

**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 EVALUACION DE LA EDUCACION		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 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, cuatro (5) contratistas profesionales, un (1) contratista Asistente técnico - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información.

Información Pública

Talento Humano / Cantidad	Total	Nº	Nº de	Nº	Nº Profesional(es)	Nº Practicante(es)
	9	0	1	0	8	0
Recursos Financieros			Recursos Tecnológicos			
Presupuesto aprobado para la Oficina de Control Interno			Equipos de Cómputo, Herramientas tecnológicas (Office - Daruma - Cuentas de correo)			

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 pto 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	Claudia Huertas	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	Adriana Bello Cortés Claudia Huertas	Equipo de Trabajo	1/03/2024	31/12/2024			
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.	Adriana Bello Cortés	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	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.	Jhon Pineda	Andrea Durán	16/09/2024	31/10/2024	Información Pública		
Evaluación y Seguimiento							
<u>Sistemas de Gestión:</u>							
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de la Calidad.	Oficina Asesora de Planeación		9/09/2024	15/10/2024			
Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Calidad - Seguimiento	Oficina Asesora de Planeación	ICONTEC	1/10/2024	31/10/2024			
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		13/05/2024	19/07/2024			
Auditoría a la Gestión Contractual	Yenny Johanna Melo	Claudia Huertas Khristian Sánchez	14/05/2024	31/10/2024			
Gestión del Talento Humano	Yenny Johanna Melo	Khristian Sánchez	23/09/2024	8/11/2024			
Auditoría Proyecto de Sede Electrónica en cuanto Registro, Inscripción y Pago.	Ramiro Marín		9/09/2024	30/11/2024			

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 de Abastecimiento	Cesar Lugo	Andrea Durán Khristian Sánchez Ramiro Marín Yenny Melo	21/10/2024	20/12/2024			
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)	Adriana Bello	Khristian Sánchez Yenny Melo	02/01/2024 02/05/2024 02/09/2023	16/01/2024 16/05/2023 13/09/2023 Información Pública			
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	
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			

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)	Yenny Johanna Melo	Janneth Torres Khristian Sánchez Ramiro Marín Claudia Huertas Andrea Durán	15/02/2024 01/11/2024	22/03/2024 30/11/2024			
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	Claudia Huertas	Khristian Sánchez Yenny Melo Andrea Durán	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.	Cesar Lugo		1/07/2024	27/09/2024			
Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017	Jhon Pineda	María del Pilar González Elmy Janneth Torres				Fecha de reporte según lo estipule 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 Khristian Sánchez	01/02/2024 sept	15/03/2024 sept			
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	Yenny Johanna Melo	Andrea Durán	2/07/2024	31/07/2024			
Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán	Claudia Huertas Yenny Melo Ramiro Marín Cesar Lugo Khristian Sánchez	01/03/2024 02/05/2024 01/11/2024 23/12/2024	15/03/2024 17/05/2024 15/11/2024 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)		
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	Ramiro Marín		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	31/03/2024			
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 21 de octubre de 2024

Versión No. 06