


| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|
|  | | PLAN ANUAL DE AUDITORIA | | | Código: CSE-FT005 | | | |
| | | CONTROL Y SEGUIMIENTO | | | Versión: 001 | | | |
| Clasificación de la información | | <input checked="" type="checkbox"/> PÚBLICA | | <input type="checkbox"/> CLASIFICADA | | <input type="checkbox"/> RESERVADA | | |
| PLAN ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO | | | | | | | | |
| Nombre de la Entidad | | INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN | | | Vigencia | | | |
| | | | | | 2024 | | | |
| 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 plan 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, cuatro (5) 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) | | |
| | | 9 | | 0 | 1 | 0 | N° Profesional(es) Especializado(s) | |
| | | | | 8 | N° Practicante(es) | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| Recursos Financieros | | | Recursos Tecnológicos | | | | | |
| <i>Presupuesto aprobado para la Oficina de Control Interno</i> | | | <i>Equipos de Cómputo, Herramientas tecnológicas (Office - Daruma - Cuentas de correo)</i> | | | | | |
| 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 | 2/02/2024 | 23/02/2024 | | 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 | | 23/02/2024 | 29/02/2024 | | | |
| Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI | | Adriana Bello Cortés | Jhon Pineda | Julio -2024 Diciembre -2024 | Julio -2024 Diciembre -2024 | | 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 | 1/03/2024 | 30/06/2024 | | | |
| Enfoque hacia la Prevención | | | | | | | | |
| 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 | 1/04/2024 | 31/12/2024 | | | |

| 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) | | |
| 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 | Yenny Johanna Melo Claudia Huertas María del Pilar González Jhon Pineda | Permanente, según convocatoria | | | | |
| Capacitaciones equipo OCI - Transformación digital y cibercultura. | OCI- STH | Equipo de Trabajo | Por acordar con la Subd 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 | Yenny Melo Claudia Huertas Ramiro Marín Jhon Pineda Khristian Sánchez Ramiro Marín | 2/09/2024 | 30/09/2024 | | | |
| Evaluación y Seguimiento | | | | | | | |
| <u>Sistemas de Gestión:</u> | | | | | | | |
| Auditoría Interna al al Sistema Integrado de Gestión de (Calidad - Ambiental - SGSyPI) | Oficina Asesora de Planeación | | 1/07/2024 | 30/08/2024 | | | |
| Auditoría Externa al Sistema Integrado de Gestión de (Calidad - Ambiental - SGSyPI) | Oficina Asesora de Planeación | ICONTEC | 1/10/2024 | 31/10/2024 | | | |
| Auditoría interna NTCPE:1000:2020 | Subdirección de Estadística | | 1/09/2024 | 30/09/2024 | | | |
| Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo | Subdirección de Talento Humano | | 9/12/2024 | 13/12/2024 | | | |
| <u>Auditorías Internas de Gestión</u> | | | | | | | |
| Gestión Comercial | Jhon Pineda | Pilar González | 11/03/2024 | 12/04/2024 | | | |
| Gestión Jurídica | Yenny Johanna Melo | Claudia Huertas Khristian Sánchez | 11/03/2024 | 12/04/2024 | | | |
| Auditoría sobre la presunta fuga de información en la aplicación de las pruebas Ponal 2023 | Ramiro Marín | Pilar González | 15/03/2024 | 24/05/2024 | | | |
| Auditoría al proceso de gestión de tecnología.- Gestión de Acceso y remediación de vulnerabilidades | Ramiro Marín | Auditor** Jhon Pineda | 13/05/2024 | 19/07/2024 | | | |
| Auditoría a la Gestión Contractual | Yenny Johanna Melo | Pilar González Claudia Huertas Jhon Pineda Khristian Sánchez Auditor** | 14/05/2024 | 19/07/2024 | | | |
| Diseño de Instrumentos de Evaluación Construcción de Instrumentos de Evaluación | Ramiro Marín | Pilar González Jhon Pineda | 2/07/2024 | 15/08/2024 | | | |

