

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2020

OFICINA CONTROL INTERNO

Código: 4-933

Versión 4

Fecha de elaboración: Febrero 10 de 2020

Aprobado en reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de fecha 20 de marzo de 2020.

Modificación 1 del 14 de abril de 2020

Modificación 2 del 12 de mayo de 2020

Modificación 3 del 29 de julio de 2020

Modificación 4 del 31 de agosto de 2020

Objetivos: Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consultoría que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

Alcance: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales y capacitación en autocontrol, entre otros.

Criterios: Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.

Riesgos:
Incumplimiento al programa anual de auditoría.

Causas:

Limitaciones en el alcance de la auditoría, uso inadecuado de la información, falta de recursos, personal insuficiente, debilidad en la planeación de la auditoría, falta de capacitación, entrenamiento y/o cuidado y diligencia profesional de los auditores.

<p>Informes de auditoria con inconsistencias e imprecisiones.</p>	<p>Desconocimiento de las normas o procesos por parte de los auditores, evidencias insuficientes, limitación en el análisis de documentos y registros, apresuramiento en la emisión del informe, falta de capacitación, entrenamiento y/o cuidado y diligencia profesional de los auditores.</p>
---	--

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Auditorias a Procesos																			
Protección Animal - Gestión de Inocuidad e Insumos Pecuarios - Registro y certificación de empresas de medicamentos y biológicos veterinarios (BPM)																			Subgerencia de Protección Animal - Dirección Técnica de Inocuidad e Insumos Veterianrios
Protección Vegetal - Gestión de Semillas - Registro y modificación de registros de personas naturales o jurídicas que se dediquen a la producción, importación y/o exportación de semillas de cannabis.																			Subgerencia de Protección Vegetal- Dirección Técnica de Semillas
Análisis y Diagnóstico - Servicios de soporte para la gestión Analítica - Adquisición de elementos y servicios en los laboratorios.																			Subgerencia de Análisis y Diagnóstico

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS													Responsable: Lider de proceso auditado					
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio		Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Protección Vegetal - Convenio 088-2017 ICA - CIAT																			Sbgerencia de Protección Vegetal
Protección Animal - Convenio N° 002-2019 ICA - OIE																			Subgerencia de protección animal
Protección Vegetal - Convenio - 070-2019 - AUGURA (Foc R4T)																			Subgerencia de Protección Vegetal
Gestión Jurídica – Procedimiento Sancionatorio																			Jefe Oficina Asesora Jurídica
Gestión Contractual -Manual de contratación																			Coordinador Grupo de Gestión Contractual
Control Interno Disciplinario - Aplicación del régimen disciplinario																			Coordinador Grupo de Procesos Disciplinarios
Gestión Jurídica - Legalización de Bienes Inmuebles																			Oficina Asesora Jurídica
Gestión Jurídica - Asesorías Jurídicas																			Oficina Asesora Jurídica

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Gestión Integral de Talento Humano - Selección y vinculación del talento humano																			Coordinador Grupo de Talento Humano
Planeación y Direccionamiento Estratégico - Guía de uso para el distintivo ICA en prendas de vestir y elementos de uso institucional																			Jefe Oficina Asesora de Comunicación
Planeación y Direccionamiento Estratégico – Plan de Acción																			Jefe Oficina Asesora de Planeación
Gestión Integral de Talento Humano - Salud ocupacional.																			Coordinador Grupo de Bienestar Social y Capacitación
Gestión de servicios TIC - SINAD																			Oficina de Tecnologías de la información
Gestión de servicios TIC - EMBALAJES																			Oficina de Tecnologías de la información
Gestión de servicios TIC - Backup y recuperación de la información																			Oficina de Tecnologías de la información
Procesos Gerencias Seccionales (una auditoría)																			Gerente Seccional
Informes de Ley																			

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento y Evaluación a la Rendición de la Cuenta																			Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Evaluación de Gestión por Areas o Dependencias																			Diferentes áreas que aportan información
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano																			Jefes de las Oficinas Asesoras de Planeación-Comunicaciones y Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Atención al Ciudadano y Gestión Documental.
Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción.																			Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Informe de Evaluación Independiente del Estado del Control Interno																			Jefe Oficina de Control Interno
Informe Control Interno Contable																			Subgerente Administrativo y Financiero
Informe ejecutivo anual, a través del aplicativo FURAG II . Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión.																			Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Informe Derechos de Autor Software																			Jefe Oficina Tecnologías de la Información y Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Control de Activos y Almacén

