

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

Código:

Código: CSE-FT005

Versión

1

Nombre de la Entidad	INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN	Vigencia	2019
Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces	ADRIANA BELLO CORTÉS	Cargo	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO
Objetivo del PAA:	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.		
Alcance del PAA:	El programa contempla las actividades de los Roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, a través de las cuales se evaluará el desempeño de los procesos, el cumplimiento de objetivos, la administración del riesgo y el mejoramiento continuo.		
Criterios:	Normas vigentes, procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.		

RECURSOS: - Humanos: Tres (3) profesionales de planta, Un (1) apoyo asistencial de planta, Tres (3) contratistas profesionales - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información.

Talento Humano / Cantidad	Total de personas que conforman el equipo de Control Interno	N° Auxiliar(es) Administrativo(s)	N° de Técnico(s)	N° Profesional(es)	N° Profesional(es) Especializado(s)	N° Asesor(es)
		8	1	0	0	7

Recursos Financieros

Costo de los Contratos de Prestación de Servicios

Recursos Tecnológicos

• Puestos de trabajo, Equipos de cómputo y comunicación

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)		
Revisión de procedimientos, formatos y mapa de riesgos del proceso a cargo de la Oficina de Control Interno de acuerdo con la Guía de Roles de la Oficina de Control Interno 2018.	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán Pilar González Stefany Parra	28/01/2019	29/03/2019			
Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.	Adriana Bello Cortés		15/01/2019	31/01/2019			
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI	Adriana Bello Cortés		Julio -2019 Diciembre -2019	Julio -2019 Diciembre -2019			

Liderazgo Estratégico

Revisión de procedimientos, formatos y mapa de riesgos del proceso a cargo de la Oficina de Control Interno de acuerdo con la Guía de Roles de la Oficina de Control Interno 2018.	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán Pilar González Stefany Parra	28/01/2019	29/03/2019			
Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.	Adriana Bello Cortés		15/01/2019	31/01/2019			
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI	Adriana Bello Cortés		Julio -2019 Diciembre -2019	Julio -2019 Diciembre -2019			

Enfoque hacia la Prevención

Talleres sobre riesgos y roles de la Oficina de Control Interno, según Guía de Roles actualizada.	Adriana Bello Cortés	Omar Urrea Pilar González	1/04/2019	31/05/2019			
---	----------------------	------------------------------	-----------	------------	--	--	--

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)		
Talleres con enfoque en planes de mejoramiento, líneas de defensa y buenas prácticas de control	Adriana Bello Cortés	Omar Urrea Pilar González	15/03/2019 03/05/2019	15/03/2019 03/05/2019			
Talleres en temáticas transversales al interior de la Oficina en relación con Ley de Transparencia, Normas Internacionales de Auditoría Interna y Programa Antifraude.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	Una vez al mes a partir de junio de 2019			Se inicia con Ley de Transparencia , seguido de las NIAI y posteriormente con el Programa Antifraude, una vez se reciba capacitación en esta temática.	
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 decisiones.	Adriana Bello Cortés		Permanente, según convocatoria				
Propuesta de Capacitación en gestión del fraude y Programa de prevención de riesgos de fraude			1/02/2019	30/09/2019		Se requiere concertar con la Subdirección de Talento Humano.	
Desarrollo de propuesta de Programa de prevención de riesgos de fraude			1/06/2019	31/12/2019		Esta actividad se realizará una vez se realice la Capacitación en Gestión del Fraude y Programa de prevención de riesgos de fraude.	
Evaluación de la Gestión del Riesgo							
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	María del Pilar González	Equipo de Trabajo	4/06/2019	27/06/2019			
Evaluación y Seguimiento							
Ejercicio de Priorización de Auditorías	Adriana Bello Cortés	Stefany Parra	2/01/2019	24/01/2019			
Gestión Financiera	Adriana Bello Cortés	Claudia Huertas Omar Urrea	13/02/2019	29/03/2019			
Auditoría Interna Sistema de Gestión de la Calidad.	Adriana Bello Cortés	Oficina Asesora de Planeación	20/03/2019	29/03/2019		Se solicitará al contratista, que los auditores de la Oficina de Control Interno hagan parte del ejercicio auditor como "Observadores"	