| 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 del Talento Humano | Khristian Sánchez | Claudia Huertas Yenny Melo Auditor** | 20/08/2024 | 11/10/2024 | | | |
| Auditoría Proyecto de Sede Electrónica en cuanto Registro, Inscripción y Pago. | Ramiro Marín | Auditor ** | 20/08/2024 | 11/10/2024 | | | |
| Gestión de Abastecimiento | Khristian Sánchez | Pilar González Claudia Huertas Ramiro Marín Jhon Pineda Yenny Melo Auditor** | 15/10/2024 | 13/12/2024 | | | |
| 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. 6. Estrategia de Código Integridad y Conflicto de Interés. (Decreto 2641 del 17 de diciembre de 2012 - Decreto 124 de 2016 / Guía elaboración del plan, página 13) | María del Pilar González | Claudia Huertas Khristian Sánchez Yenny Melo Auditor ** | 02/01/2024 02/05/2024 02/09/2024 | 16/01/2024 16/05/2024 13/09/2024 | | | |
| 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) | Jhon Pineda | Claudia Huertas Ramiro Marín Khristian Sánchez Yenny Johanna Melo Pilar González | 2/01/2024 | 30/01/2024 | | | |
| Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable . Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo. | Claudia Huertas | Khristian Sánchez | 16/01/2024 | 28/02/2024 | | | |
| 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) | Ramiro Marín | | 1/02/2024 | 8/03/2024 | | 15 marzo 2024 fecha límite de reporte a la DNDA | |

| 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) | Claudia Huertas | Khristian Sánchez | 01/02/2024 29/04/2024 29/07/2024 28/10/2024 | 28/02/2024 10/05/2024 09/08/2024 08/11/2024 | | | |
| 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) | Yenny Johanna Melo | Janneth Torres Jhon Pineda Khristian Sánchez Pilar González Ramiro Marín Claudia Huertas | 15/02/2024 15/07/2024 | 22/03/2024 16/08/2024 | | | |
| 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 | Jhon Pineda | Claudia Huertas Khristian Sánchez Pilar González Yenny Melo Auditor** | 12/01/2024 08/07/2024 | 31/01/2024 30/07/2024 | | | |
| Evaluación Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5. | Jhon Pineda | Claudia Huertas | 1/07/2024 | 30/07/2024 | | | |
| Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017 | Jhon Pineda | María del Pilar González Elmy Janneth Torres | 29/04/2024 | 10/05/2024 | | Fecha de reporte según lo estipulado por el DAFP | |
| 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 03 de 2021 ANDJE | Yenny Johanna Melo | Claudia Huertas | 01/02/2024 sept | 15/03/2024 sept | | 22 marzo de 2024 fecha límite *** | |
| Realizar seguimientos a la gestión de cajas menores . Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12. De manera periódica y sorpresiva. | Khristian Sánchez | 1 Auditor | 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 y CIRCULAR EXTERNA Nº 0010 DE 2020 de la CNSC | Khristian Sánchez | | 22/07/2024 | 16/08/2024 | | | |
| Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia - MATRIZ ITA | Auditor** | | 2 sem 2024** | 2 sem 2024** | | ** Según Directiva de la PGN | |

| Informe | 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 Plan de Mejoramiento | Khristian Sánchez | Claudia Huertas Jhon Pineda Yenny Melo Pilar González Ramiro Marín Auditor** | 01/03/2024 02/05/2024 02/07/2024 02/09/2024 01/11/2024 23/12/2024 | 15/03/2024 17/05/2024 16/07/2024 16/09/2024 15/11/2024 31/12/2024 | | | |
| | 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 | Pilar González | | 2/12/2024 | 23/12/2024 | | | |
| | Seguimiento específico a los Estándares de Conducta y práctica de los Principios y Valores del Servicio Público en el Instituto. | Yenny Johanna Melo | | 1/04/2024 | 12/04/2024 | | | |
| | 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 mensual del Informe SIRECI: * Contratación * Obras Inconclusas o bienes sin uso | Adriana Bello Cortés | | 02/01/2024 01/02/2024 01/03/2024 01/04/2024 02/05/2024 04/06/2024 02/07/2024 01/08/2024 02/09/2024 01/10/2024 01/11/2024 02/12/2024 | 12/01/2024 * 09/02/2024 * 11/03/2024 * 11/04/2024 * 10/05/2024 * 11/06/2024 * 11/07/2024 * 09/08/2024 * 11/09/2024 * 11/10/2024 * 12/11/2024 * 11/12/2024 * | | * 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 | | 02/01/2024 02/01/2024 04/07/2024 | 23/01/2024 16/02/2024 * 14/07/2024 * | | | |
| | Transmisión de la cuenta anual SIRECI | Adriana Bello Cortés | | 2/01/2024 | 3/03/2024* | | | |
| | Información Personal y Costos CHIP | STH y SAySG | | 1/03/2024 | 15/03/2024 | | | |
| | 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 del 29 de abril de 2024

Versión No.2