



**PLAN ANUAL DE AUDITORIA**

**Código: CSE-FT005**

**CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 001**

Clasificación de la información

PÚBLICA

CLASIFICADA

RESERVADA

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO**

<b>Nombre de la Entidad</b>	<b>INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN</b>	<b>Vigencia</b>	<b>2023</b>
<b>Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces</b>	<b>ADRIANA BELLO CORTÉS</b>	<b>Cargo</b>	<b>JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>
<b>Objetivo del PAA:</b>	Definir las actividades a desarrollar por parte de la Oficina de Control Interno durante la vigencia, con el fin de mejorar y proteger el valor del Instituto proporcionando aseguramiento, asesoría y análisis basados en riesgos.		
<b>Alcance del PAA:</b>	El plan contempla las actividades de los Roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, a través de las cuales se evaluara el desempeño de los procesos, el cumplimiento de objetivos, la administración del riesgo y el mejoramiento continuo.		
<b>Criterios:</b>	Normas vigentes, procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.		

**RECURSOS: -Humanos: Tres (3) profesionales de planta, cuatro (4) contratistas profesionales, un (1) contratista Asistente técnico - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información.**

Talento Humano / Cantidad	Total	N° Auxiliar(es) Administrativo(s)	N° de Técnico(s)	N° Profesional(es)	N° Profesional(es) Especializado(s)	N° Practicante(es)
	8	0	1	0	7	0

**Recursos Financieros**

*Presupuesto aprobado para la Oficina de Control Interno*

**Recursos Tecnológicos**

*Equipos de Cómputo, Herramientas tecnológicas (Office - Daruma - Cuentas de correo)*

Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
			Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		

**Liderazgo Estratégico**

Priorización de Auditorías	Adriana Bello Cortés	María del Pilar González	2/01/2023	13/01/2023		Consolidación de datos en matriz que involucran: evaluación del riesgo de acuerdo con el mapa de riesgos y los resultados de las auditorías efectuadas en el año, necesidades de la alta dirección, periodo de rotación, impacto en el ppto y objetivos estratégicos asociados	
Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.	Adriana Bello Cortés		23/01/2023	31/01/2023			

In	Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
	Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI	Adriana Bello Cortés	Jhon Pineda	Julio -2023 Diciembre -2023	Julio -2023 Diciembre -2023		Consolidación de resultados de seguimientos, auditorías y recomendaciones formuladas en comités - Informe ejecutivo	
	Ejecución del Plan de Cierre de Brechas del proceso de Control y Seguimiento en relación con el MIPP del IIA	María del Pilar González	Equipo de Trabajo	1/03/2023	30/11/2023		Plan para cierre de 2 NC y 29 OM este incluye el Mapa de Aseguramiento y el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría.	
<b>Enfoque hacia la Prevención</b>								
	Socialización de las herramientas o instrumentos que desarrolle el DAFP, en relación con las funciones de las Oficinas de Control Interno.	Jhon Pineda	Equipo de Trabajo	3/04/2023	31/12/2023		Líneas de Defensa (Líderes y gestores) Gestión del Riesgo Mapa de aseguramiento Auditorías ágiles, entre otras	
	Asistencia los comités en los cuales sea invitado (con voz, pero sin voto) y/o mantenerse informado de los mismos, con el fin de brindar desde su perspectiva y conocimiento, opiniones fundadas -no vinculantes- sobre cómo se pueden resolver problemas identificados (ventajas y desventajas) que le permitan a la administración reflexionar y facilitar la toma de	Adriana Bello Cortés	Lenysol Ariza Claudia Huertas María del Pilar González Jhon Pineda	Permanente, según convocatoria				
	Capacitaciones equipo OCI	OCI- STH	Equipo de Trabajo	Por acordar con la Subd de Talento humano				
<b>Evaluación de la Gestión del Riesgo</b>								
	Revisar la efectividad y aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitores vinculados a riesgos clave en la entidad a través de Seguimientos al Mapa de Riesgos del Instituto sobre aquellos procesos que no fueron objeto de auditoría interna de gestión por parte de la OCI.	María del Pilar González	Lenysol Ariza Claudia Huertas Andrea Duran Jhon Pineda Yolanda Bernal	1/09/2023	29/09/2023		Evaluación de: 60 riesgos de gestión con 152 controles 44 riesgos de SI con 121 controles	
<b>Evaluación y Seguimiento</b>								
<u>Sistemas de Gestión:</u>								
	Auditoría Interna al Sistema de Gestión de la Calidad.	Oficina Asesora de Planeación		26/06/2023	7/07/2023			
	Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información - Certificación	Dirección de Tecnología e Información	ENTIDAD CERTIFICADORA	1/10/2023	17/10/2023			
	Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Calidad - Seguimiento	Oficina Asesora de Planeación	ICONTEC	17/10/2023	31/10/2023			
	Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Subdirección de Talento Humano		14/11/2023	30/11/20023			
<u>Auditorías Internas de Gestión</u>								