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)		
Gestión de Abastecimiento	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán Pilar González Omar Urrea Jorge Angarita	29/04/2019	31/05/2019		Se modificó la fecha de su realización a solicitud de la Secretaría General. El cambio fue aprobado por el CICC1 -01 abril 2019	
Auditoría Recertificación Sistema de Gestión de la Calidad - ICONTEC	Adriana Bello Cortés	Oficina de Planeación	20/05/2019	31/05/2019			
Gestión del Talento Humano	Adriana Bello Cortés	Claudia Huertas Stefany Parra	04/06/2019	28/06/2019			
Gestión de Tecnología de la Información	Adriana Bello Cortés	Ingeniero de Sistemas Andrea Durán	04/06/2019	02/08/2019			
Gestión de la Contratación	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	15/07/2019	13/09/2019			
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.	Adriana Bello Cortés	Dirección de Tecnología de la Información.	02/09/2019	16/09/2019			
Auditoría prueba: Saber T&T Gestión de Diseño y Construcción de Instrumentos de Evaluación Gestión de Aplicación de Instrumentos de Evaluación	Adriana Bello Cortés	Equipo externo e interno de auditoría	16/09/2019	15/11/2019			
Gestión de Análisis y divulgación.	Adriana Bello Cortés	Stefany Parra Omar Urrea	13/11/2019	13/12/2019			
Auditorías Especiales o Eventuales							
A solicitud del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno							
Informes de Ley y Seguimientos							
Seguimiento Plan Anticorrupción 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)	Omar Urrea	María del Pilar González Claudia Huertas Jorge Angarita Stefany Parra Andrea Durán	02/01/2019 06/05/2019 03/09/2019	31/01/2019 10/05/2019 10/09/2019			

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) Informe de Evaluación por Dependencias - 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)	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo OCI	16/01/2019	31/01/2019			
Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable . Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.	Adriana Bello Cortés	Claudia Huertas	18/02/2019	26/02/2019			
Realizar un (1) Informe sobre Derechos de Autor de Software . (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)	Adriana Bello Cortés	Pilar González Stefany Parra	11/02/2019	15/03/2019			
Realizar cuatro (4) Informes de Austeridad del Gasto y reporte al Representante Legal (C.P. Art. 128, Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012)	Adriana Bello Cortés	Claudia Huertas Omar Urrea	02/01/2019 03/04/2019 03/07/2019 01/10/2019	31/01/2019 24/04/2019 22/07/2019 22/10/2019			
Realizar un (1) Informe Semestral de Seguimiento a la atención de PQRS . 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)	Omar Urrea	Equipo Auditor	29/01/2019 08/07/2019	15/02/2019 31/07/2019			
Elaborar tres (3) Informes pormenorizados del estado del control interno de la Entidad y publicarlos en la página Web. (Ley 1474 del 12 de julio de 2011, Artículo 09)	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo OCI	01/03/2019 02/07/2019 01/11/2019	14/03/2019 16/07/2019 18/11/2019			

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 FURAG - Decreto 1499 de 2017- Circular Externa 02-2019	Andrea Durán	Pilar González	1/02/2019	28/02/2019		La fecha puede variar de acuerdo con el cronograma del DAFP	
Evaluación Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5.	Adriana Bello Cortés	Omar Urrea	01/08/2019	23/08/2019			
Informe Semestral de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI). 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.	Omar Urrea	Claudia Huertas Jorge Angarita	01/02/2019 01/08/2019	22/02/2019 15/08/2019			
Realizar seguimientos a la gestión de cajas menores . Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12. De manera periódica y sorpresiva.	Adriana Bello Cortés	Claudia Huertas Pilar González	Según asignación				
Realizar seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP . Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.7	Adriana Bello Cortés	Jorge Angarita	01/04/2019 01/10/2019	17/04/2019 18/10/2019			
Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico (PMA) 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	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán	12/11/2019	29/11/2019			
Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán	01/04/2019 01/10/2019	17/04/2019 15/10/2019			
Seguimiento Plan de Participación Ciudadana - Cierre de Brechas MIPG	Adriana Bello Cortés	Pilar González	1/10/2019	11/10/2019			
Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán		11/03/2019 02/05/2019 22/07/2019 11/09/2019 08/11/2019 13/12/2019	20/03/2019 15/05/2019 31/07/2019 20/09/2019 15/11/2019 20/12/2019			

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 Viáticos	Claudia Huertas	Pilar González	04/06/2019	14/06/2019			
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				
Rol de Relación con Entes Externos de Control							
Transmisión trimestral del Informe SIRECI - Contratación	Adriana Bello Cortés		02/01/2019 01/04/2019 02/07/2019 01/10/2019	18/01/2019 10/04/2019 10/07/2019 10/10/2019			
Transmisión de la cuenta anual SIRECI	Adriana Bello Cortés		01/02/019	22/02/2019			
Información Personal Y Costos CHIP	Adriana Bello Cortés		01/01/2019	31/03/2019		Se debe transmitir por el CHIP cuyo usuario lo administra la Subd Financiera	
Atención a visitas Administrativas – Entes de Control	Equipo trabajo OCI	Adriana Bello Cortés	Permanente				

Elabora: Grupo de Trabajo Control Interno

Revisa: Adriana Bello Cortés - Jefe Oficina de Control Interno

Aprueba: Comité Institucional de Control Interno

Versión No. 2