

PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2021

Código: PCEV-01-F-01	
Versión 05	
Fecha: 6/08/2020	

Objetivo del Plan: Evaluar la gestión integral de los procesos del Sistema Integrado de Gestion de CORPOCESAR, para verificar que el sistema Integrado de Gestion, es conforme con: los requisitos propios de la organización, los requisitos de la NTC ISO 9001:2015 Y MIPG y se implementa y mantiene eficazmente. Evaluar la efectividad del control interno y la aplicación de los controles dentro de los procesos del Sistema Integrado de Gestión de la corporación. Vigencia 2021

Alcance del Plan: Ejecución de auditorias internas de gestión, elaboración de informes internos y externos de ley, realización de Comités de Coordinación de Comités de Coordinación de Comitos que afecten a la organización y los resultados de las auditorias previas y de las normas de los sistemas de gestión que apliquen. Así mismo la evaluación independiente y las actividades que se generen desde los roles de control Interno: Liderazgo estrategico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Relación con Entes Externos de Control, Evaluación y Seguimiento.

Criterios del Plan:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad en la Corporación
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, legales, del producto y del servicio.
- NTC ISO 9001:2015
- Politicas e implementación del Modelo Integrado de Planeacion y gestion MIPG Version2

Riesgos de la Auditoria interna:

- 1. Ajustes en los procesos reglamentarios del SINA que tienen inicidencia en los procesos del sistema de gestion de la corporación.
- 2. Cambios en la programación de las auditorias y entrega de informes.
- 3. Inorpotunidad en la entrega de la información para la presentación de informes por parte de los funcionarios y lideres de procesos.
- 4. Tiempo insuficiente para el desarrollo del plan de auditoría
- 5. Baja capacidad operativa para el desarrollo de la auditoria.
- 6. Situacion de aislamiento preventivo por la Pandemia de COVID 19.

Metodos: NTC ISO 19011:2018 y la Guía de auditoria para entidades públicas de la DAFP en su version vigente.

Equipo Auditor: Lider de Auditoria : Jefe de Oficina de Control Interno; Coordinador de Auditoria Interna, Especialista en gerencia de la calidad, certificacion de auditor interno NTC ISO 9001:2015, conocimientos en MIPG, Auditores Internos certificado NTC ISO 9001:2015, Auditores Acompañantes

		Enero		Fel	огего		Mar	70		Ab	lind		Ma	yo		Ju	nio			Julio		A	gosto		Sep	tiemb	re		Octubr	e	No	viembr	е	Dic	ciemb	re		
TITULO DE LA AUDITORIA	Semana 1	Semana 3	Semana 5	Semana 1 Semana 2	Semana 3	Semana 1	Semana 2	Semana 4	Semana 5 Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 5	Semana 2	Semana 3	Semana 1	Semana 2	Semana 4	Semana 5	Semana 2	Semana 3	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 4	Semana 2	Semana 3	Semana 4 Semana 5	Semana 1	Semana 3	Semana 4 Semana 5	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 1 Semana 2	Semana 3	Semana 4	OBSERVACIONES	
Auditorias Internas Integrales basadas en Riesgos																																						
Planeacion Estrategica.			\prod									T		T	П	T	\prod														П			\Box	Π	T	Subdirector General Área Planeación	
Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestion.						П																													П		Subdirector General Área Planeación	
Gestion de Comunicación e Informacion.								П							П																П				П		Secretaria General	
Gestión de Evaluacion Control y Seguimiento Ambiental.																														19	П				П		Subdirector General Área Gestión Ambiental	
Gestión de Educacion Ambiental.			П																						13										П		Coordinador GIT para la Educación Amb	biental
Gestión de Planificacion y ordenamiento Ambiental Del Territorio.																																			\Box		Subdirector General Área Gestión Ambiental Subdirector General Área Planeación	
Gestión de Laboratorio Ambiental.																															П				П		Subdirector General Área Gestión Ambiental	
Gestión del Talento Humano.																	П																		П		Coordinador GTI para la Gestion del talento l	humano
Gestión de Recursos Físicos.																																					Subdirector General Área Administrativa y Fina Almacenista	nanciera
Gestión de Compras y Contratacion.																																					Subdirector General Área Administrativa y Fina	nanciera
Gestion Documental																																					Secretaria General Asesor de Dirección	
Gestión Financiera.																																					Subdirector General Área Administrativa y Fina Coordinador GTI para la Gestion Financiera	nanciera
Gestión Juridica.																																			T		Jefe Oficina Jurídica Asesor de Dirección	
Gestión de TICS.																																					Coordinador GTI para la Gestion de Tics	
Gestión de Evaluacion y Control.																																					Jefe Oficina Control Interno	

