INVISBU Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Bucaramanga	**INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA** **PLAN DE AUDITORIA**	F: 03. PO.CI Versión: 1.0. Fecha: 22.05.16.

PROCESO AUDITADO: Proceso de Gestión Contractual Dra. Neyde Fernanda Contreras Supelano Subdirector Jurídico	**COORDINADOR DE AUDITORIA:** Dr. Jorge Vargas Arciniegas Jefe Oficina de Control Interno
EQUIPO AUDITOR: Oscar Leandro Flórez Herrera – Contratista OCI Carmen Rosa Villamil Carreño - Contratista OCI Andrea Milena Bautista Bárcenas - Contratista OCI	**LUGAR:** Bucaramanga, octubre 13 de 2022 Subdireccion Jurídica

OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas en el proceso de Gestión Contractual, así como el cumplimiento de la normatividad vigente.

ALCANCE:

La presente auditoria se aplicará a todos los procedimientos que contempla el proceso de Gestión Contractual en la presente vigencia en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de octubre de 2022, de igual forma seguimiento a las observaciones en materia de contratación por parte de la Contraloría Municipal de Bucaramanga; así como también el seguimiento a lo establecido durante la evaluación FURAG (Formato Único de reporte de avances de la Gestión).Lo dispuesto en el Manual de contratación y supervisión frente a las normas y guías que le son aplicables.

Nota: De ser necesario, en el desarrollo de auditoria, podrán incluirse temas adicionales que no estén informados preliminarmente en este alcance, a fin de logra claridad y objetividad sobre el resultado de la misma. Esta situación, será informada en desarrollo de auditoria.

METODOLOGÍA:

- Elaboración de los papeles de trabajo y revisión de escritorio.
- Revisión del cumplimiento procedimental del proceso.
- Revisión del cumplimiento de los requisitos legales vigentes y las políticas institucionales.
- Presentación del pre-informe de auditoría.
- Concertación de hallazgos y observaciones
- Presentación del informe final de auditoría.

CRITERIOS:

- Documentos del Sistema Integrado de Gestión
- Normatividad vigente.
- Manual de funciones
- Manual de Contratación y Supervisión.

INVISBU Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Bucaramanga	INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA PLAN DE AUDITORIA	F: 03. PO.CI Versión: 1.0. Fecha: 22.05.16.

PROGRAMA DE ACTIVIDADES					
No.	**ACTIVIDAD**	**FECHA**	**RESPONSABLE DE ATENDER**	**INSUMO EVIDENCIA**	**AUDITOR**
1	Diseño y planeación de la auditoría	Octubre 7 a 12 de 2022.	Jefe de Oficina de Control Interno. Equipo auditor.	Plan de auditoria	Equipo auditor
2	Reunión de apertura	Octubre 13 de 2022.	Subdirector Jurídico Jefe Oficina de Control Interno Equipo auditor	Registro de la reunión	Equipo auditor
3	Recolección de la información	Octubre 20 a 30 de noviembre 2022.	Subdirector Jurídico	Elaboración de papeles de trabajo, Aplicación de técnicas de auditoria para la recopilación de información.	Equipo auditor
4	Elaboración y presentación del pre informe de auditoria	Diciembre 1 al 6 de 2022.	Jefe de Oficina de Control Interno. Equipo auditor.	Pre informe de auditoría.	Equipo auditor
5	Modificaciones y ajustes al pre informe de auditoria	Diciembre 7 al 12 de 2022.	Subdirector Jurídico	Comunicación, presentación y sustentación de evidencias.	Equipo auditor
6	Elaboración y presentación del informe final de auditoria	Diciembre 13 de 2022.	Jefe de Oficina de Control Interno. Equipo auditor.	Informe final de auditoria.	Equipo auditor

Observaciones:

- ✓ Para el cumplimiento del plan de auditoria y el buen desarrollo de la misma, es importante contar con la participación y disposición del líder del proceso y su equipo de trabajo.
- ✓ El presente plan de auditoria está sujeto a modificaciones de acuerdo a directrices del jefe de la Oficina de Control Interno.

Presentado por:	**Aceptado por:**
JORGE VARGAS ARCINIEGAS Jefe Oficina de Control Interno	**NEYDE FERNANDA CONTRERAS SUPELANO** Subdirector Jurídico.

Proyecto: Oscar Leandro Flórez Herrera – Profesional Contratista OCI