 UDEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 1 de 3

DESCRIPCIÓN BIBLIOGRÁFICA

1. TIPO DE DOCUMENTO

Informe de Pasantía

2. TITULO DE LA INVESTIGACIÓN

APOYO EN LOS PROCESOS DE AUDITORIA EN LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE SILVANIA CUNDINAMARCA “JUNTOS POR SILVANIA”

3. AUTOR

Karen Liceth Rivas Baquero

4. UNIDAD QUE PATROCINA LA PASANTIA

Programa de Contaduría Pública

5. PÁGINAS

Sesenta y cinco 65 Paginas

6. ANEXOS

Dieciséis (16) Paginas

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 2 de 3

7. AÑO

2018

DESCRIPTORES O PALABRAS CLAVES

Organización

Profesión

Información

Evaluación


Vigilancia

RESUMEN


DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO

El presente trabajo esta direccionado a el apoyo en los procesos de auditoria en la Alcaldía Municipal de Sylvania Cundinamarca, con el fin de aplicar las herramientas necesarias en el desarrollo de las actividades, logrando así identificar los hallazgos o falencias que se encuentren en los procesos.

1. CAPÍTULOS DEL TRABAJO

 UDEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZACO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 3 de 3

CAPITULO	ACTIVIDADES
CAPÍTULO III AUDITORIAS APLICADAS A LA DEPENDENCIAS DE SECRETARIA DE GOBIERNO Y TESORERIA)	Esta fue desarrollada en el mes de febrero, en la cual se desarrollaron dos (2) actividades.
CAPITULO IV AUDITORIAS APLICADAS A LA DEPENDENCIAS TESORERIA, CONTRATACIÓN, DESARROLLO SOCIAL, PLANEACIÓN	Esta fue desarrolla en el mes de marzo, en la cual se desarrollaron cuatro (4) actividades
CAPITULO V AUDITORIAS APLICADAS A LA DEPENDENCIAS DE TESORERÍA, SECRETARIA DE SALUD, PLANEACIÓN, SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE	Esta fue desarrolla en el mes de abril, en la cual se desarrollaron cuatro (4) actividades
CAPITULO VI AUDITORIAS APLICADAS A LA DEPENDENCIAS DE SECRETARIA DE GOBIERNO, PLANEACIÓN, UMATA, SISBÉN, INSPECCIÓN DE POLICÍA, TESORERÍA, DESARROLLO SOCIAL, SECRETARIA DE SALUD, COMISARIA DE FAMILIA	Esta fue desarrolla en el mes de mayo, en la cual se desarrollaron seis (6) actividades

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 4 de 3

2. ACTIVIDADES REALIZADAS


En el desarrollo de la pasantía en la Alcaldía Municipal de Silvania Cundinamarca, se llevaron a cabo en total dieciséis (16) actividades en las dependencias de Secretaria de Gobierno, Contratación, Tesorería, Planeación, UMATA, Comisaria de Familia, Sisbén, Desarrollo Social, Secretaria de Salud y Secretaria de Tránsito y Transporte.

3. RESULTADOS OBTENIDOS

En el desarrollo de cada uno de los capítulos anteriormente estipulados se llevaron a cabo las siguientes actividades:

Capítulo III Auditoria Aplicada A La Secretaria De Gobierno Y Tesorería


En este capítulo se aplicó a la dependencia de Secretaria de Gobierno la auditoria en los temas de verificación de hojas de vida de los servidores públicos, plan de capacitación, inducción, reinducción e incentivos, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevistas y encuestas, al finalizar con el procesos se dejo evidencia en un informe de auditoria enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de implementación de la Ley 594 de 2000 Ley General de Archivo y recomendaciones respectivas.

 UDEEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 5 de 3

Además, se apoyó en el proceso de auditoría en la oficina de Tesorería con el objetivo de verificar el tema de pago de viáticos a los servidores públicos, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevistas, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de implementación de la Ley 594 de 2000 Ley General de Archivo y recomendaciones respectivas.

Capitulo IV Auditoria Aplicadas A La Dependencias de Tesorería, Contratación, Desarrollo Social, Planeación


En este capítulo se aplicó a la dependencia de Contratación la auditoría en los temas de contratos de combustibles, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia del proceso en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de implementación de la Ley 594 de 2000 Ley General de Archivo y recomendaciones respectivas.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 6 de 3

También, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de secretaria de Desarrollo Social con el objetivo de verificar el tema de Comedor Centro Día y contratos de los servidores, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevistas con usuarios que reciben el servicio, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de arreglos infraestructurales para la prestación del servicio y recomendaciones respectivas.

Además, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de secretaria de Planeación con el objetivo de verificar el tema de Proyectos de Inversión, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevistas con el encargado el banco de proyectos, al finalizar con el proceso se dejó evidencia de los procesos en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de publicación de estos en la página web de la entidad y recomendaciones respectivas.


