

	GESTIÓN DE RECURSOS Y SERVICIOS BIBLIOTECARIOS	Código	FO-SB- 12/v0
	ESQUEMA HOJA DE RESUMEN	Página	1/1

RESUMEN TRABAJO DE GRADO

AUTOR(ES):
NOMBRE(S): ANGIE KATHERINE **APELLIDOS:** TORRES GARCIA
NOMBRE(S): _____ **APELLIDOS:** _____

FACULTAD: CIENCIAS EMPRESARIALES
PLAN DE ESTUDIOS: CONTADURIA PÚBLICA

DIRECTOR:
NOMBRE(S): RAUL **APELLIDOS:** LAGUADO BERBESI

TÍTULO DEL TRABAJO (TESIS): DISEÑO DE UN PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA QUE PERMITA EVALUAR EL CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO DE LA OFICINA DE CARACTERIZACION SOCIOECONOMICA SISBEN

RESUMEN

El proyecto de investigación tiene como finalidad realizar el diseño de un programa de auditoria interna en el área administrativa de la oficina de caracterización socioeconomica Sisbén en la ciudad de Cúcuta. Para ello, se elabora una investigación cualitativa que estudia la realidad en su contexto natural, intentando interpretar los fenómenos de acuerdo con los significados que tienen para las personas implicadas. En los resultados se determina el marco normativo vigente aplicable a los procesos que se llevan a cabo en el área administrativa del SISBEN de San José de Cúcuta. Seguidamente, se evalúan los diferentes procesos que se realizan actualmente en el área administrativa del SISBEN de San José de Cúcuta. Se crean procedimientos para un plan de auditoria interna. Finalmente, se elaboran indicadores que permitan medir la eficiencia y eficacia de los procesos que se llevan a cabo en el área administrativa del SISBEN de San José de Cúcuta.

PALABRAS CLAVE: Auditoria, área administrativa, Sisbén

CARACTERÍSTICAS:

PÁGINAS: 123 **PLANOS:** _____ **ILUSTRACIONES:** _____ **CD ROOM:** 1

Elaboró		Revisó		Aprobó	
Equipo Operativo del Proceso		Comité de Calidad		Comité de Calidad	
Fecha	24/10/2014	Fecha	05/12/2014	Fecha	05/12/2014

COPIA NO CONTROLADA

DISEÑO DE UN PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA QUE PERMITA EVALUAR EL
CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO DE LA OFICINA DE CARACTERIZACION
SOCIOECONOMICA SISBEN

ANGIE KATHERINE TORRES GARCIA

UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER
FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES
PLAN DE ESTUDIOS DE CONTADURIA PÚBLICA
SAN JOSE DE CÚCUTA

2017

DISEÑO DE UN PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA QUE PERMITA EVALUAR EL
CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO DE LA OFICINA DE CARACTERIZACION
SOCIOECONOMICA SISBEN

ANGIE KATHERINE TORRES GARCIA

Trabajo de grado presentado como requisito para optar al título de
Contador Público

Director

RAUL LAGUADO BERBESI

Contador Público

UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER
FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES
PLAN DE ESTUDIOS DE CONTADURIA PÚBLICA
SAN JOSE DE CÚCUTA

2017

FECHA: Cúcuta, 14 de Noviembre de 2017
LUGAR: "UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER"
PLAN DE ESTUDIOS: "CONTADURIA PUBLICA"

TITULO DEL TRABAJO: "DISEÑO DE UN PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA QUE PERMITA EVALUAR EL CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO DE LA OFICINA DE CARACTERIZACION SOCIOECONOMICA SISBEN"

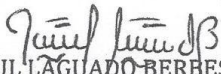
JURADOS:
RAUL LAGUADO BERBESI
HELI QUINTERO DIAZ
JOSE YOHANN CONTRERAS

ENTIDAD:
U.F.P.S.
U.F.P.S.
U.F.P.S.

DIRECTOR (A): RAUL LAGUADO BERBESI

NOMBRE DEL ESTUDIANTE	CODIGO	CALIFICACION	LETRAS	A	M	L
ANGIE KATHERINE TORRES GARCIA	1222784	4.0	Cuatro cero	X		

FIRMA DE LOS JURADOS:


RAUL LAGUADO BERBESI
Jurado


HELI QUINTERO DIAZ
Jurado


JOSE YOHANN CONTRERAS
Jurado

Vo.Bo. COORDINADOR COMITÉ CURRICULAR PLAN DE ESTUDIOS



Agradecimientos

La autora expresa sus agradecimientos a:

RAUL LAGUADO BERBESI, Contador público, director del proyecto de grado por su colaboración y asesoramiento

La oficina de caracterización socioeconómica SISBEN, la directora Vanessa arenas y al personal de administración y digitación por permitir desarrollar el proyecto a satisfacción.