In	Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
	Auditoría Prueba PONAL 2022	Adriana Bello Cortés	Ramiro Marín Pilar González Claudia Huertas Andrea Duran Jhon Pineda Lenysol Ariza Experto Estadístico	20/02/2023	15/05/2023			
	Auditoría a la Gestión Contractual	Lenysol Ariza	Pilar González Claudia Huertas Andrea Duran Jhon Pineda Yolanda Bernal	15/05/2023	14/07/2023			
	Gestión Financiera (Incluye recaudo Saber 11 A)	Claudia Huertas	Yolanda Bernal	14/07/2023	30/09/2023			
	Gestión de Proyectos (Incluye seguimiento a los Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5)	Jhon Pineda	Pilar González	17/07/2023	18/08/2023			
	Atención a Grupos de Interés	Andrea Durán	Lenysol Ariza Janneth Torres	14/07/2023	30/09/2023		*** Para la revisión de la muestra de PQRS se incluye al Equipp OCI	
	Gestión del Conocimiento y la Innovación	Jhon Pineda	Pilar González	2/10/2023	31/10/2023			
	Divulgación y Comunicaciones	Pilar González	Jhon Pineda	1/11/2023	30/11/2023			
	Gestión del Talento Humano	Yolanda Bernal	Claudia Huertas Lenysol Ariza	23/10/2023	30/11/2023			
	Auditoría al proceso de gestión de tecnología.- Gestión de Acceso y remediación de vulnerabilidades	Ramiro Marín	Andrea Durán	1/10/2023	30/11/2023			
<b>Informes de Ley y Seguimientos</b>								
	Seguimiento <b>Plan Anticorrupción</b> 1. Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos Corrupción 2. Racionalización de Trámites 3. Rendición de Cuentas 4. Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano 5. Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información (Decreto 2641 del 17 de diciembre de 2012 - Decreto 124 de 2016 / Guía elaboración del plan, página 13)	María del Pilar González	Claudia Huertas Andrea Duran Yolanda Bernal Lenysol Ariza	02/01/2023 02/05/2023 01/09/2023	16/01/2023 15/05/2023 14/09/2023			

In	Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
	Realizar un (1) <b>Informe de Evaluación por Dependencias</b> - Informe de Evaluación Institucional por dependencias cada 30 de enero. (Ley 909 de 2004 art. 39 inc. 2, Decreto 1227 de 2005 artículo 52, Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, Acuerdo 000137 de 2010 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, Acuerdo 565 de Enero 25 de 2016, Artículo 08)	Jhon Pineda	Claudia Huertas Andrea Duran Yolanda Bernal Lenysol Ariza Pilar González	2/01/2023	30/01/2023			
	Realizar un (1) Informe de Evaluación del <b>Sistema de Control Interno Contable</b> . Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.	Claudia Huertas	Yolanda Bernal	16/01/2023	28/02/2023			
	Realizar un (1) <b>Informe sobre Derechos de Autor de Software</b> . (Circular No. 017 del 1 de junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 y Circular 17 de 2011)	María del Pilar González	Janneth Torres	1/02/2023	17/02/2023		17 marzo 2023 fecha límite de reporte a la DNDA	
	Realizar cuatro (4) <b>Informes de Austeridad del Gasto</b> y reporte al Representante Legal (C.P. Art. 128, Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012)	Claudia Huertas		01/02/2023 02/05/2023 01/08/2023 01/11/2023	07/02/2023 08/05/2023 09/08/2023 14/11/2023			
	Realizar un (1) <b>Informe Semestral de Seguimiento a la atención de PQRS</b> . El informe se presenta a la Dirección de la Entidad y se publica en la página web de la institución. (Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011)	Andrea Durán	Janneth Torres Claudia Huertas Jhon Pineda Yolanda Bernal Lenysol Ariza Pilar González	1/02/2023	17/03/2023		Última muestra estadística de 569 pqrs - Universo de 550,987 atendidas sobre 983,243 recibidas  El seguimiento al primer semestre de 2023 se reliza en la auditoría al proceso de "Atención a Grupos de Interés"	
	Elaborar dos (2) <b>Informes semestrales de evaluación independiente del estado del sistema de control interno</b> de la Entidad y publicarlos en la página Web. Decreto 2106 de 2019 Art. 156- Circular Externa No.100-006 de 2019	Jhon Pineda	Claudia Huertas Yolanda Bernal Pilar González Andrea Durán	13/01/2023 10/07/2023	31/01/2023 28/07/2023			
	Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017	Jhon Pineda	María del Pilar González Elmy Janneth Torres	febrero	marzo		Fecha de reporte según lo estipule el DAFP	

