

# ACTIVIDADES A DESARROLLAR SEGÚN EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA DE TRABAJO

	FASE	DESCRIPCION	ACTIVIDADES
fase 1	Entendimiento de las operaciones	Definición del ambiente de control y valoración de riesgos a través de entrevistas con el personal clave de la entidad	Gestión de la Dirección (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de Servicios (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de Responsabilidad Social Universitaria y Planeación Estratégica (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de Licitaciones e Invitación Directa (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión Administrativa (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión y Desarrollo del Talento Humano (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de los Sistemas de Información y las Telecomunicaciones (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión Legal (entrevista con el responsable del proceso)
			Comunicaciones (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de la Calidad (entrevista con el responsable del proceso)
			Gestión de Recursos Financieros (entrevista con el responsable del proceso)
Determinación de los principales riesgos para el enfoque de la auditoría.			
Realización de pruebas de diseño e implementación con base en la información obtenida de las entrevistas.			
fase 2	Evaluación de procesos, controles y régimen de contratación	Verificación del cumplimiento por parte de la compañía de las leyes y regulaciones comerciales	-Revisión del cumplimiento del manual de contratación establecido por la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas
		- Evaluar la eficacia de la gestión enfocada al cumplimiento de los objetivos para los cuales fue creado el IDEXUD - Realizar la verificación a los giros por beneficio institucional	- Realización de pruebas de diseño e implementación de los controles vigentes dentro de cada proceso
		Realizar la verificación a los giros por beneficio institucional realizados a la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas	- Verificación de la aplicación de procesos y controles a través de pruebas de eficacia operativa a cada una de las áreas que conforman el Instituto
fase 3	Verificación de soportes de convenios y de gestión financiera y administrativa	Análisis del objeto del convenio, cumplimiento del mismo y utilización de los recursos.	Documentar y analizar los componentes jurídicos y financieros de los convenios con base en la información que se encuentra en el SIDEXU y la información física que nos es
		Análisis del objeto del convenio, cumplimiento del mismo y utilización de los recursos.	Documentar los componentes jurídicos y financieros de los convenios con base en la información que se encuentra en el SIDEXU y la información física que nos es
fase 4	Revisión de cifras contables y giros de beneficio institucional	Aplicación de los procedimientos sustantivos, sobre los registros contables de la compañía por el periodo comprendido entre los años 2012 a 2018	Análisis de la composición y antigüedad de los saldos de cuentas contables correspondiente a los años 2012 a 2018
			Recalculo de los giros por beneficio institucional realizados a la Universidad durante los años 2012 a 2018