Capitulo V Auditorias Aplicadas A Las Dependencias De Tesorería, Secretaria de Salud, Planeación, Secretaria de Tránsito y Transporte

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 7 de 3

En este capítulo se aplicó a la dependencia de Tesorería, la auditoria en los temas de nómina de los servidores públicos, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de implementación de la Ley 594 de 2000 Ley General de Archivo y recomendaciones respectivas.

También, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de Secretaria Salud con el objetivo de verificar el tema de contratos de los servidores que intervienen en él PIC, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia de los procesos en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de evidencias magnéticas de las actividades realizadas por los servidores y recomendaciones respectivas.


Además, se apoyó en el proceso de implementación del Mapa de Riesgos en la oficina de secretaria de Secretaria de Tránsito y Transporte, con el objetivo de cumplir con el objetivo de dejar un valor agregado a la entidad pública, por lo anterior se dejó implementado dicho Mapa con el Apoyo de los Docente Edgar Enrique Aguas Guerrero y Carolina Camargo.

 UDEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 8 de 3

Capitulo VI Auditoria Aplicada A Las Dependencias de Secretaria de Gobierno, Planeación, UMATA, Sisbén, Inspección de Policía, Tesorería, Desarrollo Social, Secretaria de Salud, Comisaria de Familia.

En este capítulo se aplicó a las dependencias anteriormente relacionadas, la auditoria al seguimiento al mapa de riesgos implementado por estas oficinas, en donde esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a cada una de las oficinas con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de un formato para todas las dependencias y recomendaciones respectivas.


También, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de Secretaria Desarrollo Social con el objetivo de verificar el tema del PAE, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de coordinación de la entidad prestadora de servicio de alimentación, con las ecónomas para la hora de llegada de los insumos, y recomendaciones respectivas de este.

 UDEEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 9 de 3

Además, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de Planeación con el objetivo de verificar el tema del Licencias de Construcción, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de comunicación con los usuarios para la entrega de las licencias, y recomendaciones respectivas de este.

También, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de Secretaria de Salud con el objetivo de verificar el tema del diligenciamiento de Planes de Mejoramiento, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevista, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los hallazgos encontrados como la falta de conocimiento del auxiliar administrativo en el diligenciamiento e información de este plan, y recomendaciones respectivas de este.

Anexo, se apoyó en el proceso de auditoria en la oficina de Planeación con el objetivo de verificar el tema de Contratos de Obra, esta actividad se desarrolló por medio de las técnicas de observación, inspección documental, entrevista, al finalizar con el proceso se dejó evidencia en un informe de auditoría enviado a la oficina con las observaciones de los

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 10 de 3

hallazgos encontrados como la falta de protocolos para la celebración del contrato, y recomendaciones respectivas de este.


Para finalizar, se brindó capacitación a todos los servidores públicos sobre el nuevo formato para la implementación del mapa de riesgos en cada una de las dependencias, siendo esta de exitosa debido a que fue bien recibida por los usuarios

4. CONCLUSIONES

Se logró observar que al finalizar cada uno de los procesos de auditoría se aportó en el mejoramiento de la estructura organizacional de la entidad pública.

Al elaborar los informes de auditoría se le brindó a los servidores públicos un mejor entendimiento en las falencias que se tienen en el desarrollo de las actividades de cada oficina.

Por medio de la elaboración de la tabla de hallazgos se brinda un mejor control en la auditorías aplicadas en las dependencias, con el objetivo de observar si se aplican los correctivos a estos hallazgos.

 UDEEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZADO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 11 de 3

Se dejo como valor agregado la implementación del mapa de riesgos de la Oficina de Tránsito y Transporte, además la capacitación brindada a los servidores públicos para la implementación del nuevo mapa de riesgos.

5. RECOMENDACIONES.

Aplicar los controles respectivos a los auditorias realizadas, con el fin de subsanar dichos hallazgos.

Realizar capacitaciones sobre la implementación del mapa de riesgos en las oficinas.

Alimentar de manera correcta y en los tiempos estipulados la tabla de hallazgos.


ÁREA Y LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

ÁREA

Auditoria

LÍNEA

Costos, Auditoria y gestión de organizaciones

 UDEC UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO: rOGP05
	RESUMEN ANALÍTICO ESPECIALIZACO (R.A.E)	VERSION: 2
	PASANTÍA	PAGINA: 12 de 3

PROGRAMA-TEMA

Contaduría Publica - Auditoria

EVALUACIÓN Y APROBACIÓN

ASESOR INTERNO

EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO

FIRMA ASESOR INTERNO

ASESOR EXTERNO

CUPERTINO MORENO CABRERA

FIRMA ASESOR EXTERNO

Vo. Bo COORDINADOR PASANTIAS