



**SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO
SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS**

Código: EVCG-FO-01

Versión: 3.0

Fecha: 10 de Agosto de 2020

RESPONSABLE:	Jefe de Control Interno	AÑO	2020
OBJETIVO:	Presentar la programación de las Auditorías Internas de Gestión basadas en riesgos, logrando verificar el buen desempeño de los procesos en el Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta S.A.S. según los requisitos de norma, procedimientos internos y políticas institucionales, con el fin de detectar desviaciones y riesgos y formular recomendaciones de ajuste al mejoramiento de los mismos.		
ALCANCE:	El presente programa de auditoría contiene la planeación de las auditoría que se realizará en la entidad durante el año 2020.		
CRITERIOS:	Procedimientos internos, políticas institucionales, Directrices del Ministerio de Transporte, Directrices del BID, riesgos de los procesos y Cumplimiento legal.		

Elaboración Plan de Auditoría

Realización de Auditoría

Entrega de Informe

No. DE AUDITORIA	PROCESO	RIESGO	AUDITOR LÍDER	AUDITOR APOYO	AUDITADOS	MESES																																															
						ENERO				FEBRERO				MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE			
						S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				
1	Gestión Técnica y Gestión de Operaciones	Retraso en la ejecución de obras	Jefe Control Interno	Coord. SGC	Coord. Infraestructura Asesor Ambiental	[Color coding: Blue for planning, Green for execution, Yellow for report delivery]																																															
		Retraso en la puesta en marcha del sistema.																																																			
2	Gestión Predial y Reasentamiento	Tergiversar la información emitida por el SETP	Jefe Control Interno	Coord. SGC	Coord. de Gestión Predial y Reasentamiento	[Color coding: Blue for planning, Green for execution, Yellow for report delivery]																																															
		No aplicabilidad a terminos de Ley en el proceso de Adquisición Predial																																																			
		Alteración de Información socioeconómica, técnica y jurídica																																																			
3	Gestión Financiera	Expedición de CDP y RP sin el lleno de los requisitos legales	Jefe Control Interno	Coord. SGC	Coord. Administrativo y Financiero Contador Tesorero Presupuesto	[Color coding: Blue for planning, Green for execution, Yellow for report delivery]																																															
		Incumplimiento de los principios del sistema presupuestal en beneficio de terceros.																																																			
		Elaboración de órdenes para pagos y causación de cuentas sin el lleno de los requisitos legales.																																																			
4	Gestión Jurídica y Contratación	Celebración Indebida de Contratos	Jefe Control Interno	Coord. SGC	Secretaría General - Asesor Jurídico	[Color coding: Blue for planning, Green for execution, Yellow for report delivery]																																															
		Celebración de contratos sin el lleno de requisitos legales																																																			
		Nullidad del contrato o del proceso contractual por celebración indebida o por manipulación de información al momento de realizar la contratación.																																																			
5	Gestión de Comunicación y TICs	Divulgación de información manipulada, incompleta, confusa inadecuada a usuarios y partes interesadas relacionada con planes, proyectos, programas, servicios, tramites y actividades de la entidad.	Jefe Control Interno	Coord. SGC	Asesor en Comunicaciones y Sistemas	[Color coding: Blue for planning, Green for execution, Yellow for report delivery]																																															

