

 <b>INVIPASTO</b> <small>FOR UNA VIVIENDA DIGNA</small>	INVIPASTO							
	NOMBRE DEL FORMATO:							
	PROGRAMA AUDITORIAS INTERNAS							
PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO				VIGENCIA	VERSIÓN	CÓDIGO	CONSECUTIVO	
				10-abr-18	1		1 de 1	
<b>Fecha de Elaboración:</b> <u>Enero de 2024</u> <b>Vigencia:</b> <u>2024</u>								
<b>OBJETIVO PROGRAMA DE AUDITORIA</b> Verificar la conformidad del Instituto en el cumplimiento de las normas, políticas, procesos, planes, programas y proyectos. Realizar auditorías basadas en riesgos.								
<b>ALCANCE DEL PROGRAMA DE AUDITORIA</b> Evaluar la gestión en los procesos de direccionamiento estratégico, administrativo y financiero y el cumplimiento de las normas en todos los procesos								
<b>RIESGOS EN LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORIA</b> matriz de riesgos desactualizada . Información incompleta de difícil acceso . Cancelación de auditoría . Complejidad de los procesos del auditado esta por fuera de las competencias de los auditores . No contar con el equipo auditor								
<b>RECURSOS NECESARIOS</b> Auditores, Documentación - Información, Equipos de cómputo, Papelería								
NOMBRE	OBJETIVO	ALCANCE	CRITERIOS GENERALES DE LA AUDITORIA	PROCESO/AREA A AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	METODOLOGIA	Fecha	Fecha
							Inicio	Finalización
1. INDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	Realizar auditoria para diagnosticar los productos y documentos que se requieren ser publicados en la pagina web en el modulo de transparencia	Verificar la documentos publicados y determinar los requerimientos en cada link	Ley 1712 de 2014 Por medio del cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional.	Comunicación e informacion	Jefe Oficina de Control Interno	Verificación Directa a la pagina web. <a href="http://www.invipasto.gov.co">www.invipasto.gov.co</a>	1/03/2024	30/04/2023
2. AUDITORIA TALENTO HUMANO	Realizar auditoria al proceso de gestión de talento humano - Hojas de vida	Realizar la revisión del manejo de Hojas de Vida y Registro de Personal de planta y de libre nombramiento y remoción y contratistas	Normas, Procedimientos politicas	Gestión del Talento Humano	Jefe Oficina de Control Interno	Verificación Directa Revisión Analítica-SIGEP	1/05/2024	30/06/2024

3. AUDITORIA DE CONTRATACION	Evaluar de manera independiente y objetiva el proceso "Contratación", e identificar oportunidades de mejora , en lo relacionado con las actividades de adquisición de los bienes y servicios	derminar actividades que mejoren en el procesode contratacion de la entidad	Normas, Procedimientos politicas de carácter oficial	proeso de contratacion	Jefe Oficina de Control Interno	Verificación Directa	1/07/2022	31/08/2022
4. GESTION TECNICA	verificar el cumplimiento de requisitos para la asignacion de subsidios en los difererntes programas de vivienda que adelanta el Instituto Municipal de la Reforma Urbana de Pasto. Revisar la aplicación de las normas de archivo en los expedientes correspondientes a la asignacion de subsidios de la vigencia 2024	Evaluar una muestra de expedientes de los subsidios asignados en la vigencia 2024	Normas vigentes para la asignacion de subsidios, aplicación de listas de chequeo	Gestion tecnica	Jefe Oficina de Control Interno	Verificación Directa a la informacion financiera que emite la entidad	1/08/2024	30/09/2024



OSVALDO CALVACHE NAVARRO

Asesor de Control Interno  
INVIPASTO

S



