

**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 | 0 |

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