

**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****2021****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 evaluara 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) pasante, tres (3) 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)	N° Profesional(es) Especializado(s)	N° Asesor(es)
	9	0	1 contratista 1 Pasante	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)		

Liderazgo Estratégico

Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	25/01/2021	31/01/2021			
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	Julio -2021 Diciembre -2021	Julio -2021 Diciembre -2021			

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.	Adriana Bello Cortés	Equipo de Trabajo	1/02/2021	31/12/2021			
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				

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)		
Capacitaciones: Contratación estatal, Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del proceso de Auditoría Interna Norma 1300. Actualización normativa en temáticas contables y tributarias.	OCI- STH	Equipo de Trabajo	Por acordar con 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	1/09/2021	30/09/2021			
Evaluación y Seguimiento							
Ejercicio de Priorización de Auditorías	Adriana Bello Cortés		4/01/2021	22/01/2021			
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Calidad	OAP		18/05/2021	28/05/2021			
Auditoría Interna al Sistema de Seguridad de la Información	DTI - SI		1/09/2021	8/10/2021			
Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Calidad	OAP		13/10/2021	20/10/2021			
Auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	STH		1/12/2021	17/12/2021			
Gestión de Diseño y Construcción de Instrumentos de Evaluación	Omar Urrea	Yolanda Bernal Pilar González Andrea Durán	1/03/2021	30/04/2021			
Gestión Jurídica	Adriana Bello Cortés	Judicante Giovanny Mendieta Pilar González	5/04/2021	14/05/2021			
Procedimiento Gestión de bienes e inventarios	Claudia Huertas	Omar Urrea Yolanda Bernal	5/04/2021	14/05/2021			
Gestión Documental	Andrea Durán	Claudia Huertas Judicante Giovanny Mendieta	3/05/2021	4/06/2021			
Auditoría al proceso de resultados de las pruebas Saber TyTsegundo semestre y Saber Pro del año 2020	Adriana Bello Cortés	Omar Urrea Pilar González Ingeniero de Sistemas	3/05/2021	2/07/2021			
Control y Seguimiento: Norma Internacional y parámetros DAFP	Externa		2/11/2021	30/11/2021			
Gestión Contractual	Adriana Bello Cortés - Omar Urrea	Equipo OCI	1/06/2021	20/08/2021			
Gestión de Tecnología de la Información:	Profesional Experto	Apoyo requerido				Auditoría técnica a los sistemas de información. (Todos los sistemas de información desarrollados internamente o por lo menos los más críticos).	Pendiente de aprobación, según compromiso contenido en Acta del CICC1 por parte de la DTI

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)		
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)	María del Pilar González	Equipo de Trabajo	04/01/2021 03/05/2021 01/09/2021	18/01/2021 14/05/2021 14/09/2021			
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)	Stefany Parra	Equipo de Trabajo	18/01/2021	29/01/2021			
Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable . Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.	Claudia Huertas	Claudia Huertas	27/01/2021	26/02/2021			
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)	Claudia Huertas	Equipo de Trabajo	1/03/2021	19/03/2021			
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	Claudia Huertas	18/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	26/02/2021 30/04/2021 30/07/2021 29/10/2021			

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 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)	Andrea Durán	Equipo de Trabajo	27/01/2021 12/07/2021	26/02/2021 06/08/2021			
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	Omar Urrea	Equipo de Trabajo	12/01/2021 01/07/2021	29/01/2021 30/07/2021			
Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017- Circular Externa 02-2020	Omar Urrea	Equipo de Trabajo	1/02/2021	26/02/2021			
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	Giovanny Mendieta	Jorge Angarita Profesional en Derecho Judicante Claudia Huertas	26/01/2021 01/08/2021	25/02/2021 31/08/2021			
Evaluación Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5.	Omar Urrea	Equipo de Trabajo	2/08/2021	31/08/2021			
Realizar seguimientos a la gestión de cajas menores. Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12. De manera periódica y sorpresiva.	Claudia Huertas	Claudia Huertas Profesional en Auditoria	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	Yolanda Bernal	Equipo de Trabajo	1/09/2021	30/09/2021		Inicialmente planeado para desarrollar entre el 03 y el 28 de mayo	
Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia- Directiva 006 de 2019 PGN	Giovanny Mendieta	Equipo de Trabajo	1/09/2021	30/09/2021		Sujeto a modificación de fecha por parte de la PGN	
Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán	Equipo de Trabajo	01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021 13/12/2021	09/04/2021 09/07/2021 08/10/2021 23/12/2021			

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 Comités Primarios	Yolanda Bernal	Equipo de Trabajo	01/02/2021 02/08/2021	26/02/2021 20/08/2021			
Seguimiento específico a los Estándares de Conducta y práctica de los Principios y Valores del Servicio Público en el Instituto.	Giovanny Mendieta	Equipo de Trabajo	2/11/2021	12/11/2021			
Seguimiento y acompañamiento Prueba Saber 11 A	Adriana Bello Cortés	Equipo OCI	Mayo	Diciembre		Etapas de acuerdo al cronograma	
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		02/01/2021 03/02/2021 02/03/2021 01/04/2021 04/05/2021 01/06/2021 01/07/2021 03/08/2021 01/09/2021 01/10/2021 03/11/2021 01/12/2021	15/01/2021 10/02/2021 10/03/2021 09/04/2021 10/05/2021 10/06/2021 09/07/2021 10/08/2021 11/09/2021 11/10/2021 10/11/2021 10/12/2021		Las fechas varían de acuerdo con las autorizaciones realizadas por la CGR	
Transmisión Cuenta semestral SIRECI: Plan de Mejoramiento y Delitos contra la administración pública			2/01/2021 01/07/2021	15/01/2021 12/07/2021		Las fechas varían de acuerdo con las autorizaciones realizadas por la CGR	
Transmisión de la cuenta anual SIRECI	Adriana Bello Cortés		1/02/2021	3/03/2021			
Información Personal y Costos CHIP	Adriana Bello Cortés		1/01/2021	31/03/2021			
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

Versión No.3