In	Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
	Informe Semestral de seguimiento al <b>Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI)</b> . Art. 14 Decreto 2052 de 2014. Seguimiento al Comité de Conciliación. Ley 678 de 2001, Decreto 1716 de 2009, Art. 26, Parágrafo, Decreto 1069 de 2015, Decreto 1167 de 2016. Circular Externa 03 de 2021 ANDJE	Lenysol Ariza	Claudia Huertas	01/02/2023 sept	17/02/2023 sept		13 marzo de 2023 fecha límite ***	
	Realizar <b>seguimientos a la gestión de cajas menores</b> . Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12. De manera periódica y sorpresiva.	Yolanda Bernal	1 Auditor	Según asignación				
	Realizar <b>seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP</b> . Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.7 y <b>CIRCULAR EXTERNA Nº 0010 DE 2020 de la CNSC</b>	Yolanda Bernal		2/10/2023	31/10/2023			
	Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia - MATRIZ ITA	Andrea Durán		2 sem 2023**	2 sem 2023**		** Según Directiva de la PGN	
	Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán	Claudia Huertas Jhon Pineda Yolanda Bernal Lenysol Ariza Pilar González	01/02/2023 01/03/2023 03/04/2023 02/05/2023 01/06/2023 04/07/2023 01/08/2023 01/09/2023 02/10/2023 01/11/2023 01/12/2023	10/02/2023 10/03/2023 14/04/2023 12/05/2023 09/06/2023 14/07/2023 11/08/2023 11/09/2023 13/10/2023 14/11/2023 07/12/2023			
	Seguimiento al <b>Plan de Mejoramiento Archivístico (PMA)</b> de la institución y reportar trimestralmente al Archivo General de la Nación. Decreto 106 de 2015, Artículo 18, Parágrafo 2. - Seguimiento Plan de Acción del PINAR- Plan de Conservación Documental - Plan de Preservación Digital	Yolanda Bernal		1/12/2023	22/12/2023			
	Seguimiento Comités Primarios y CIGyD	Yolanda Bernal		31/01/2023 01/08/2023	06/02/2023 18/08/2023			

In	Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
	Seguimiento específico a los Estándares de Conducta y práctica de los Principios y Valores del Servicio Público en el Instituto.	Lenysol Ariza		1/03/2023	24/03/2023			
	Informe sobre posibles actos de corrupción. (Ley 1474 de 2011, Artículo 9, Modificado por el art. 231, Decreto Nacional 019 de 2012)	Adriana Bello Cortés		Cuándo se presenten actos de corrupción				
<b>Rol de Relación con Entes Externos de Control</b>								
	Transmisión mensual del Informe SIRECI: * Contratación * Obras Inconclusas o bienes sin uso			02/01/2023 01/02/2023 01/03/2023 03/04/2023 02/05/2023 01/06/2023 04/07/2023 01/08/2023 01/09/2023 02/10/2023 01/11/2023 01/12/2023	13/01/2023 * 13/02/2023 * 13/03/2023 * 13/04/2023 * 13/05/2023 * 13/06/2023 * 13/07/2023 * 13/08/2023 * 13/09/2023 * 13/10/2023 * 13/11/2023 * 13/12/2023 *		* Fecha aproximada, ésta la define cada mes el ente de control en el aplicativo SIRECI	
	Transmisión Cuenta semestral SIRECI: * Plan de Mejoramiento * Delitos contra la administración pública * Acciones de Repetición	Adriana Bello Cortés		02/01/2023 04/07/2023	16/01/2023- feb2023 * 14/07/2023 *		* Fecha aproximada, ésta la define cada mes el ente de control en el aplicativo SIRECI	
	Transmisión de la cuenta anual SIRECI	Adriana Bello Cortés		2/01/2023	3/03/2023*		* Fecha aproximada, ésta la define cada mes el ente de control en el aplicativo SIRECI	
	Información Personal y Costos CHIP	STH y SAySG		1/03/2023	31/03/2023			
	Atención a visitas Administrativas – Entes de Control	Adriana Bello Cortés		Permanente				

**Elabora: Grupo de Trabajo Control Interno**

**Revisa: Adriana Bello Cortés - Jefe Oficina de Control Interno**

**Aprueba: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Acta 01 del 2 de febrero de 2023**

**Versión No. 2 - Aprobación Acta No.2 del 20 de abril de 2023**