



FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIA

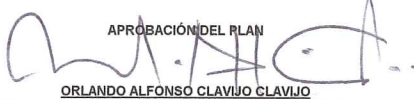


PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS - OFICINA DE CONTROL INTERNO 2021		GESTIÓN DOCUMENTAL																						
		VIGENCIA	ENERO A DICIEMBRE DE 2021																					
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES:		MÓNICA AMPARO VARÓN AGUIRRE	CARGO	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO																				
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). FINANCIEROS: Presupuesto asignado. 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.																						
Talento Humano / Cantidad	Cantidad personas que conforman la Entidad: Provisionalidad: 94 Contratistas OPS: 336		Total de personas que conforman el equipo de Control Interno	N° Profesionales De planta	N° Profesionales Especializados Contratistas																			
	Personal de Planta: Jefe de la Oficina - Contratistas por OPS 6		7		4																			
Recursos Financieros			Recursos Tecnológicos																					
El presupuesto es el asignado para la vigencia 2021 de la Oficina de Control Interno de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.			Computadores con sistemas operativo, teclados, mouse, impresora, scanner, un equipo de computo portátil, seis puestos de trabajo independientes y adecuados para el desarrollo de las actividades.																					
CAP.	ROLES DE CONTROL INTERNO	MACROPROCESOS				Responsable	PLANEADO / EJECUTADO	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 2021: 1 de febrero, 25 de febrero, 9 de marzo, 5 de abril, 23 de abril, 2 de junio y 4 de junio. Comité Directivo 2021: 12 de abril, 26 de abril, 14 de mayo Comité Gestión y Desempeño 2021: 21 de abril, 10 de mayo	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 marzo 28 de 2021, se asistió a las reuniones programadas por la entidad.	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	Se adelantaron actualizaciones al procedimiento	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 adelantaron las modificaciones al código de ética del auditor	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 de auditoría	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																							
2.2	Seguimiento a los planes de mejoramiento institucional	X	X	X		EQUIPO AUDITOR	P	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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) ♦Informes de seguimiento órdenes perentorias Archivo General de la Nación (Mensuales)		Informes de seguimiento	
							E	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x						
2.3	Asesoría en Mapa de Riesgos, enfocada en temas de Control Interno (Grupo Directivo)	X				EQUIPO AUDITOR	P													N/A	N/A	Actas de reunión y/o Grabaciones	De los 16 procesos convocados, no asistieron los grupos de Recursos físicos, recursos humanos.	Actas y/o grabaciones Memorando 22/04/2021 asesoría actualización mapas de riesgos
							E					x	x											
2.4	Capacitación respecto a las diferencias entre Control Interno de Gestión y Control Interno Disciplinario (Grupo Directivo y supervisores de contratos)	X				EQUIPO AUDITOR	P													N/A	N/A	Actas de reunión y/o Grabaciones		Actas y/o grabaciones
							E																	
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 al Mapa de Riesgos	X	X	X	X	EQUIPO AUDITOR	P													x	Informe de seguimiento	Evaluado en el Plan Anticorrupción.	Actas y/o grabaciones	
							E											X						
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 (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		Certificado de cumplimiento del DAFP- Reportado al aplicativo día 16 de marzo de 2021 y publicado el 17 de marzo en el siguiente link: https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/8933/formulario-medi-evaluacion-independiente-furag-2020/	
							E				x													
4.2	Seguimiento Ekogui (Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado)	X				EQUIPO AUDITOR	P													X	Informes de seguimiento		Plantilla en Excel enviada el 26 de marzo de 2021 a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Plantilla en Excel enviada el 31 de agosto de 2021 a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.	
							E				x								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		Evaluación Sistema Control Interno Contable, publicado el 15 de marzo de 2021 en el siguiente Link: https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/8929/evaluacion-sistema-control-interno-contable-2020/	
							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.		Certificado reporte semestral SIRECI de fecha 01/02/2021 (F 14.1). Oficio remisorio (F 14.3). Informe corte diciembre 31 publicado en la página web https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/9041/informe-seguimiento-a-plan-de-mejoramiento-cgr-segundo-semestre-del-2020/	
							E		x							X								

[illegible]

