DISTRISEGURIDAD	**PLAN DE AUDITORIA INTERNA**	Codigo: FCSYE - 013 Vesion: 1.0 Fecha:17/01/2022

	Auditoría Nº 006 - PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA		
OBJETIVO	Verificar, a través de los procedimientos de auditoría, el cumplimiento del objetivo del proceso de Gestión Financiera de "Planear, dirigir, ejecutar, registrar y controlar los recursos financieros de acuerdo con la norma y principios legales vigentes, mediante la asignación oportuna y confiable de los mismos a todos los procesos para el logro de la misión institucional".	**ALCANCE**	La Auditoría incluye la evaluación y seguimiento de las acciones inherentes a la gestión presupuestal, contable y de tesorería de la vigencia 2023.
Documentos de Referencia :		**ASESOR DE CONTROL INTERNO**	GILDARDO PEREZ TORRES
Decreto 624 de 1989, Constitución Política de Colombia, Ley 30 de 1992 Decreto 2649 DE 1993 Ley 87 de 1993 Ley 115 de 1994 Decreto 111 de 1996, Ley 819 de 2003, Ley 1314 2009 Resolución 156 de 2018, Decreto 1782 de 2022 Distrital, Liquidación Presupuesto de rentas 2023 Normatividad vigente expedida por la Contaduría General de la Nación Resolución 5544 de la Contraloría General de la Nación Estatuto Organico de Presupuesto Distrito de Cartagena Decretos, circulares y conceptos emitidos por la DIAN, Plan Único de Cuentas Guia para la Administración de Riesgos y Diseño de Controles DAFP Manual Operativo Modelo Integrado de Planeación y Gestión		**GRUPO AUDITOR:**	GILDARDO PEREZ TORRES FRANCISCO MURILLO ZABALA

PROCESOS A AUDITAR:	GESTIÓN FINANCIERA						
RESPONSABLE DEL PROGRAMA DE AUDITORIA:	GILDARDO PEREZ TORRES				**Cargo:**	ASESOR DE CONTROL INTERNO	
REUNIÓN APERTURA	**Fecha**	**Hora**	**REUNIÓN DE CIERRE**	**Fecha**	**Hora**	**ENTREGA INFORME PRELIMINAR**	
	2/06/2021	9:00 A.M - 9:30 A.M.				**ENTREGA INFORME FINAL**	

PROCESO	**Fecha DD-MM-AA**	**Hora**		**Auditado**		**Auditor de apoyo**
		Inicial	**Final**	**Nombre**	**Cargo**	
GESTIÓN FINANCIERA	2/06/2021	09:00 A.M.		REMBERTO VIAÑA GONZALEZ	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	FRANCISCO MURILLO ZABALA

ASESOR DE CONTROL INTERNO: **GILDARDO PEREZ TORRES** **FECHA DE ELABORACIÓN: 29/05/2023**