



Ministerio de Transporte

ANEXO II

PLAN DE TRABAJO

Descripción actividad	Meses del Año 2016												Meses del Año 2017				Total de horas	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4		
Planificación																		94
Obtención carta compromiso y firma del contrato																		1
Actualización de nuestro conocimiento preliminar del Proyecto																		18
Definición y actualización de la estrategia de auditoría.																		18
Diseño y actualización del plan de trabajo.																		18
Evaluación y actualización del diseño y funcionamiento del sistema de control interno.																		7
Evaluación y actualización de los controles de monitoreo o supervisión.																		8
Evaluación y actualización de los controles de tecnología informática.																		8
Evaluación y actualización de los controles en las aplicaciones.																		5
Seguimiento a las recomendaciones omitidas en el período anterior																		15
Validación																		1.328
Procedimientos sustantivos de auditoría finalizados al 31 de diciembre de 2015, incluyendo el análisis de la situación del Fondo Rotatorio																		185
Verificación del funcionamiento efectivo de los diferentes sistemas de información utilizados por el Organismo Ejecutor del Proyecto, con el fin de verificar la integridad y confiabilidad de los registros y reportes emitidos, además de la operación eficiente de los controles internos incorporados en el sistema. Ejecución de pruebas al sistema de información financiera, incluyendo registros y cuantías, verificación de las seguridades que brinda el sistema y la confiabilidad para el registro, procesamiento y generación de reportes financieros de la ejecución del Proyecto																		80
Análisis de la documentación soporte de las solicitudes de desembolsos																		147
Revisión de los aspectos técnicos en los contratos de obra (nuevos + modificaciones a los vigentes) para identificar nuevos áreas de riesgo del proyecto.																		130
Analizar las modificaciones en los contratos. Determinar los desvíos y variaciones y su correspondiente justificación.																		60
Licitaciones: Análisis y revisión de los procesos de licitación																		205
Visitas a las obras e inspecciones físicas para verificar cumplimiento con las especificaciones y actividades contenidas en los contratos																		135
Verificación de los datos presentada en los informes del Inspector de Obras (incluyendo el avance físico, financiero, documentación, otra)																		100
Examen sobre la aplicación, por parte del ejecutor, de los procedimientos administrativos para registro y control sobre los gastos financiados con los recursos del Programa																		142
Análisis del cumplimiento por parte del organo ejecutor de los términos y condiciones del contrato, leyes y regulaciones locales aplicables																		142
Finalización																		145
Revisión del armado de los Estados Financieros anuales del Programa y sus notas complementarias, y de los informes trimestrales sobre la auditoría operacional y financiera																		55
Revisión del informe de control interno / Armado y redacción reuniones																		80
Obtención de Certas de representación.																		10
Emisión de Informes																		25
Emisión del informe sobre los estados financieros al 31.12.15																		15
Emisión de carta de control interno de los puntos que surjan de la auditoría de los estados financieros del Programa.																		10
TOTAL HORAS ASIGNADAS AL PROYECTO																		1.590

Handwritten mark