGRAMA: Relacionar de manera ordenada las actividades de verificación y evaluación que realizará el equipo de control interno al desarrollo de los procesos y las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático, para recomendar la mejora continua en la gestión, administración de riesgos y mecanismos de control.

ALCANCE DEL PROGRAMA: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

CRITERIOS: Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.

RECURSOS: Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno (Funcionarios de planta y contratistas de apoyo), Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DE GESTION

DEPENDENCIA	NOMBRE DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO				CICLO DE AUDITORIA	RESPONSABLES	NIVEL DE PRIORIDAD
		ESTRATEGICO	MISIONAL	DE APOYO	DE EVALUACION			
Secretaria General	Direccionamiento Estratégico	X				Febrero	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Departamento Administrativo de Contratación	Gestión Contractual			X		Marzo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Secretaria de Gobierno	Gestión de la Gobernabilidad		X			Marzo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Subsecretaria de Rentas	Gestión Financiera			X		Marzo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto



Gobernación
de Nariño

GOBERNACION DE NARIÑO

Código: CES-FPA-005

Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento

Versión 02

Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorías de Gestión

Pág. 2 de 9

Fecha: 14/01/2019

Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión

DEPENDENCIA	NOMBRE DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO				CICLO DE AUDITORIA	RESPONSABLES	NIVEL DE PRIORIDAD
		ESTRATEGICO	MISIONAL	DE APOYO	DE EVALUACION			
Secretaria de Educación	Gestión del Desarrollo Educativo		X			Marzo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Dirección Administrativa de Gestión del Riesgo de Desastre	Gestión del Desarrollo Físico		X			Abril	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Subsecretaria Administrativa	Atención al Ciudadano y Acceso de la Información - Gestión Administrativa - Gestión Documental		X			Abril	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Secretaria de Infraestructura y Minas	Gestión del Desarrollo Físico		X			Mayo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Subsecretaria de Infraestructura y vías	Gestión del Desarrollo Físico		X			Mayo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Subsecretaria de Minas	Gestión del Desarrollo Físico		X			Mayo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Secretaria de Planeación	Planificación del Desarrollo Departamental	X				Mayo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-FPA-005	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02	
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorias de Gestión		Pág. 3 de 9	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

DEPENDENCIA	NOMBRE DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO				CICLO DE AUDITORIA	RESPONSABLES	NIVEL DE PRIORIDAD
		ESTRATEGICO	MISIONAL	DE APOYO	DE EVALUACION			
Secretaria de Recreación y Deportes	Gestión del Desarrollo Social		X			Mayo	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Secretaria de Hacienda	Gestión Financiera			X		Mayo - Junio	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Secretaria de Tics, Innovación y Gobierno Abierto	Atención al Ciudadano y Acceso de la Información - Gestión Tecnológica		X			Junio	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria de Presupuesto	Gestión Financiera			X		Julio	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Dirección Administrativa de Cultura	Gestión del Desarrollo Social		X			Agosto	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria de Economía Regional y Agua Potable	Gestión del Desarrollo Físico		X			Septiembre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Alto
Subsecretaria de Asistencia Técnica (SUIT)	Planificación del Desarrollo Departamental	X				Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-FPA-005	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02	
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorias de Gestión		Pág. 4 de 9	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

SEGUIMIENTOS Y/O ACOMPAÑAMIENTO

DEPENDENCIA	NOMBRE DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO				CICLO DEL SEGUIMIENTO Y/O ACOMPAÑAMIENTO	RESPONSABLES	NIVEL DE PRIORIDAD
		ESTRATEGICO	MISIONAL	DE APOYO	DE EVALUACION			
Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural	Gestión del Desarrollo Sostenible y Competitivo		X			Abril	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Dirección Administrativa de Turismo	Gestión del Desarrollo Social		X			Abril	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Control Interno Disciplinario	Control Evaluación y Seguimiento				X	Abril	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Gestión del Desarrollo Sostenible y Competitivo		X			Junio	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria de Talento Humano	Gestión de Talento Humano - Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo			X		Junio	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Secretaria de Equidad de Género e Inclusión Social	Gestión del Desarrollo Social		X			Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-FPA-005	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02	
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorias de Gestión		Pág. 5 de 9	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

DEPENDENCIA	NOMBRE DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO				CICLO DEL SEGUIMIENTO Y/O ACOMPAÑAMIENTO	RESPONSABLES	NIVEL DE PRIORIDAD
		ESTRATEGICO	MISIONAL	DE APOYO	DE EVALUACION			
Subsecretaria de Paz y Derechos Humanos	Gestión de la Gobernabilidad		X			Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria Desarrollo Comunitario	Gestión del Desarrollo Social		X			Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria de Gestión Pública	Gestión de la Gobernabilidad		X			Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Subsecretaria de tránsito y Transporte	Gestión Financiera			X		Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado
Oficina Jurídica	Gestión Jurídica			X		Octubre	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo	Moderado

