



PROGRAMA DE AUDITORIA

Código: F-MC-21

Versión: 01

Página: 1 de 2

PROGRAMA DE AUDITORÍA N°: 01 de 2008

OBJETIVO GENERAL:

Evaluar durante el año 2008 diferentes secretarías, dependencias o procesos de la Administración Municipal de Caldas, utilizando técnicas reconocidas de auditoría, con el propósito de adoptar oportunamente las propuestas de mejoramiento con miras a alcanzar los objetivos y metas de las mismas y la implementación del sistema de Control Interno.

OBJETIVOS ESPECIFICOS:

- * Verificar la planeación, ejecución y control de las acciones o actividades desarrolladas por la secretaría, dependencia o proceso auditado.
- * Analizar los documentos o registros de los procesos auditados mediante pruebas aleatorias.
- * Evaluar la eficacia y eficiencia de los procesos de acuerdo a la normatividad vigente y a los recursos de la Entidad.
- * Evaluar la correcta utilización y optimización de los recursos acordes con su destinación.

ALCANCE: Se realizarán evaluaciones al PROGRAMA SEGURIDAD ALIMENTARIA (RESTAURANTES ESCOLARES), de la Secretaría de Desarrollo y Gestión Social, a la CARCEL MUNICIPAL, de la Secretaría de Apoyo Ciudadano y Servicios Generales; PROGRAMA DE DISCAPCIDAD de la Secretaria de Salud; CONTRATACION de la Secretaria de Planeacion y TODOS LOS PROCESOS de la Secretaria de Hacienda.

RESULTADOS DE LA AUDITORIA: Los resultados de la Auditoría permitirán a Alcalde y a los auditados tomar las acciones correctivas y preventivas del caso y generar en las diferentes dependencias la cultura del Autocontrol para alcanzar los objetivos propuestos por las mismas.

RECURSOS NECESARIOS: Documentos referenciales (normatividad), auditor acompañante, papeles de trabajo y lista de verificación.

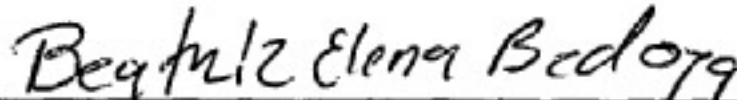
Elaborado



JOHN JAIRO RAMIREZ BEDOYA

Asesor Contratista Unidad Coordinadora de Control Interno

Revisado



BEATRIZ ELENA BEDOYA BELTRAN

Secretaria Unidad Coordinadora de Control Interno

Aprobado



LUIS GUILLERMO ESCOBAR VASQUEZ

Alcalde

Representante Comité de Coordinación
del Sistema de Control Interno