V	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																			
5	Evaluar y contribuir a la mejora en los procesos de gestión, control y administración de la SuperVigilancia, utilizando para ello un enfoque sistémico y disciplinado.																			
5.1	Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, de acuerdo con lo ordenado el Art. 2.1.4.6 del Decreto 1081 de 2015 y Decreto 124 de 2016 por el cual se sustituye el título IV de la parte 1 del libro 2 del Decreto 1081 de 2015. En concordancia con el artículo 73 Ley 1474 del 2011.			x		EQUIPO AUDITOR	P											X	Informe seguimiento y su publicación en la página web de la entidad	Seguimiento PAAC tercer cuatrimestre de 2020 publicado el 18 de enero del 2021: https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/8835/seguimiento-plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano-iii-cuatrimestre-de-2020/ Seguimiento PAAC primer cuatrimestre de 2021 publicado el 14 de mayo de 2021: https://www.supervigilancia.gov.co/publicaciones/8864/seguimiento-plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano/
5.2	Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público. Decreto Nal 984 de 2012 por el cual modifica el art 22 del Decreto 1737 de 1998 y Decreto 371 del 2021.			x		EQUIPO AUDITOR	P											X	Informes de Seguimiento al plan de austeridad del gasto remitidos al Superintendente	Informes de seguimiento remitidos al representante legal y publicados en la página web.
5.3	Seguimiento a los planes de Mejoramiento realizados desde el año 2020 hasta la fecha, resultado de las auditorías llevadas a cabo por la oficina de Control Interno de Gestión			x		EQUIPO AUDITOR	P											X	Informes de seguimiento a las acciones formuladas en los planes de mejoramiento.	Cierre de actividades Planes de mejoramiento en la Suite Visión Memorandos enviados a las áreas
5.4	Evaluación del Proceso Disciplinario (Ley 87 de 1993).			x			P											X	Informe de auditoría	Ya cuenta con plan de mejoramiento Informe final de auditoría remitido el 25 de octubre de 2021
5.5	Auditoría Interna Proceso Gestión de la Operación (Solicitudes de renovación de Licencia) (Vigencias 2019, 2020 y primer semestre del 2021)	x					P												Informe de auditoría	Informe preliminar socializado con el área auditada
5.6	Auditoría Interna Proceso de Gestión del Control, inspección y vigilancia (Vigencias 2019, 2020 y primer semestre del 2021)	x					P												Informe de auditoría	Informe cuenta con plan de mejoramiento Informe de auditoría.

FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIA																						
5.7	Auditoría Interna Financiera (Cartera, contribución, información exógena, Rte. Fte Arqueo caja menor)	x					P												x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Informe preliminar fue socializado, se adelantaron mesas de trabajo	Informe de auditoría socializado, actas mesas de trabajo
							E															
5.8	Auditoría área Jurídica (Cobro coactivo)	x					P												x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Se encuentra pendiente de socializar con el área auditada.	Informe de auditoría
							E															
5.9	Informe de seguimiento sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (PQRSD) interpuestos ante la Entidad. Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011 (Vigencias 2019, 2020 y primer semestre de 2021)	x	x				P												x	Informe de seguimiento y publicación en la página web de la Entidad	Informe socializado	Memorandos internos Informe de Auditoría PQRSD
							E						X	X								
5.10	Auditoría seguridad y salud en el trabajo SG-SST	x	x				P												x	Informe de auditoría y publicación en la página web de la entidad	Ya cuenta con plan de mejoramiento	Informe de auditoría (vigencia 2020 y 2021)
							E															
5.11	Seguimiento al reporte de SIGEP de hojas de vida y declaraciones de bienes y rentas	x	x				P												x	Informe de seguimiento		Informe de seguimiento Sigep
							E															
5.12	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 31 de mayo y 30 de noviembre.	x	x				P												x	Informe de seguimiento		Memorando inicio del seguimiento 2 de julio de 2021, se realizó informe preliminar para socialización.
							E															
5.13	Informe de seguimiento a las políticas de operación y seguridad del sistema SIF 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.	x	x				P												x	Informe de seguimiento		Memorando No.20211100023393 se da inicio al seguimiento. Se realizó informe preliminar
							E						X									
5.14	Auditoría Modelo de Seguridad y privacidad de la información NORMATIVA Decreto 1008 de 2018 Gob Digital Resolución 500 de 2021 CONPES 3995	x	x				P												x	Informe de auditoría y publicación en la página web	Ya cuenta con plan de mejoramiento	Memorando No.20211100107733 comunicado inicio de la auditoría. Informe final de auditoría
							E							X								
5.15	Seguimiento al informe de Rendición de Cuentas 2021	x	x				P												x	Informe de seguimiento y publicación en la página web de la entidad	Tener en cuenta la Directiva Presidencial 03 del 2021	Informe elaborado, pendiente socializar
							E															
VII	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.	El COVID-19 junto con sus riesgos inherentes, nos enfrenta a una serie de factores que podrían retrasar la gestión de este plan de auditoría																					
7.	Situaciones de orden público que dificulten la movilidad especialmente y que puedan llegar a generar lentitud en el proceso de auditoría																					
RESPONSABLE DEL PLAN  MONICA AMPARO VARÓN AGUIRRE 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												