

	<b>PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN</b>  <b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>FECHA DE ELABORACIÓN</b>  DD/MM/AAAA  <b>20/05/2024</b>
---	--	--

<b>VIGENCIA:</b>	<b>2024 Versión 2</b>
<b>OBJETIVO:</b>	Programar, planificar y ejecutar las Auditorías internas de Gestión de la vigencia actual, con el fin de contribuir a la mejora de la eficacia de los procesos de la entidad utilizando un enfoque sistemático, disciplinado y basado en riesgos.
<b>RECURSOS:</b>	<b>Humano:</b> Oficina de Control Interno (1 Jefe de Oficina, 2 Profesionales Especializados, 1 Profesional Universitario y 1 Secretaria y 10 Auditores contratistas) <b>Financieros:</b> Presupuesto asignado para la contratación del equipo auditor y sus desplazamientos fuera de la Sede Central. <b>Tecnológicos:</b> Equipos de Computo, Sistemas de Información, Sistemas de redes y Correo electrónico IGAC.

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												Responsable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
<b>1. LIDERAZGO ESTRATÉGICO</b>						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	<b>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</b> (Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.1.6 y Resolución 601 de 2023 del IGAC)																	Jefe Oficina de Control Interno
2	<b>Comité de Conciliación</b> (Resolución 324 de 2023)																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
3	<b>Comité de Contratación</b> (Resolución 517 de 2023 del IGAC)																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
<b>2. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTOS</b>																		
<b>2.1. Informes de Ley</b>						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	<b>Informe de Evaluación Institucional a la Gestión por Dependencias.</b> (Debe realizarse y publicarse a más tardar el 31 de enero en página web) (Ley 909 de 2004, artículo 39 y Circular 04 de 2005 del Consejo asesor del gobierno nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial)																	Auditor designado
2	<b>Informe de seguimiento a la verificación, recomendaciones y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de Derechos de Autor sobre software.</b> (Directiva presidencial No. 01 de 1999, Directiva presidencial No. 02 de 2002, Circular No. 07 de 2005 del Departamento Administrativo de la Función Pública, Circular No. 04 de 2006 del Consejo asesor del gobierno nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial, Circular No. 017 de 2011 de la Dirección Nacional de Derechos de Autor)																	Auditor designado
3	<b>Informe de seguimiento al cumplimiento de las obligaciones relacionadas con el fortalecimiento de la meritocracia, del empleo y de la función pública en el estado Colombiano.</b> (analizar en que fecha se realiza teniendo en cuenta la carga) (Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación, artículo 3. y Circular Externa 010 de 2020 Comisión Nacional del Servicio Civil - CNSC)																	Auditor designado
4	<b>Plan Anticorrupción y de Atención a la Ciudadanía - PAAC,</b> (Seguimiento al programa de transparencia y ética publica) / (Ley 1474 de 2011, artículo 73, Decreto Nacional 124 de 2016, Decreto Nacional 1081 de 2015, Título 4 de la Parte 1 del Libro 2, Ley 2195 del 18 de enero de 2022. "Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones".																	Equipo Auditor designado
5	<b>Informe de Evaluación Anual del Control Interno Contable</b> (Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación y Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, artículo 3)																	Auditor designado
6	<b>Reporte Anual de información a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión FURAG.</b> (Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.22.3.10)																	Equipo Auditor

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
7	Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno (Fechas de publicación: 30 de julio de cada vigencia y 31 de enero de la siguiente vigencia). (Ley 1474 de 2011, artículo 9, Reporte del responsable de Control Interno, Decreto 2106 de 2019, artículo 156, Circular externas DAFP 100-006 de 2019)																	Auditor designado
8	Informe sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Ley 1474 de 2011, Art. 76).																	Auditor designado
9	Informe de Austeridad en el Gasto Público. (Decreto Nacional 1068 de 2015, artículo 2.8.4.8.2, Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012, Modifica el art. 22 de Decreto 1737 de 1998, Decreto No.371 del 8 de abril de 2021 Decreto 444 de 2023).																	Auditor designado
10	Austeridad del Gasto Público (Ley 2155 de 2021 - Decreto 397 de 2022)																	Auditor designado
11	Seguimiento EKOGUI (Depende de los términos de la ANDJ) / (Decreto 1069 de 2015, Decreto 2052 de 2014 y Circular Externa No. 03 del 12 de julio 2021)																	Auditor designado
12	Informe de seguimiento al cumplimiento del artículo 3º del Decreto 1167 de 2016, respecto de la acción de repetición y las funciones del Comité de Conciliación. (de acuerdo con la carga incluir el mes para su ejecución) Decreto Nacional 1167 de 2016. Artículo 3 - 2.2.4.3.1.2.12																	Auditor designado
13	Seguimiento a las acciones implementadas por los procesos - PLANNER																	Equipo Auditor
<b>2.2. Informes de Seguimiento</b>						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	<b>Responsable</b>
1	Seguimiento al Plan Estratégico Sectorial																	Auditor designado
2	Seguimiento acuerdos de Gestión Gerentes Públicos (Resolucion 482 de 2020 IGAC)																	Auditor designado
3	Seguimiento Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG																	Auditor designado
4	Seguimiento SISMEG (Sistema de Metas de Gobierno)																	Auditor designado
5	Seguimiento SIGEP																	Auditor designado
6	Seguimiento PIC, Plan de Bienestar e Incentivos, Plan Anual de Vacantes																	Auditor designado
7	Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones																	Auditor designado
8	Seguimiento Plan de Acción y Fortalecimiento Institucional - Sistema Nacional de Atención y Reparación Integral a las Víctimas - SNARIV																	Auditor designado
9	Seguimiento Plan de Acción Institucional																	Equipo Auditor
10	Seguimiento Control Interno Disciplinario remitidos por OCI																	Auditor designado
11	Seguimiento Control Interno Contable y plan de mejoramiento derivado de la evaluación																	Auditor designado

