

FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIA

		PLAN OPERATIVO ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS BASADO EN RIESGOS - OFICINA DE CONTROL INTERNO 2022										GESTIÓN DOCUMENTAL												
												VIGENCIA		ENERO A DICIEMBRE DE 2022										
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES:		MÓNICA AMPARO VARÓN AGUIRRE										CARGO		JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO										
OBJETIVO DEL PLAN:		Adelantar la programación y ejecución de auditorías internas, aseguramiento y asesoría, como resultado de la valoración del nivel de exposición al riesgo de las unidades auditables, aplicando los criterios de independencia, objetividad, con el fin de determinar la efectividad de los controles que contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales y desempeño del Sistema Integrado de Gestión y del Sistema de Control Interno de la SuperVigilancia, de conformidad con los requisitos legales vigentes.																						
ALCANCE DEL PLAN:		Inicia con la elaboración del proyecto Plan anual de Auditorías Internas y su aprobación, el cual se enmarca en los cinco roles que debe cumplir la Oficina de Control Interno, continúa con la programación y presentación del informe resultado del proceso auditor, finaliza con la formulación, seguimiento y cierre del plan de mejoramiento producto de las evaluaciones internas y seguimiento adelantados a los procesos institucionales de la SuperVigilancia.																						
CRITERIOS:		Normatividad vigente aplicable a Control Interno y a cada uno de los procesos Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de la Superintendencia de Vigilancia Requisitos del usuario, del producto y del servicio.																						
RECURSOS:		HUMANOS: Equipo Idóneo e interdisciplinario de trabajo de la Oficina de Control Interno (Auditores). TECNOLÓGICOS: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad. FÍSICOS: Espacios y puestos de trabajo adecuados para la realización de las actividades y cumplimiento de los objetivos.																						
CAP.	ROLES DE CONTROL INTERNO	MACROPROCESOS				Responsable	PLANEADO / EJECUTADO													AUDITORIA	SEGUIMIENTO	RESULTADO	OBSERVACIONES	EVIDENCIAS
NUMERAL		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre					
I	LIDERAZGO ESTRATÉGICO																							
1	Participar y asistir a los comités institucionales, reuniones internas y externas, brindar acompañamientos y asesoría a todos los directivos, jefes de dependencias y líderes de los procesos																							
1.1	Asistir a los comités institucionales a los cuales sea convocada.	X				JEFE OCI	P												N/A	N/A	Actas de reunión	Asistencia a comités : Comité de conciliación 2022: 22 de marzo, 26 de mayo, 31 de mayo Comité Directivo 2022: 14 de marzo Comité Gestión y Desempeño 2022: 25 de enero, 23 de marzo, 13 de junio	Actas de reunión y/o grabaciones	
1.2	Asistir a las reuniones internas y externas a las cuales sea convocada.	X				JEFE OCI	P												N/A	N/A	Actas de reuniones	Asistencia a Comité sectorial mayo 18 de 2022 Asistencia a Presidencia socialización link de transparencia	Actas de reunión y/o grabaciones	
1.3	Actualizar el procedimiento de Auditoría Interna de Gestión	X				JEFE OCI	P												N/A	N/A	Procedimiento Auditoría Interna		Documento	
1.4	Proyectar y presentar para aprobación el código de ética	X				JEFE OCI	P												N/A	N/A	Código de ética del auditor interno	Se realizó la actualización del código y se presenta para aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Documento	
1.5	Proyectar y presentar para aprobación el Estatuto de Auditoría	X				JEFE OCI	P												N/A	N/A	Estatuto de auditoría	Se realizó la actualización del estatuto y se presenta para aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Documento	