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento al avance del plan de mejoramiento de la Contraloría. CGR Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".																			Subgerentes que tengan hallazgos.
Seguimiento al Cumplimiento de la Ley de Transparencia. Ley 1712 de 2014.																			Diferentes áreas que aportan información
Informe de Actualización de Sistema EKOGUI																			Jefe Oficina Asesora Jurídica
Seguimiento sobre las Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos PQRS.																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Atención al Ciudadano y Gestión Documental
Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Atención al Ciudadano y Gestión Documental
Informe Austeridad en el Gasto Público																			Subgerente Administrativo y Financiero - Coordinadores Grupos de Gestión Contable, Servicios Generales y Talento Humano
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación																			Jefe Oficina Asesora Jurídica

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS													Responsable: Lider de proceso auditado					
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio		Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP y AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Gestión Contractual y Gerentes Seccionales
Seguimiento a la presentación del Informe de Gestión Contractual. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".																			Subgerente Administrativo y Financiero - Grupo de Gestión Contractual
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público " SIGEP "																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinadores Grupos de Talento Humano y Gestión Contractual
Seguimiento a la presentación de la Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".																			Subgerente Administrativo y Financiero y Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Seguimiento a las Estrategias de Gobierno Digital																			Oficina Tecnologías de la Información
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la OCI																			Diferentes áreas que aportan información
Seguimiento a la presentación del Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes .																			Jefe Oficina Asesora de Planeación.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS													Responsable: Lider de proceso auditado					
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio		Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento al informe de la categoría CGR Personal y Costos.																			Subgerencia Administrativa y Financiea.
Seguimiento a las metas de Contratación de Personas Discapacitadas y Primer Empleo.																			Subgerencia Administrativa y Financiea.
Otros informes y seguimientos																			
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Rutas de Monitoreo y Otras Plagas de Control Oficial.																			Subgerencia de Protección Vegetal.
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento al Protocolo de Realización de Subastas Virtuales.																			Subgerencia de Protección Animal
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Protocolos de Bioseguridad a Actividades Suspendidas en la Dirección Técnica de Inocuidad e Insumos Veterinarios.																			Subgerencia de Protección Animal
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Procesos de Trámites Asociados a Importación y Exportación de Mercancías Agropecuarias de Manera Virtual.																			Subgerencia de Protección Fronteriza
Emergencia sanitaria COVID-19 - Función preventiva para la Adquisición de de Bienes y Servicios a través de la modalidad de Contratación Directa / Circular 006/2020 de la CGR.																			Subgerencia Administrativa y Financiera

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a la guía para comprar en la tienda virtual del estado a través del instrumento de agregación de demanda para la adquisición de bienes y servicios para la atención de la emergencia.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a las adiciones y/o modificaciones contractuales para mitigar los efectos de la pandemia/Directiva 16 de la Procuraduría General de la Nación.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Función Preventiva Protocolo para la Administración de Expedientes y Comunicaciones Oficiales por emergencia sanitaria.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento para evaluar las estrategias de continuidad del negocio.																			Oficina Asesora de Planeación
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Protocolos de Bioseguridad para la Continuidad de los Servicios Presenciales, de acuerdo con la Resolución 666 de 2020.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento al cumplimiento de las resoluciones expedidas por la Contaduría General de la Nación.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Pago a proveedores.																			Subgerencia Administrativa y Financiera

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a comisiones de servicio y desplazamientos																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Seguimiento a Atención al Ciudadano.																			Subgerencia Administrativa y Financiera
Emergencia sanitaria COVID-19 - Asesorías - por demanda.																			
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																			
Coordinación del Sistema de Control Interno. (Cuando corresponda)																			Nivel Directivo
Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Cuando corresponda)																			Nivel Directivo
Gerencia. (Cuando corresponda)																			Nivel Directivo
Conciliación. (Cuando corresponda)																			Nivel Directivo
Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable (Cuando corresponda)																			Subgerente Administrativo y Financiero - Coordinador Grupo de Gestión Contable
Contratación. (Cuando corresponda)																			Subgerente Administrativo y Financiero - Coordinador Grupo de Gestión Contractual
Jornadas de capacitación																			
Inducción (Cuando corresponda)																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinadores Grupos de Talento Humano y Bienestar Social y Capacitación
Reinducción (Cuando corresponda)																			Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinadores Grupos de Talento Humano y Bienestar Social y Capacitación

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS												Responsable: Lider de proceso auditado						
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Capacitación institucional (Charlas autocontrol)																			Jefe Oficina Control Interno
Atención Entes Externos																			
Gestionar solicitudes de entes de control, de competencia de la oficina de control interno y direccionar lo que corresponda a las áreas y hacer seguimiento a la respuesta.																			Gerencia General - Permanente