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
<b>2.3. Auditorías Integrales a Procesos</b>																		
1	Gestión de Información Geográfica para el SAT - <i>Gestión Catastral</i>																	Equipo Auditor Designado
2	Gestión Estratégica de Personas (Proceso de encargos)																	Equipo Auditor Designado
3	Gestión Estratégica de Tecnología (Sistemas de Información)																	Equipo Auditor Designado
4	Gestión Valuatoria																	Equipo Auditor Designado
5	Relacionamiento Estratégico - <i>Mercadeo Estratégico (Inventario Publicaciones)</i>																	Equipo Auditor Designado
<b>2.4. Auditorías Integrales a Direcciones Territoriales</b>																		
1	Dirección Territorial Tolima																	Equipo Auditor Designado
2	Dirección Territorial Bolívar																	Equipo Auditor Designado
3	Dirección Territorial Cesar																	Equipo Auditor Designado
4	Dirección Territorial Cundinamarca																	Equipo Auditor Designado
5	Dirección Territorial La Guajira																	Equipo Auditor Designado
6	Dirección Territorial Magdalena																	Equipo Auditor Designado
7	Dirección Territorial Meta																	Equipo Auditor Designado

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN													
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
8	Dirección Territorial Sucre																		Equipo Auditor Designado
9	Dirección Territorial Atlántico																		Equipo Auditor Designado
10	Dirección Territorial Valle																		Equipo Auditor Designado
<b>2.5. Seguimiento a Planes de Mejoramiento Resultado de las Auditorías</b>						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	<b>Responsable</b>	
1	Seguimiento Plan de Mejoramiento Subdirección Cartografía (hallazgos 10)																		Equipo Auditor Designado
2	Seguimiento Plan de Mejoramiento Gestión Contractual - Supervisión de contratos (Hallazgos17)																		Equipo Auditor Designado
3	Seguimiento Plan de Mejoramiento Gestión Presupuestal, Contable y Financiera (Hallazgos 10)																		Equipo Auditor Designado
4	Seguimiento Plan de Mejoramiento Dirección de Información de Gestión Geográfica - Laboratorio Nacional de Suelos (Hallazgos 4)																		Equipo Auditor Designado
5	Seguimiento Plan de Mejoramiento Dirección Territorial Risaralda (Hallazgo 22)																		Equipo Auditor Designado
6	Seguimiento Plan de Mejoramiento Dirección Territorial Huila (Hallazgo 21)																		Equipo Auditor Designado
7	Seguimiento Plan de Mejoramiento Dirección Territorial Santander (Hallazgos 20)																		Equipo Auditor Designado
<b>3. ENFOQUE A LA PREVENCIÓN</b>						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	<b>Responsable</b>	
1	<b>Actividades de fomento cultura autocontrol</b> (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4)																		Equipo Auditor
2	<b>Acompañamiento a los procesos de la entidad en la formulación de planes de mejoramiento</b> (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																		Equipo Auditor
3	<b>Informe comparativo de las últimas dos (2) vigencias del plan de mejoramiento institucional</b> (presentar al representante legal durante el primer mes del año) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																		Designado Jefe Oficina de Control Interno
4	<b>Seguimiento decisiones en firme de órganos de control e investigación</b> (no tiene términos, verificar carga de abogados y definir fecha, sugiero poner mínimo dos meses, toda vez que dependemos de un tercero externo) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																		Equipo Auditor

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
<b>4. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>																		
1	Seguimiento planes de mejoramiento Contraloría General de la República. (Resolución orgánica N° 0042 de 2020 Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI). Circular Externa 15 del 30 de septiembre de 2020																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
2	Seguimiento al reporte del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes en SIRECI (Resolución orgánica N° 0042 de 2020 Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)"																	Equipo designado Jefe Oficina de Control Interno
3	Seguimiento al reporte rendición de información respecto de todo tipo de recursos públicos - SIIF, CHIP, formato SEUD. (Resolución orgánica N° 063 de 2023 - Contraloría General de la Nación "Por la cual se reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particulares que manejen fondos o bienes públicos...)																	Equipo designado Jefe Oficina de Control Interno
<b>5. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO</b>																		
1	Seguimiento a la gestión de la administración del riesgo (Mapa de Riesgos Institucional) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 5 y Política Administración del Riesgo IGAC)																	Equipo Auditor



ESPERANZA GARZÓN BERMÚDEZ

JEFE (E) OFICINA DE CONTROL INTERNO

Aprobado mediante acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno No. 1 del 20/05/2024