Alcaldía de PEREIRA

PROGRAMA DE TRABAJO AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

Version: 01

Fecha Vigencia: mayo 10 de 2021

Macroproceso/subproceso/Actividad	Secretaria de Educacion
Nombre de la auditoría	AUDITORIA CONTRATACIÓN BIENES Y SERVICIOS EDUCATIVOS PERIODO ENERO-DICIEMBRE 2025
Objetivo de la Auditoría	Evaluar los procesos de planeación, contratación, ejecución y supervisión de los contratos asociados a la actividad "Bienes y Servicios Educativos" contemplada en el Plan de Desarrollo del Municipio de Pereira para la vigencia 2025, con el fin de verificar el cumplimiento de la normatividad vigente, la correcta utilización de los recursos públicos y el logro de las metas institucionales del sector educativo.
Alcance de la Auditoria	La auditoría comprenderá la revisión de: Los procesos contractuales celebrados durante la vigencia 2025 relacionados con la adquisición de bienes y servicios educativos. Para efectos de la auditoría se evaluará: Número total de contratos celebrados en la vigencia 2025 Valor total contratado Porcentaje de contratos revisados en auditoría Porcentaje de contratos con supervisión adecuada Porcentaje de contratos con publicación completa en SECOP Número de hallazgos identificados
Herramientas a utilizar en la ejecución de la auditoría	Normatividad vigente, Mapa de riesgos, Planes de mejoramiento, manual de procedimientos, caracterizacion de procesos, estructura organizacional, auditoria de entes de control y por procesos anteriores, diagnosticos y planes de accion de MIPG, normagrama, plan de desarrollo 2024- 2027, alertas tempranas , entre otros.
Equipo Auditor	Alirio Sanchez Perez (Ingeniero de Sistemas) - Juan carlos Velasquez Gomez(Abogado)

ACTIVIDAD AUDITORÍA	TERMINO (Cantidad en dias)	FECHA
1. CONOCIMIENTO DEL TEMA U OBJETO A AUDITAR	4 DIAS	19 de marzo al 24 marzo
2. REUNION DE APERTURA	1 DIA	25-mar
3. SOLICITUD DE INFORMACION RELACIONADA CON EL PROCESO TENIENDO EN CUENTA EL OBJETO Y ALCANCE DEFINIDOS	5 DIAS	26 de marzo al 01 de abril
4. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORIA (cuando aplique)	2 DIAS	07 de abril al 08 de abril
5. DISEÑO Y APLICACIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	3 DIAS	09 de abril al 14 de abril
6. APLICACIÓN DE PRUEBAS DE AUDITORIA	5 DIAS	15 de abril al 22 de abril
7. ANALISIS Y EVALUACION DE INFORMACION Y DATOS	8 DIAS	23 de abril al 07 de mayo
8. PRESENTACIÓN DE RESULTADOS-INFORME PRELIMINAR	2 DIAS	08 de mayo al 12 de mayo
9. ANALISIS DERECHO DE CONTRADICCION	5 DIAS	13 de mayo al 20 de mayo
10. PRESENTACIÓN DEL INFORME DEFINITIVO	2 DIAS	21 de mayo al 22 de mayo
11. SUSCRIPCION DE PLAN DE MEJORAMIENTO	5 DIAS	25 de mayo al 29 de mayo
Elaborado por:	**Aprobado por:**	**Fecha:**
Nombre: Alirio Sanchez Perez y Juan Carlos Velasq. Firmas:	Nombre: Maria Nancy Escobar Morales Firmas:	abril 29 de 2026