Dedicatoria

A DIOS por permitir cumplir mi sueño

A mis padres, y compañeros por el constante apoyo

A la universidad francisco de paula Santander por la formación recibida

Contenido

	pág.
Introducción	18
1. Problema	20
1.1 Título	20
1.2 Planteamiento del Problema	20
1.3 Objetivos de la Investigación	22
1.3.1 General	22
1.3.2 Específicos	22
1.4 Justificación	22
1.5 Alcance	24
1.6 Limitaciones	24
2. Marco Referencial	25
2.1 Antecedente de la Investigación	25
2.2 Marco Teórico	26
2.3 Marco Legal	34
2.4 Marco Conceptual	37
2.5 Sistema de Hipótesis	39
2.6 Sistema de Variable	40
2.7 Matriz de Operacionalización de las Variables	41
3. Marco Metodológico	42
3.1 Tipo de Investigación	42
3.2 Diseño Investigativo o Tipo de Estudio	42

3.3 Población	43
3.4 Muestra	43
3.5 Diseño de Instrumentos	45
3.6 Validación y Confiabilidad de los Instrumentos	45
3.7 Técnica de Recolección de Datos	46
3.8 Técnica de Análisis de la Información	46
4. Desarrollo de los Objetivos Específicos.	48
4.1 Determinación del Marco Normativo Vigente Aplicable a los Procesos que se Llevan a Cabo en el Área Administrativa del Sisben de San José de Cúcuta	48
4.2 Evaluación de los Diferentes Procesos que se Realizan Actualmente en el Área Administrativa del Sisben de San José de Cúcuta	49
4.2.1 Solicitud de encuesta nueva	50
4.2.1.1 Tipos de solicitudes de encuestas nuevas	52
4.2.1.2 Aplicación de la encuesta Sisbén. Es la actividad que permite llevar a cabo el diligenciamiento de la Ficha del SISBEN	54
4.2.1.3 Codificación de la ficha Sisbén	55
4.2.1.4 Digitación de ficha Sisbén	55
4.2.1.5 Archivo de ficha Sisbén	56
4.2.2 Solicitud de inclusión	60
4.2.3 Solicitud de modificación	62
4.2.4 Solicitud de retiro	64
4.2.4.1 Retiro del hogar del Sisbén	64
4.2.4.2 Retiro de personas	65

4.2.4.3 Retiro de ficha	68
4.3 Creación de los Procedimientos para un Plan de Auditoria Interna Aplicables al Área Administrativa del Sisben de San José de Cúcuta	71
4.3.1 Recopilación de documentación e información para la elaboración del plan de auditoria	72
4.3.2 Planificación del plan de auditoria	79
4.3.3 Ejecución del plan de auditoria interna en la oficina –SISBEN	80
4.3.4 Comunicación de resultados y riesgos que se obtuvieron en el plan de auditoria	86
4.3.4.1 Comunicación de resultados	86
4.3.4.2 Cuadro de riesgos- Sisbén	93
4.4 Elaboración de indicadores que permitan medir la eficiencia y eficacia de los procesos que se llevan a cabo en el área administrativa del SISBEN de San José de Cúcuta	97
4.4.1 Indicador de garantizar la satisfacción del usuario	98
4.4.2 Indicador de garantizar el cumplimiento de las metas de solicitudes mensuales realizadas por el digitador	99
4.4.3 indicador de garantizar la entrega de solicitudes de encuesta nueva que son entregadas en puntos externos del Sisbén	101
4.4.4 indicador de garantizar el cumplimiento de las metas mensuales de encuestas realizadas por el encuestador	102
4.4.5 indicador del tiempo promedio que es realizada una solicitud en la oficina del Sisbén	104
4.4.6 Indicador de la atención a denuncias y manejo de anticorrupción en los procesos	

de digitación	105
5. Conclusiones	107
6. Recomendaciones	109
Referencias Bibliográficas	110
Anexos	112