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: GES-FPA-005	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02	
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorías de Gestión		Pág. 6 de 9	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

INFORMES DE LEY

N°	INFORMES Y SEGUIMIENTOS A REALIZAR	MES												RESPONSABLE
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
1	Ley 87 de 1993 - Departamento Administrativo de la Función Pública - Informe ejecutivo anual del Sistema de Control Interno. FURAG 2019			15										Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
2	Resolución 357 de 1993- Contaduría General de la Nación. Informe anual de evaluación del Sistema de Control Interno Contable.		28											Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
3	Ley 1474 de 2011 Informe pormenorizado del estado del Sistema de Control Interno			12				12				12		Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
4	Ley 909 de 2004- Circular 005-2005 Informe de Evaluación Institucional de gestión por dependencias.	30												Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
5	Decreto 984 de 2012 Informe de Austeridad del gasto			31			30			30			31	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo



Gobernación
de Nariño

GOBERNACION DE NARIÑO

Código: CES-FPA-005

Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento

Versión 02

Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorías de Gestión

Pág. 7 de 9

Fecha: 14/01/2019

Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión

N°	INFORMES Y SEGUIMIENTOS A REALIZAR	MES												RESPONSABLE
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
6	Ley 1474 de 2011 Informe sobre quejas, sugerencias y reclamos.	15						15						Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
7	Circular No. 04 de 2006 Seguimiento derecho de autor de software.			15										Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
8	Ley 581 de 2000 Verificación Ley de Cuotas.												30	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
9	Circular Conjunta N° 004 de 2009 Seguimiento a la inscripción de trámites administrativos en el Sistema Único de Información de Trámites (SUIT)	Permanente												Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
10	Ley 1474 de 2011- Estatuto Anticorrupción- Decreto Nacional 2641 de 2012 Seguimiento y control Plan anticorrupción y de atención al ciudadano.				30				31				31	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
11	Resolución MinTIC 3564 de 2015. Informe de Rendición de cuentas a los ciudadanos.	Publicar dentro de los 20 días hábiles a partir de la ejecución del evento de audiencia pública												Profesional OCIG. Profesional de Apoyo



Gobernación
de Nariño

GOBERNACION DE NARIÑO

Código: CES-FPA-005

Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y
Seguimiento

Versión 02

Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorias
de Gestión

Pág. 8 de 9

Fecha: 14/01/2019

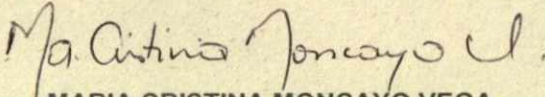
Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión

N°	INFORMES Y SEGUIMIENTOS A REALIZAR	MES												RESPONSABLE
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
12	Ley 1712 de 2014, Decreto 103 de 2015 y Decreto 2641 de 2012. Seguimiento a la ley de Transparencia y acceso a la información pública.									30				Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
13	Resolución Orgánica No. 7350 de 2013- Contraloría General de la República. Seguimiento y consolidación al plan de mejoramiento para la contraloría (Semestral)- SIRECI						30						31	Profesional OCIG. Profesional de Apoyo
14	Resolución Orgánica No. 6289 de 2011 Seguimiento y consolidación al plan de mejoramiento para la contraloría (Trimestral).	30			30			30			30			Profesional OCIG. Profesional de Apoyo

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-FPA-005
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión 02
	Nombre del Formato: Programa Anual de Auditorías de Gestión	Pág. 9 de 9	Fecha: 14/01/2019
		Responsable: Oficina de Control Interno de Gestión	

OBSERVACIONES:

1. El programa anual de auditorías 2019, se realizó de acuerdo a la Matriz de Riesgos (Ver anexo 1), elaborada en la Oficina de Control Interno de Gestión en la que se tuvo en cuenta las siguientes variables: Impacto del riesgo, tipo de proceso y fecha de la última auditoría, lo cual nos arrojó el nivel de prioridad: crítico, alto, moderado y bajo. Para este ciclo de auditorías tuvimos en cuenta los niveles: crítico y alto.
2. Se incluyeron dos procesos del nivel moderado, por su impacto contractual y manejo de recursos de la Gobernación de Nariño.
3. Se incluyen los seguimientos a los planes de mejoramiento suscritos en auditorías de ciclos pasados.
4. Se incluyen los informes de Ley que presenta la Oficina de Control Interno de Gestión durante el año 2019.
5. De acuerdo a la necesidad de los diferentes procesos, la Oficina de Control Interno de Gestión, aceptará auditorías, seguimientos y/o acompañamientos eventuales, durante el año 2019.
6. El programa Anual de Auditorías de Gestión, se aprobó en reunión realizada el día 18 de Febrero de 2019.

FIRMA DE APROBACION	FECHA DE ELABORACION	FECHA DE APROBACION
 MARIA CRISTINA MONCAYO VEGA Jefe Oficina Control Interno de Gestión	08/02/19	18/02/19