	- P	5	Jig.		42				100										en en	-	12.5													
Auditorias Externas			4																															
Auditorías de la CGR	\vdash	+	-							1	Н	_		\square		\sqcup		Ш	+	Ш	+	Ш	_		\square	_	\sqcup	\perp		Ш				Contraloria General de la Nación
Auditoría de seguimiento a la certificación ICONTEC							Ш							Ш																				Subdirección General Área Planeación, Empreso certificadora
Auditoría Externa IDEAM acreditacion laboratorio																Ш																		Subdirección General Área Planeación, Empresa certificadora
Auditorias Especiales																																		
Verificar el cumplimiento de la normatividad archivistica	П	\prod		П	T		П		П		П	T	П	П		П		П	T	П	T	П	T		П	T	П	T	П	П	T	П	П	Oficina de control Interno
Auditoria Interna Laboratorio NTC ISO 17:0025:2017																												T		П				Oficina de Control Interno/Laboratorio
Informes de Ley																																		
Informe medició del desempeño institucional FURAG	П	П	T	П	T		П	T	П	T	П	T	П	П	T	П	Т	П	T	П	T	П	Т	T	П	T	П	T	П	П	T		П	Oficina de Control Interno
Informe Independiente semestral sistema del control interno									\prod																П		П	T						Oficina de Control Interno
Informe sobre posibles actos de corrupción. Cuando se presenten																																		Oficina de Control Interno
Informe semestral de atención al ciudadano							Ш																					Т		П				Oficina Jurídica y Asesor
Informe Control Interno Contable.														П																П				Subdirección Administrativa y Financiera.
Informe de evaluación a la gestión institucional									П					П																П				Subdirección General Area de Planeación
Informe avance al plan de mejoramiento CGR																																		Subdrección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Informe de derechos de autor software																																		Subdirección General Area de Planeación, Coordinación de Gestión de TICS
Informe de información litigiosa EKOGUI																																		Oficina Juridica
Informe de austeridad en el gasto																										11								Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Informe de cumplimiento del plan de mejoramiento archivistico																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a la estrategias Plan Anticorrupción de la entidad																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a la ley de transparencia y de acceso a la información y gobierno Digital																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento al Plan de Cierre Contable y Presupuestal																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a los Mapas de Riesgos institucional .																					\top					\top		\dagger		\top	\sqcap	\top		Todos los procesos
Seguimiento al Plan de Acción de la entidad.																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a los informes de ley correspondiente al área financiera que debe reportar la entidad																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a la implementacion del Software Contable y Presupuestal					Ш																													Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a las acreencias a favor de la entidad (Cartera)																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias																																		Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera

Actividades de Asesoria y Acompañamiento									3/4																							
Acompañamiento a los lideres de los procesos para diligencia y reportar el Informe Cuenta Anual Consolidado a la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI.	la l					Second Second								T														I				Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Acompañamiento a los Lideres de los Procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional	а																											T				Oficina de Control Interno
Acompañamiento a los Lideres de los Procesos en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos																																Subdrección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Acompañamiento a los Lideres de los Procesos en la elaboración del Informe para el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	a		-																													Oficina de Control Interno, Subdirector General Área Administrativa y Financiera
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso																																Subdirección Area Administrativa y Financiera Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Acompañamiento a la Subdirección Administrativa y Financiera en la elaboración del Plan de Cierre Contable y Presupuestal	a																															Subdirección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Acompañamiento a las seccionales en el desarrollo de su Gestion.	1																															Subdirección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2020																							-									Subdirección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Realizar actividad de fomento de cultura autocontrol																																Subdirección Area Administrativa y Financiera, Subdirección Gestión Ambiental, Subdirección de Planeación, Oficina Jurídica y Secretaria General
Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno																									W							
Rol Enfoque hacia la prevención (permanente)																						П		П	П							Oficina de Control Interno
Rol Liderazgo Estratégico (permanente)																																Oficina de Control Interno
Rol relaciones con entes externos de control																			\prod			П						П				Oficina de Control Interno
Espacio para peticiones extraordinarias Alta Dirección o Comité Control Interno	1												П															П				Oficina de Control Interno
Asistencia a Comités (Interinstitucionales e Institucionales)																																
Comité institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno (Secretario Tecnico)		\top	П	\prod	П	П	П	Т	П	П	T	П	П	T	П	П	Т			T	П	П		П	П	П	T	П		T	П	Oficina de Control Interno
De Dirección (como invitado)			T											T	П	Ħ				T		\top			Ħ	\top		П				Oficina de Control Interno
De Comité institucional de gestión y desempeño (como invitado - Acta de reunión debe reposar en la OCI)		-	\top	\Box					II										\top			\Box			П			П		П	П	Oficina de Control Interno
Otros Comites			T	\top									I			\Box			\Box			Ħ			Ħ	\top		П		П		Oficina de Control Interno
Joπadas de Capacitación		1													50																	
Inducción		TT	TT	TT	TT	TT	T	T	T	TT	T		TT	T	TT	TT	T	T	TT	T		T	T	IT	TT	TT	T	П	-	П		Oficina de Control Interno
Reinducción		\top	\top	\top	$\dagger \dagger$	\top		\top		\top	\top		\top			+			$\dagger \dagger$		+	$\dagger \dagger$	1	\vdash	+	+	+	$\dagger \dagger$	+			Oficina de Control Interno
Capacitación 1 Guia de Auditoria Interna basada en Riesgos vigente		$\top \top$	\prod	$\top \top$	\top		\top			\top					\prod	\top	П		$\dagger \dagger$		\top	$\dagger \dagger$			$ \uparrow $	\top	+		1		\vdash	Oficina de Control Interno
Capacitacion 2 Guia de Administracion del Riesgo DAFP actualizada		+	#	+	+				$\dagger \dagger$	$\dagger \dagger$	\top				\vdash	$\dagger \dagger$	+				+	$\dagger \dagger$		\vdash	\forall	+	+	\dagger			\vdash	Oficina de Control Interno
Capacitacion 3 MIPG		+		+	+			+	H				+	\dagger	\vdash	$\dagger \dagger$	^		#I	\forall		H	+		+	+	+	H	+		Н	Oficina de Control Interno
									 							<u> </u>	1	1	#	+												
Jan Ju	-															A	1	1	#	/												
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (E)	L															DIRI	CFO	RA GE	NER	AL (E)												