II		ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																										
2		Fomentar y articular la cultura del control y autocontrol, por medio de acompañamiento y asesoría a la SuperVigilancia con enfoque hacia la prevención y mitigación de los riesgos																										
2.1	Seguimiento a los planes de mejoramiento institucional	X	X	X		EQUIPO AUDITOR	P	x			x														x	♦Informes de seguimiento Plan de mejoramiento Contraloría General de la República(Semestrales de acuerdo con la circular 005 de 2019). ♦Informes de seguimiento plan de mejoramiento Archivo General de la Nación (Trimestrales de conformidad con el Decreto 1080 de 2015)	Se transmitió a través del SIRECI la información correspondiente al seguimiento plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría, correspondiente al reporte segundo semestre vigencia 2021 y primer semestre vigencia 2022. Radicación de seguimiento AGN, 4 trimestre vigencia 2021, 1 y 2 trimestre vigencia 2022.	Informes de seguimiento
							E	x			x			x			x											
2.2	Acompañamiento y asesoría preventiva	X	X	X		EQUIPO AUDITOR	P																		x	Acompañamiento permanente de la Oficina de Control Interno a las dependencias de la Supervigilancia.	Informes de seguimiento	
							E	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x										
III		EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																										
3		Evaluar y hacer seguimiento a la administración del riesgo de la SuperVigilancia, para identificar aspectos que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.																										
3.1	Evaluación y seguimiento a los Mapas de Riesgos	X	X	X	X	EQUIPO AUDITOR	P																		x	Informe de seguimiento	Informe de seguimiento elaborados por la Oficina de Control Interno.	Actas y/o grabaciones
							E																					
IV		RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS																										
4		Sirve como enlace entre los entes externos y la SuperVigilancia con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos.																										
4.1	Elaboración del Informe Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno (FURAG) (Artículo 4° del Decreto 648 de 2017)	X				EQUIPO AUDITOR	P																		X	Reporte del formulario FURAG en la página Web designada por el Departamento Administrativo de la Función Pública	Se realizó el reporte a tarvés del aplicativo dispuesto por el DAFP	Certificado de cumplimiento del reporte en el aplicativo del DAFP-Reportado al aplicativo día 22 de marzo de 2022 .
							E				x																	
4.2	Seguimiento Ekogui (Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado)	X				EQUIPO AUDITOR	P																		X	Informes de seguimiento de acuerdo a la programación establecida por la ANDJE	Memorando inicio de seguimiento segundo semestre 2021 No.20221100033253 Memorando inicio de seguimiento primer semestre 2022 No.20221100144383 Se suscribió Plan de mejoramiento	Plantilla en Excel enviada el 22 de marzo de 2022 y 19 de septiembre de 2022 a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Informes de seguimiento elaborados por la Oficina de Control Interno.
							E				x																	
4.3	Evaluación anual del Sistema de Control Interno Contable (Resolución 357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación)	X				EQUIPO AUDITOR	P																		X	Reporte y diligenciarmiento del formulario archivo excel CGN2016_EVALUACION_CONTROL_I NTERNO_CONTABLE	Se dio inicio al seguimiento a través del memorando No.20221100031683, se realizó Informe de seguimiento, el cual fue socializado con los líderes del proceso. Se suscribió plan de mejoramiento.	Evaluación Sistema Control Interno Contable, publicado en el siguiente Link: https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/9635/informe-evaluacion-sistema-de-control-interno-contable-vigencia-2021/
							E				x																	
4.4	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República (SIRECI)	X				EQUIPO AUDITOR	P																		X	Informe de seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría. Diligenciamiento formato F.14.1 Planes de Mejoramiento Entidades.	Se remitió a través del SIRECI la información concerniente al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría.	Certificado reporte semestral SIRECI de fecha 01/02/2022 (F 14.1). Oficio remitisorio (F 14.3). Informe corte diciembre 31 Consecutivo: 16062021-12-31
							E	x																				
4.5.	Seguimiento al Plan de Mejoramiento del Archivo General de la Nación.					EQUIPO AUDITOR	P																		X	Informes de seguimiento detallado a Plan de Mejoramiento Archivístico	Se remitió trimestralmente a través del correo electrónico, la información concerniente al avance del Plan de Mejomiento suscrito con el Archivo General de la Nción.	Matriz de seguimiento en Excel enviada al Archivo General de la Nación. Radicados: 1-2021-2464. 1-2021-3418, 1-2021-4884, 1-2021-5370.
							E	x				x				x												

FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIA																					
5.6	Seguimiento a la implementación del sistema de seguridad y salud en el trabajo SG-SST vigencia 2022	x	x				P										x	Informe de seguimiento y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio al seguimiento		
							E														
5.7	Seguimiento al reporte de SIGEP de hojas de vida y declaraciones de bienes y rentas. Primer semestre de 2022	x	x				P											x	Informe de seguimiento y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio al seguimiento a través del memorando No.20221100159493, se encuentra en ejecución el informe.	
							E						X								
5.8	Seguimiento boletín de Deudores Morosos (Artículo 9 de la Ley 901 de 2004 por el cual se Modifica y adiciona el artículo 8° de la Ley 716 de 2001) Corte a 30 de noviembre de 2021, 31 de mayo de 2022 y 30 de noviembre de 2022.	x	x				P											x	Informe de seguimiento y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio al seguimiento y solicitud de información a través de los memorandos No.20221100159663 y No.20221100159673	
							E						X								
5.9	Informe de seguimiento a las políticas de operación y seguridad del sistema SIIF Nación de la superintendencia de vigilancia y seguridad privada Circular N° 40 de 2015, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y del Decreto 1068 de 2015. Vigencia primer semestre de 2022	x	x				P											x	Informe de seguimiento y publicación en la página web	Se dio inicio al seguimiento	
							E														
5.10	Seguimiento a las estrategias de Rendición de Cuentas vigencia 2022	x	x				P											x	Informe de seguimiento y publicación en la página web		
							E														
5.11	Seguimiento a las Políticas Contables en cumplimiento de la Resolución interna No.20183200063367. Vigencia primer semestre de 2022	x	x				P											x	Informe de seguimiento y publicación en la página web	Se dio inicio al seguimiento	
							E														
5.12	Auditoría al proceso Gestión Administrativa. PROCEDIMIENTO ADMINISTRACION DE BIENES DEVOLUTIVOS Y DE CONSUMO VIGENCIA 2022	x	x				P											x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio a la auditoría a través del memorando No.20221100144363, se adelantó mesa de trabajo de apertura de auditoría el 1 de septiembre, se realizó solicitud de atención de auditores a través del memorando No.20221100156493	
							E						X	X							
5.13	Auditoría al proceso Gestión del Talento Humano. PROCEDIMIENTO DE NÓMINA VIGENCIA 2021 y 2022	x	x				P											x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio a la auditoría a través del memorando No.20221100144353, se adelantó mesa de trabajo de apertura de auditoría y se realizó solicitud de información memorando No.20221100156833	
							E						X	X							
5.14	Auditoría Gestión Contractual Contrato 4/72- Empresa de Vigilancia y Cafetería. VIGENCIA 2022	x	x				P											x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Se dio inicio a la auditoría a través del memorando No.20221100144343, se adelantó mesa de trabajo de apertura de auditoría y se solicitó la información para adelantar el proceso auditor	
							E						X	X							
5.15	Auditorías especiales (Por solicitud entes externos de control, representante legal, líderes de procesos o discrecionalidad de la Oficina de Control Interno)	x	x				P											x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	No se han solicitado auditorías especiales.	
							E														

RIESGOS QUE AFECTEN LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA O SEGUIMIENTO

1.	Falta del equipo interdisciplinario en la Oficina de Control Interno
2.	Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Supervigilancia
3.	Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
4.	Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para el alto Gobierno
5.	Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del Líder del proceso auditado
6.	Situaciones de orden público que dificulten la movilidad especialmente y que puedan llegar a generar lentitud en el proceso de auditoría

RESPONSABLE DEL PLAN <u>MÓNICA AMPARO VARÓN AGUIRRE</u> JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO	APROBACIÓN DEL PLAN ORLANDO ALFONSO CLAVIJO CLAVIJO SUPERINTENDENTE DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PRESIDENTE DEL COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
--	--