



**PLAN DE ACCION Y DE AUDITORIAS  
CONTROL INTERNO**

Vigencia: año 2011

Fecha Elaboración: Enero 12 de 2011

Página 1 de 4

**ANTECEDENTES:** El sistema de control interno se encuentra en los artículos 209 y especialmente en el artículo 269 de la Constitución Nacional de Colombia, vigente desde 1991, y desarrollado mediante la Ley 87 de 29 de noviembre de 1993, y es considerado como un compromiso colectivo hacia un cambio de actitud que conlleve a los servidores públicos de la entidad a interiorizar un nuevo concepto sobre el control, como un desarrollo natural en su cotidianidad laboral, representado en el autocontrol, como razón que fundamenta la Ley, al establecer que su ejercicio es intrínseco al desarrollo de las funciones de todos los procesos y procedimientos de la Institución.

**OBJETIVO:** Establecer las metas y las actividades asociadas que la oficina de Control Interno del Municipio de Viterbo desarrollará durante una vigencia para garantizar su aporte al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y su contribución con el cumplimiento de los objetivos institucionales.

**ALCANCE:** Actividades de seguimiento, evaluación y control de la gestión institucional de la Alcaldía Municipal de Viterbo.

**LIDER:** Luz Stella Idarraga Cardona - Asesor Control Interno

ACCION	META	FECHA	INDICADORES	RESPONSABLE	PONDERACION %	
Evaluación Institucional (ley 909 de 2004)	Un Informe de ejecución de acciones y recursos de todas las dependencias	Enero 30	Compromisos cumplidos / Compromisos establecidos	Oficina de control interno	5%	
Rendición de cuentas resolución 6113 de 2010 CGR	Rendición de la cuenta dentro de los términos establecidos	Febrero 28	Formatos diligenciados / formatos establecidos	Oficina de control interno Secretarios de despacho	10%	



**PLAN DE ACCION Y DE AUDITORIAS  
CONTROL INTERNO**

Vigencia: año 2011

Fecha Elaboración: Enero 12 de 2011

Página 2 de 4

Rendición de cuentas electrónica en el aplicativo SIA resolución 0013 CGDC	Rendición de la cuenta dentro de los términos establecidos	Febrero 28	Formatos diligenciados / formatos establecidos	Oficina de control interno Secretarios de despacho	10%	
Presentación Informe Anual de Control Interno Contable	Un Informe presentado dentro de los términos establecidos	Febrero 28	Informe validado y presentado/ informe proyectado	Oficina de control interno	10%	
Presentación Informe Ejecutivo anual de Control Interno	Un Informe presentado dentro de los términos establecidos	Febrero 28	Informe validado y presentado/ informe proyectado	Oficina de control interno	10%	
Informe derechos de autor sobre licencias de software	Un Informe presentado dentro de los términos establecidos	Marzo 18	Informe validado y presentado/ informe proyectado	Oficina de control interno	5%	
Seguimiento, evaluación y control a planes de Mejoramiento	Planes Ejecutados en un 100%	Trimestralmente	Compromisos cumplidos / Compromisos establecidos	Oficina de control interno	5%	



**PLAN DE ACCION Y DE AUDITORIAS  
CONTROL INTERNO**

Vigencia: año 2011

Fecha Elaboración: Enero 12 de 2011

Página 3 de 4

institucional, individual y por procesos						
Auditoria al proceso contractual del municipio	Tres auditorias realizadas al proceso contractual	Junio - Septiembre - Diciembre	Auditorias realizadas/auditorias programadas	Oficina de control interno	10	
Plan de auditorias Internas	Auditar el 100% de los procesos existentes	Junio-Julio – Agosto	Auditorias cumplidas / auditorias programadas	Oficina de control interno y coordinador de calidad	10%	
Revisión matriz de riesgos	Mitigación y disminución de riesgos	Junio - Julio	Revisiones realizadas / Revisiones programadas	Oficina de control interno	5%	
Informe de seguimiento servicios públicos domiciliarios y telefonía móvil	Un informe bimestral del seguimiento al consumo y costo de servicios públicos	Cada dos meses	Informes presentados / Informes programados	Oficina de control interno	5%	
Seguimiento al componente de autoevaluación	Informe de seguimientos a las evaluaciones realizadas por los lideres de los procesos	Semestralmente	Servidores públicos con resultado	Oficina de control interno	5%	



**PLAN DE ACCION Y DE AUDITORIAS  
CONTROL INTERNO**

Vigencia: año 2011

Fecha Elaboración: Enero 12 de 2011

Página 4 de 4

			positivo en las pruebas / total servidores públicos del municipio			
Seguimiento y Participación en comités MECI -	Presencia en los comités programados y convocados	MECI mensualmente y los demás según fechas programadas	Comités realizados/comités programados	Oficina de control interno	2%	
Seguimiento a la administración del sistema de gestión de la calidad	Verificar efectividad del sistema gestión de calidad	Julio-diciembre	Seguimientos ejecutados/seguimientos programados	Oficina de control interno	2%	
Boletín control interno	Editar boletín semestral	Semestralmente	Boletín editado	Oficina de control interno	2%	
Evaluar todos los subsistemas del MECI	Seguimiento de todos los componentes del MECI.	Segundo semestre de 2012	Un informe del estado del MECI.	MECI	2%	