



Derechos Humanos
Derechos de Todos



Defensoría del Pueblo

AUDITORÍA INTERNA - DEFENSORÍA DEL PUEBLO

Nivel Jerárquico : Dirección.

Dependencia : Depende del Defensor del Pueblo

Objetivo : Efectuar la auditoría de estados contables, así como también el monitoreo y evaluación de la gestión operativa de la Defensoría del Pueblo.

ACTIVIDAD	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD	META	MEDIO DE VERIFICACION
Programación del <i>Plan Anual de Control</i> .	Planificar con autonomía, las acciones de control a ser ejecutadas en el año 2017 conforme a las solicitudes de la máxima autoridad y/o necesidades y prioridades.	100%	Plan Anual de control aprobado y resumen y/o cuadro de resultados al finalizar el año.
Verificar y evaluar la legalidad, veracidad y corrección de las operaciones relacionadas con los ingresos, gastos o bienes públicos, realizadas por nuestra institución, así como el desempeño de su gestión.	Planificar la actuación, ejecutar involucrando a encargados de áreas y realizar <i>Informe de Auditoría</i> .	Presentar Informes Definitivos de Auditoría de todo lo sometido a estudio.	Informes Definitivos de Auditoría.



Derechos Humanos
Derechos de Todos



Defensoría del Pueblo

<p>Constatar el cumplimiento del plan de acciones correctivas implementado por la Dirección evaluada y su eficacia, en cuanto a subsanar las causas que dieron origen a las observaciones y/o hallazgos detectados, todo esto cuando existieren dichos planes aprobados o indicados por la máxima autoridad y se refiere a internos y externos.</p>	<p>Planificar la actuación, controlar, solicitar y recibir informe sobre cumplimientos parciales y realizar el seguimiento correspondiente.</p>	<p>Presentar todos los informes de cumplimientos parciales que rinden los encargados.</p>	<p>Informes de comunicación de mejoras conforme al plan respectivo.</p>
<p>Verificar la legalidad, veracidad y exactitud , así como las correcciones de las operaciones y acciones administrativas y operacionales , así como sus registros.</p>	<p>Utilizar las técnicas de inspección física y ocular, revisión de documentos, carpetas de rendición de cuentas, labrar actas.</p>	<p>Realizar Controles Perceptivos esporádicos y/o regularmente pero al azar.</p>	<p>Actas e informes.</p>



Derechos Humanos
Derechos de Todos



Defensoría del Pueblo

<p>Evaluar y controlar la gestión interna de las delegaciones, departamentos y direcciones de esta Defensoría, con el fin de verificar el grado de cumplimiento de las metas propuestas según sus Planes Operativos Anuales. (del periodo pasado ó actual).</p>	<p>Recopilar la información, verificar la información y consecuentemente elaborar el informe.</p>	<p>Presentar 2 Informes de Seguimiento y Control de Gestión (Trimestral /semestral ó anual) del POA.</p>	<p>Informe de recopilación de datos y análisis de los mismos.</p>
<p>Establecer reuniones de Auditoria con el equipo (si lo hubiere), a fin de elaborar un conjunto de objetivos que orienten la acción real de la oficina, basada en la competencia atribuida legalmente y los recursos disponibles. Toma de decisiones que introduzca mejoras para el siguiente periodo con base a experiencias del periodo actual.</p>	<p>Solicitar requerimientos, realizar el diagnóstico, elaborar mejoras a ser introducidas en el siguiente POA.</p>	<p>Presentar el Plan Operativo Anual 2018 de la Unidad en su oportunidad.</p>	<p>Próximo plan mejorado según diagnostico previo del anterior.</p>



Derechos Humanos
Derechos de Todos



Defensoría del Pueblo

Auditorias no planificadas.	Efectuar dictámenes sobre cuestiones sometidas a esta Auditoria, previa solicitud de los interesados.	Presentación de informes.	Actas, informes, memorándum, dictámenes.
-----------------------------	---	---------------------------	--