Gobernación de CUNDINAMARCA	PROCESO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Código: EV-SEG-FR-022
		Versión: 06
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA	Fecha de Aprobación: 28/12/2023

Vigencia:	**2024**	**Versión:**	**2**	**Fecha de Aprobación:**	**04/06/2024**
Objetivo:	Planificar las Auditorias, Seguimientos, Asesorías y Actividades de Fortalecimiento Tercera Línea a ejecutar en la vigencia 2024, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca.	**Alcance:**	Ejecución de auditorias de cumplimiento, seguimiento, gestión, Servicios de Asesoría/Consultoría y Actividades de Fortalecimiento Tercera Línea, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		

Riesgos de Auditorias Internas

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en Función Pública
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del lider del proceso
5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

Recursos:

Talento Humano: EQUIPO DE TRABAJO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO, COMITÉ DEPARTAMENTAL DE AUDITORÍA

Recursos Tecnológicos: ISOLUCION, MERCURIO, SERVIDOR, SAP, GOOGLE DRIVE, GOOGLE SHEETS, MERCURIO, EQUIPOS DE COMPUTO DE LA OFICINA, R STUDIO, SUPERVISA, SIPROJ, AVANCE PLAN DE DESARROLLO, SISTEMA SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO INTERNET

Otros Recursos: PLATAFORMAS ENTES DE CONTROL

	TRABAJO DE AUDITORÍA	Rol Desempeñado	Número de trabajos de auditoria y/o actividades	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre			
				1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Auditorías de Cumplimiento	Auditorias de Cumplimiento al PAAC (o PTEP)	Evaluación y Seguimiento	3		16																16																13														
	Auditoria de Cumplimiento a la Gestión por Dependencias (Nivel Central)	Evaluación y Seguimiento	27				31																																												
	Auditorias de Cumplimiento al Sistema de Control Interno	Evaluación y Seguimiento	2				31																								31																				
	Auditorias de Cumplimiento de Austeridad del Gasto	Evaluación y Seguimiento	4				31												30												31											31										
	Auditoria de Cumplimiento al Control Interno Contable	Evaluación y Seguimiento	1								29																																								
	Auditorias de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF	Evaluación y Seguimiento	2												31																				31																
	Auditoria de Cumplimiento a los derechos de autor	Evaluación y Seguimiento	1										X																																						
	Reporte FURAG II (Conforme Lineamientos DAFP)	Evaluación y Seguimiento	1																																																
	Auditorias de Cumplimiento a la actualización del SIGEP	Evaluación y Seguimiento	2																			X																									X				

	TRABAJO DE AUDITORÍA	Rol Desempeñado	Número de trabajos de auditoría y/o actividades	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre			
				1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Auditorías de Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento a la política de defensa Jurídica (Gestión de Información Litigiosa)	Evaluación y Seguimiento	1																																														X		
	Auditoría de Cumplimiento a la Política de Gestión Documental	Evaluación y Seguimiento	1																																														X		
	Auditoría de Cumplimiento a la Rendición de Cuentas	Evaluación y Seguimiento	1																																														X		
	Auditorías de Cumplimiento a las Cajas Menores (Arqueos Periodicos y Sorpresivos)	Evaluación y Seguimiento	2																																																
Auditorías de Seguimiento	100% de avances de los planes de mejoramiento auditorías externas evaluados (Por demanda)	Evaluación y Seguimiento		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	100% de avances de los planes de mejoramiento internos evaluados (Por demanda)	Evaluación y Seguimiento		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	100% de Evaluaciones de Efectividad de los Planes de mejoramiento Externos (Asignación de equipo de trabajo)	Evaluación y Seguimiento		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Informes de avance ejecución planes de mejoramiento CGR-SIRECI	Evaluación y Seguimiento	2				30																								31																				
	100% de planes de mejoramiento solicitados por la CGR suscritos vía SIRECI (Por demanda)	Evaluación y Seguimiento		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Informe de rendición de la cuenta anual del SIA de la Oficina de Control Interno	Evaluación y Seguimiento	1						15																																										
Auditorías Internas de gestión	Auditorías Internas Especificas (Por Demanda y asignación de equipo de trabajo)	Evaluación y Seguimiento																		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	100% de los seguimientos solicitados por la Alta Dirección y/o Entes Externos (Por Demanda y asignación de equipo de trabajo).	Relación con Entes Externos de Control		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Servicios de Asesoría/Consultoría

TRABAJO DE AUDITORÍA	Rol Desempeñado	Número de trabajos de auditoría y/o actividades	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre			
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
100% de las solicitudes de asesoría en la formulación o ajuste del PAAC (por demanda)	Enfoque hacia la Prevención		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% de las solicitudes de asesoría en la actualización o formulación de mapas de riesgos (Por demanda)	Enfoque hacia la Prevención		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% del plan de fomento de cultura de control (Por demanda, Cronograma de asistencia y asignación de equipo de trabajo)	Enfoque hacia la Prevención		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Informes ejecutivos internos de asistencia a comités y reuniones	Evaluación y Seguimiento		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% a los requerimientos de los entes externos de control dirigidos a la Oficina de Control Interno (Por demanda)	Relación con Entes Externos de Control		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% de las solicitudes de acompañamiento a respuestas de requerimientos de información de entes externos de control (Por demanda)	Relación con Entes Externos de Control		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% de las solicitudes de acompañamientos a procesos de auditorias externas (Por demanda)	Relación con Entes Externos de Control		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
100% del plan de asistencia técnica ejecutado (Por demanda y Cronograma de asistencia)	Enfoque hacia la Prevención		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
100% de las solicitudes de asesoría al empalme. (Por demanda)	Liderazgo Estrategico		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

	TRABAJO DE AUDITORÍA	Rol Desempeñado	Número de trabajos de auditoria y/o actividades	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre			
				1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Actividades de Fortalecimiento Tercera Línea	Inducción y gestión del conocimiento de las actividad de Auditoria (Tren del Conocimiento)	Liderazgo Estrategico & Enfoque a la Prevención																																																	
	Actualización de documentación de la actividad de auditoria interna, en virtud del MIPP	Liderazgo Estrategico																																																	
	Capacitación (Reinducción) en temas de control interno, auditoria y lineas de defensa	Liderazgo Estrategico																																																	

NOTA: Hasta año actual la entidad no cuenta con plan de mejoramiento archivístico - Decreto 106 de 2015, por lo cual no se programa seguimiento, y así mismo dar cumplimiento al literal j) del artículo 2.2.21.4.9 del Decreto 1083 de 2015

PRESENTADO POR:

NOMBRE: YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES

JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2024

APROBADO POR:

NOMBRE: JORGE EMILIO REY ANGEL

PRESIDENTE DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2024

Revisó:

Erika Patricia Peña Carreño

Yuly Andrea Huertas Alonso

Camila Andrea Avila Millán

Nholees Enereida Toledo Balaguera

Karen Fernanda Buenaventura Ramirez

Aura Esperanza Gómez Prieto