

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

| | | | |
|------------------------------|---------------------|-----------|-------------|
| Informe año: | Ciclo: _____ | | |
| Fecha de elaboración: | DD | MM | AAAA |
| | 30 | 07 | 2019 |

INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA AUDITORIA INTERNA REALIZADA EN LA VIGENCIA ANTERIOR

| PROCESO(S) AUDITADO(S) VIGENCIA ANTERIOR: | RELACIONE LOS PROCESOS: | | ¿Tiene vigencia anterior? (Nota: En caso de SI, debe diligenciar la siguiente información.) | SI ___ NO <u>X</u> ___ | | |
|---|----------------------------------|-----------|--|------------------------|-----------|------|
| | | | Fecha Realización Auditoría: | DD | MM | AAAA |
| ESTRATÉGICOS: | Gestión de Recursos Financieros. | | | | | |
| MISIONALES: | | | | | | |
| APOYO: | | | | | | |
| EVALUACIÓN Y MEJORA: | | | | | | |
| Nombre del Auditor Interno: | | | Se elaboró y ejecutó el Plan de Mejoramiento resultado de la Auditoria Interna. | SI | NO | |
| Nombre del Auditado: | | | | | | |
| Se socializó el Informe final de la Auditoria Interna realizada en la sesión de cierre de la auditoria. | SI | NO | Se elaboró y ejecutó el Plan de Mejoramiento de la auditoria externa del ente certificador | SI | NO | |
| Se formalizó (firmó) el informe de la auditoria interna realizado. | SI | NO | ¿Se cerraron todos los hallazgos producto de las auditorias anteriores? | SI | NO | |
| Quedó copia del informe final de auditoria interna realizado en la Dependencia. | SI | NO | Se realizó seguimiento y acompañamiento para el cierre de los hallazgos por parte de los Líderes de Proceso. | SI | NO | |
| OBSERVACIONES: | | | | | | |

| INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA AUDITORIA INTERNA REALIZADA EN LA PRESENTE VIGENCIA | | | | |
|--|--|------------------------------|-----------|-------------|
| PROCESO(S) A AUDITAR: | RELACIONE LOS PROCESOS: | Fecha Realización Auditoría: | | |
| | | DD | MM | AAAA |
| ESTRATÉGICOS: | Gestión de Recursos Financieros – Área de Presupuesto | 29 | 07 | 2019 |
| MISIONALES: | Ejecución de presupuesto – Fuentes y Usos. | | | |
| APOYO: | | | | |
| EVALUACIÓN Y MEJORA: | | | | |

1. INFORMACIÓN GENERAL

| Fecha de inicio | DD | MM | AAAA | Fecha de cierre | DD | MM | AAAA |
|-----------------|----|----|------|-----------------|----|----|------|
| | 29 | 07 | 2019 | | 30 | 07 | 2019 |

| AUDITOR LIDER | | | EQUIPO AUDITOR | | |
|---------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|--------|
| NOMBRES Y APELLIDOS | DATOS DE CONTACTO | | NOMBRES Y APELLIDOS | DATOS DE CONTACTO | |
| | CELULAR | E-MAIL | | CELULAR | E-MAIL |
| HUGO RODRIGUEZ | 3012904963 | hrodriguez@barranquilla.gov.co | | | |

2. OBJETIVO, ALCANCE Y COBERTURA DE LA AUDITORÍA:

| | |
|---|---|
| OBJETIVO: | Verificar el cumplimiento de Requisitos Legales y reglamentarios y Objetivos Institucionales |
| ALCANCE: | Aplica para el área de Presupuesto Ejecución de Fuentes y Usos. |
| COBERTURA DEL PROGRAMA (Especifique las Sedes / secretaria y/o Oficina): | Secretaria de Hacienda Oficina de presupuesto del Distrito de Barranquilla |
| CRITERIOS DE LA AUDITORIA: | Requisitos legales y reglamentarios de MIPG y de la Norma NTC ISO9001:2015 y demás normas aplicables a la Entidad |

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA INTERNA

3.1 NO CONFORMIDADES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

| NO. | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO | PROCESO | CONFORMIDAD | | |
|-----|---|---|-------------|--------------|--|
| | | | NC | OP DE MEJORA | Requisitos Legales o de la NTC auditado |
| 1 | Descripción: No se evidencia el registro oportuno de Contratación dentro de la plataforma del “SIA OBSERVA”, en lo que concierne al registro presupuestal de los rubros que poseen movimiento (Traslados, Adiciones y Disminuciones). Evidencia: (Resolución N° 008-2015 Auditoría General de la Republica). | Gestión de Recursos financieros (Área de Presupuesto) | X | | Resolución N.º 008 de octubre 30 del año 2015, Auditoría General de la Republica |
| 2 | Descripción: No se evidencia la entrega de manera oportuna del informe a suministrar a la Contraloría General de la Republica (Regalías Trimestrales) Evidencia: (Formatos N° F23.7, F23.8 y F23.9). | Gestión de Recursos financieros (Área de Presupuesto) | X | | Resolución N.º 7350 noviembre 29 del año 2013, Contraloría General de la República |
| 3 | Descripción: Se evidencia que la persona que está encargada del manejo y entrega de la información a reportar ante el “SIA OBSERVA”, es contratada por lo cual se requiere que sea capacitada otra persona pero que sea de planta para así de esta manera evitar retrasos en la presentación de la misma Evidencia: NTC-ISO-9001:2015 - 7.1.2 Personas. | Gestión de Recursos financieros (Área de Presupuesto) | X | | ISO 9001:2015 7.1.2 Personas |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |

3.2 FORTALEZAS

- 1- Se resalta el compromiso del Jefe de Presupuesto con la implementación del Sistema de Gestión de Calidad (SGC), así mismo la disposición de su agenda para atender la auditoria como un asunto prioritario para mejorar la satisfacción del usuario y demás partes interesadas.
- 2- Asumir responsabilidades en el desarrollo del trabajo.
- 3- Entendimiento de la misión y objetivos de la actividad de la auditoría interna

3.3 CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA:

- 1- Mediante el muestreo aleatorio realizado se pudo verificar el cumplimiento de los requisitos legales establecidos en las normatividades vigentes (ley general de Presupuesto **Decreto 882 de 2012**: Estatuto Orgánico de Presupuesto **Decreto 111 de 1996**: Ley Orgánica de Presupuesto, Norma NTC ISO9001:2015, y demás normas concordantes)
- 2- Implementar las acciones de mejoras correspondientes, con el fin de poder suplir las fallas que presenta el sistema.

4. NOMBRES Y FIRMAS

AUDITADO

| NOMBRE: | FIRMA: | FECHA: |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

| | | |
|----------------|--|------------|
| ALEX DE LA HOZ | | 30/07/2019 |
|----------------|--|------------|

AUDITOR LIDER /EQUIPO AUDITOR

| NOMBRE | FIRMA | FECHA |
|--------|-------|-------|
|--------|-------|-------|

| | | |
|------------------|--|------------|
| Hugo Rodríguez M | | 30/07/2019 |
|------------------|--|------------|