



República de Colombia
Departamento del Magdalena

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

| | |
|------------------------|--|
| FECHA DE ELABORACIÓN | Marzo 21 de 2019 |
| FECHA DE SOCIALIZACIÓN | Marzo 22 de 2019 |
| FECHA DE APROBACIÓN | Marzo 22 de 2019 |
| VIGENCIA DEL PLAN | 2019 |
| RESPONSABLE DEL PLAN | MARIO SANJUANELO DURAN, Jefe Oficina de Control Interno |

OBJETIVO

Verificar la conformidad de la entidad en el cumplimiento de las normas, políticas, procesos, planes, programas aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión (Auditorías Internas de Gestión) y verificar la adopción e implementación del nuevo Modelo Integrado de Planeación

ALCANCE

"Magdalena Social, es la Via"
Carrera 1 No. 16 - 15 (Palacio Tayrona)
controlinterno@magdalena.gov.co
Tel. 4346200 Ext 191 - Santa Marta (Magdalena)



*Gobernación del
Magdalena*

*República de Colombia
Departamento del Magdalena*

Vigencia 2019, procesos, procedimientos y actividades de los Sistemas implementados en la entidad y todas administraciones Departamentales.

RIESGOS DEL PLAN

- Rotación de los auditores
- Conflicto de intereses de los auditores
- Fallas en la definición de objetivos de las auditorías y el objetivo del Plan Anual de Auditorías
- Falta de multidisciplinariedad en los auditores
- Saturación de Auditorías
- Insuficiencia de recursos
- Falta de Competencias técnicas especializadas
- Riesgos ocupacionales
- Protección inadecuada de riesgos de auditoría

RECURSOS

- Equipo de Auditores formados

“Magdalena Social, es la Vía”
Carrera 1 No. 16 – 15 (Palacio Tayrona)
controlinterno@magdalena.gov.co
Tel. 4346200 Ext 191- Santa Marta (Magdalena)



Gobernación del
Magdalena

República de Colombia
Departamento del Magdalena

- Tiempo asignado a cada auditoria
- Herramientas de auditorias

PLAN

| CICLO DE AUDITORIA | PROCESO O TEMA | DEPENDENCIA/PROCESO | AUDITOR (ES) |
|--------------------|-----------------------------------|--|--------------|
| Abril - Julio | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Secretaria de Educación <ul style="list-style-type: none">• SGP• Cobertura• Viáticos• Programa CICLON• Administrativa y financiera• Calidad | |
| Mayo - Julio | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Secretaria de Salud <ul style="list-style-type: none">• Regalías• Sistema General de | |

"Magdalena Social, es la Via"
Carrera 1 No. 16 - 15(Palacio Tayrona)
controlinterno@magdalena.gov.co
Tel. 4346200 Ext 191- Santa Marta (Magdalena)



Gobernación del
Magdalena

República de Colombia
Departamento del Magdalena

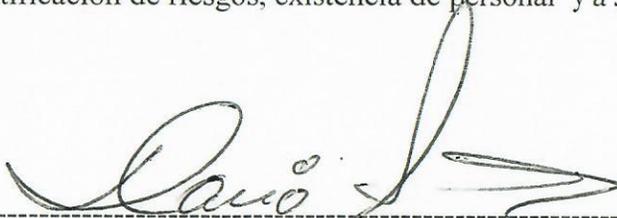
| | | Participación | |
|----------------|-----------------------------------|---|--|
| Junio - Agosto | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Oficina Asesora de Planeación - Regalías ✓ | |
| Agosto | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Oficina de La Mujer ✓ | |
| Septiembre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Oficina de paz, atención a víctimas, derechos humanos y postconflicto | |
| Octubre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Control Interno Disciplinario | |
| Noviembre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Secretaría del Interior | |
| Noviembre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Gestión Tributaria y Cobro Coactivo | |

"Magdalena Social, es la Via"
Carrera 1 No. 16 - 15(Palacio Tayrona)
controlinterno@magdalena.gov.co
Tel. 4346200 Ext 191- Santa Marta (Magdalena)

| | | | |
|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| Noviembre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Oficina de Turismo. | |
| Noviembre - Diciembre | Procesos y Procedimientos RIESGOS | Oficina de Tránsito y transporte | |

OBSERVACIONES

Tener en cuenta que, para el inicio de las auditorias, es necesario contar con la aprobación del Comité Instituci Control Interno, según lo establecido en el Decreto 648 de 2017. De igual forma la Oficina de Control Int Gobernadora del Departamento, realizaran las auditorías programadas a estas dependencias u otras que no se según las prioridades de la entidad, identificación de riesgos, existencia de personal y a solicitud de la alta direcc



MARIO SANJUANELO DURAN
Jefe Oficina de Control Interno

"Magdalena Social, es la Via"
Carrera 1 No. 16 - 15 (Palacio Tayrona)
controlinterno@magdalena.gov.co
Tel. 4346200 Ext 191- Santa Marta (Magdalena)