



PLAN ANUAL DE AUDITORIA

Código: CSE-FT005

CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 002

Clasificación de la información



PÚBLICA



CLASIFICADA



RESERVADA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO

Nombre de la Entidad	INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN	Vigencia	2020
Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces	ADRIANA BELLO CORTÉS	Cargo	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO
Objetivo del PAA:	<i>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.</i>		
Alcance del PAA:	<i>El programa 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.</i>		
Criterios:	<i>Normas vigentes, procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.</i>		

RECURSOS: - Humanos: Tres (3) profesionales de planta, Dos (2) pasantes, 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)	Pasantes
		9	0	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)		

Liderazgo Estratégico

Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	13/01/2020	31/01/2020			
Revisión y fortalecimiento de los instrumentos básicos para el ejercicio del Control Interno, establecidos por el Decreto 648 de 2017 y adoptados ya en el Instituto: Estatuto de Auditoría Interna y Código de Ética del Auditor.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	3/02/2020	29/05/2020			
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	Julio -2020 Diciembre -2020	Julio -2020 Diciembre -2020			

Enfoque hacia la Prevención

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 en temáticas transversales al interior de la Oficina en relación con: Roles de la oficina de control interno y Normas Internacionales de Auditoría Interna.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	Una vez al mes a partir de junio de 2020				
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	Equipo de Trabajo	Permanente, según convocatoria				
Capacitación en gestión del riesgo (talleres) y en redacción de informes (auditoría)	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/02/2020	30/06/2020			
Capacitación en gestión del fraude y Programa de prevención de riesgos de fraude	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/02/2020	30/06/2020		Se concertará con la Subdirección de Talento Humano	
Desarrollo de propuesta de Programa de prevención de riesgos de fraude	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/07/2020	31/12/2020		Se concertará con la Subdirección de Talento Humano	
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 sobre aquellos procesos que no fueron objeto de auditoría interna de gestión por parte de la OCI	María del Pilar González	Equipo de Trabajo	1/06/2020	30/06/2020			
Evaluación y Seguimiento							
Ejercicio de Priorización de Auditorías	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	2/01/2020	10/01/20			
Auditoría Interna Sistema de Gestión de la Calidad.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/08/20	31/08/20		Se solicitará al contratista, que los auditores de la Oficina de Control Interno hagan parte del ejercicio auditor como "Observadores"	
Auditoría Externa de seguimiento al Sistema de Gestión de la Calidad	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/11/20	30/11/20			
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/06/2020	30/06/2020			
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/10/2020	31/10/20			
Gestión de Diseño y Construcción de Instrumentos de Evaluación	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	2/03/2020	20/05/20			
Gestión de Aplicación de Instrumentos de Evaluación	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/04/2020	22/05/20			
Atención al Ciudadano	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/07/20	6/08/20			

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 la Contratación	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	3/08/20	30/09/20			
Gestión de Calificación y Publicación de Resultados	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/10/2020	30/11/20			
Gestión de Investigación	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	13/11/2020	14/12/20			
Auditorías Especiales o Eventuales							
A solicitud del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno							
Informes de Ley y Seguidientos							
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.	Omar Urrea	Equipo de Trabajo	02/01/2020 04/05/2020 01/09/2020	16/01/2020 15/05/2020 14/09/2020			
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	13/01/2020	30/01/2020			
Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable . Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	17/02/2020	28/02/20			
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	Equipo de Trabajo	3/02/20	20/03/20			

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 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	Equipo de Trabajo	14/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/01/2020 30/04/2020 31/07/2020 31/10/2020			
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 de Trabajo	31/01/2020 06/07/2020	21/02/2020 31/07/2020			
Elaborar dos (2) Informes semestrales de evaluación independiente del estado del sistema de control interno de la Entidad y publicarlos en la página Web. Decreto 2106 de 2019 Art. 156- Circular Externa No.100-006 de 2019	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	15/01/2020 01/07/2020	31/01/2020 30/07/2020			
Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017- Circular Externa 02-2020	Andrea Durán	Equipo de Trabajo	1/02/2020	29/02/20			
Evaluación Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	3/08/20	28/08/20			
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. Circular Externa 06 de 2019 ANDJE	Omar Urrea	Equipo de Trabajo	01/02/2020 01/08/2019	28/02/2020 14/08/2020		La Circular 06 de 2019 de la ANDJE, solo estipula fecha para el informe del segundo semestre de 2019, por lo que se está a la espera de las disposiciones de la ANDJE para el informe relacionado con la vigencia 2020.	
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	Equipo de Trabajo	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	Equipo de Trabajo	1/10/20	16/10/20			

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 al Plan de Mejoramiento Archivistico (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	Equipo de Trabajo	17/11/2020	30/11/2020			
Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia- Directiva 006 de 2019 PGN	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/08/2020	31/08/2020		La fecha puede variar de acuerdo con la PGN	
Seguimiento Plan de Participación Ciudadana - Cierre de Brechas MIPG	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/10/2020	15/10/2020			
Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán	Equipo de Trabajo	09/03/2020 04/05/2020 06/07/2020 07/09/2020 03/11/2020 11/12/2020	20/03/2020 15/05/2020 17/07/2020 18/09/2020 13/11/2020 22/12/2020			
Seguimiento Viáticos	Claudia Huertas	Equipo de Trabajo	19/06/20	3/07/20			
Seguimiento Comités Primarios	Stefany Parra	Equipo de Trabajo	01/01/2020 01/07/2020	31/01/2020 31/07/2020			
Seguimiento a la implementación de medidas en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica - Decreto 491 de 2020	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	27/04/20	13/05/20			
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							

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)		
Transmisión mensual del Informe SIRECI - Contratación	Adriana Bello Cortés		02/01/2020	15/01/2020			
			03/02/2020	10/02/2020			
			02/03/2020	10/03/2020			
			01/04/2020	10/04/2020			
			04/05/2020	11/05/2020			
			01/06/2020	10/06/2020			
			01/07/2020	10/07/2020			
			03/08/2020	10/08/2020			
			01/09/2020	10/09/2020			
			01/10/2020	09/10/2020			
			03/11/2020	10/11/2020			
			01/12/2020	11/12/2020			
			Transmisión de la cuenta anual SIRECI	Adriana Bello Cortés			
Información Personal y Costos CHIP	Adriana Bello Cortés		1/01/20	31/03/20		Se debe transmitir por el CHIP cuyo usuario lo administra la Subd Financiera	
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 Control Interno No. 2 de 2020

Versión No.2