

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA BASADO EN RIESGO**

**OFICINA CONTROL INTERNO VIGENCIA 2022**

**CONTROL**

Fecha de elaboración: marzo de 2022

Aprobado: 08 de abril de 2022

**Modificación No. 1**

Fecha de modificación: 21 de julio de 2022

Acta No. 12 de julio 21 de 2022

**Modificación No. 2**

Fecha de modificación: Agosto 29 de 2022

Acta No. 13 de agosto 29 de 2022

**Modificación No. 3**

Fecha de modificación: Septiembre 16 de 2022

Acta No. 15 de septiembre 16 de 2022

**Modificación No. 4**

Fecha de modificación: Octubre 5 de 2022

Acta No. 16 de octubre 5 de 2022

**Modificación No. 5**

Fecha de modificación: Noviembre 30 de 2022

Acta No. 17 de noviembre 30 de 2022

**Objetivos:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consultoría que realizará el equipo de la Oficina 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:** Los procesos establecidos por el ICA para el desarrollo de su gestión y alcance de los objetivos misionales, todos y cada uno de los funcionarios que hacen parte fundamental de la implementación de los procesos y los profesionales de la Oficina de Control Interno que tienen a su cargo el desarrollo del presente Plan.

**Criterios:** Relevancia de la unidad auditable basado en el riesgo que representa su no cumplimiento sobre los objetivos misionales, definición del tiempo, apreciación ciudadana y resultado de verificación anterior.

**Riesgos:**

1. Incumplimiento al programa anual de auditoría.

2. Informes de auditoría con inconsistencias e imprecisiones.

**Causas:**

1. 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.

2. 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.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno

- Financieros: Presupuesto asignado

- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.

ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	CRONOGRAMA												Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
<b>Auditorías a Procesos</b>																			
PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO - Gestión Internacional para la Admisibilidad Sanitaria y Fitosanitaria de productos agropecuarios					JFPO	CCCT RRSC											Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria- Dirección Técnica de Asuntos Internacionales.		
GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS - PROCEDIMIENTO CIERRE MENSUALES Y DE VIGENCIA CONTABLE - GRFIN-SAF-P-022					JFPO	IVV											Subgerencia Administrativa y Financiero- Grupo Gestión Contable		
GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS - GESTION DE SEGURIDAD Y ADMINISTRACION - GRFIN-P-012 <b>* Cancelada</b>					JFPO	*IVV											Subgerencia Administrativa y Financiero- Grupo Gestión Financiera		
GESTION DE SERVICIOS TIC - ADMINISTRACIÓN INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - GIT-P-007 <b>* Cancelada</b>					JFPO	*DTC											Oficina de Tecnología de Información		

ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	CRONOGRAMA												Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO - SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL "PLAN ESTRATÉGICO DE GESTIÓN AMBIENTAL - GRFIS-AMB-P-003 V.7 PIGA"					JFPO	DTC												Oficina Asesora de Planeación	
GESTION JURIDICA - LEGALIZACION DE BIENES INMUEBLES - GJ-P-002					JFPO	MVFM JMBC												Oficina Asesora Jurídica	
PROTECCIÓN FRONTERIZA - Cuarentena Para Bovinos, Bufalinos, Caprinos y Ovinos Importados GR-I-DMPA-008 y Cuarentena de Equinos para Importación y Exportación - GR-I-DMPA-009					JFPO	LNSP												Subgerencia de Protección Fronteriza- Dirección Técnica de Cuarentena.	
AC - GESTIÓN DE RECURSOS TIC - PM Aplicativo SIGMA - (observaciones 23; Acciones 55); PM Aplicativo SISLAB (observaciones 22; Acciones 83) - GIT-P-013 <b>* Cancelada</b>					JFPO	*DTC												Oficina de Tecnologías de Información	
AC -PROTECCIÓN VEGETAL - CONVENIO N° 003-2018- ASOCIACIÓN NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR – ANALDEX (21 observaciones - 34 acciones) <b>* Cancelada</b>					JFPO	*RRSC												Subgerencia de Protección Vegetal	
AC -PROTECCIÓN VEGETAL - ESTABLECIMIENTO DE REDES DE TRAMPEO PARA EL MONITOREO DE MOSCA DE LA FRUTA EN COLOMBIA (6 observaciones - 6 acciones)					JFPO	RRSC												Subgerencia de Protección Vegetal - Dirección Técnica de Epidemiología y Vigilancia Fitosanitaria.	
AC- PROTECCIÓN ANIMAL- Elaboración de Informes de Boletines del Nivel Nacional y Regional (13 observaciones- 26 acciones)					JFPO	CCCT												Subgerencia de Protección Animal-Dirección Técnica de Vigilancia Epidemiológica	
AC- PROTECCIÓN ANIMAL- Plan de Atención y Control de la Fiebre Aftosa (8 observaciones - 22 acciones);						LNSP												Subgerencia de Protección Animal-Dirección Técnica de Vigilancia Epidemiológica	
AC- GRUPO DE SERVICIOS GENERALES- (19 observaciones- 30 acciones). <b>* Cancelada</b>					JFPO	*IVV												Subgerencia Administrativa y Financiero- Grupo de Servicios Generales	
AC- GRUPO CONTROL DE ACTIVOS Y ALMACÉN (30 observaciones- 43 acciones). <b>* Cancelada</b>					JFPO	*IVV												Subgerencia Administrativa y Financiero- Grupo Control de Activos y Almacen	
AC -GESTION CONTRACTUAL - PM MANUAL DE CONTRATACIÓN - GRFT-GC-MP-001( 255 observaciones, 323 acciones) <b>* Cancelada</b>					JFPO	MVFM *JMBC												Subgerencia Administrativa y Financiero- Grupo de Gestión Contractual	
AC- GESTION JURIDICA - PM Manual al Proceso Sancionatorio (61 observaciones, 74 acciones) <b>* Cancelada</b>					JFPO	MVFM *JMBC												Oficina Asesora Jurídica	

ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	CRONOGRAMA												Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
<b>Informes de Ley</b>																			
Evaluación de Gestión <b>por Áreas o Dependencias</b>					JFPO	EQUIPO OCI											Diferentes áreas que aportan información		
Seguimiento al <b>Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano</b>					JFPO	LNSP *RRSC											Jefes de las Oficinas Asesoras de Planeación-Comunicaciones y Subgerencia Administrativa y Financiera		
Seguimiento al <b>Mapa de Riesgos de Corrupción.</b>					JFPO	*DTC CCCT *RRSC *IVV											Jefe Oficina Asesora de Planeación.		
Informe de Evaluación Independiente del <b>Estado del Control Interno</b>					JFPO	DTC											Jefe Oficina de Control Interno		
Informe <b>Control Interno Contable</b>					JFPO	IVV											Subgerente Administrativo y Financiero		
Informe ejecutivo anual, a través del aplicativo FURAG II. Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión.					JFPO	LNSP DTC											Jefe Oficina Asesora de Planeación.		
Informe Derechos de Autor Software					JFPO	DTC											Jefe Oficina Tecnologías de la Información y Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Control de Activos y Almacén		
Seguimiento al avance del plan de mejoramiento de la Contraloría. CGR Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".					JFPO	EQUIPO OCI											Subgerentes que tengan hallazgos.		
Informe de Actualización de Sistema <b>EKOGUI</b>					JFPO	MVFM											Jefe Oficina Asesora Jurídica		
Seguimiento sobre las <b>Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos PQRS.</b>					JFPO	JMCB CCCT RRSC											Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Atención al Ciudadano		
Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico					JFPO	CCCT LNSP											Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Gestión Documental		
Seguimiento al Cumplimiento de la Ley de Transparencia. <b>Ley 1712 de 2014.</b>					JFPO	DTC CCCT											Diferentes áreas que aportan información		
Informe Austeridad en el Gasto Público					JFPO	LIBT											Subgerente Administrativo y Financiero - Coordinadores Grupos de Gestión Contable, Servicios Generales y Talento Humano		
Seguimiento a las Funciones del <b>Comité de Conciliación</b>					JFPO	MVFM JMCB											Jefe Oficina Asesora Jurídica		

ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	CRONOGRAMA												Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del <b>SECOY y AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES</b> y a la presentación del Informe de Gestión Contractual. Publicados en el <b>SIRECI</b> "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".					JFPO	JMCB												Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinador Grupo de Gestión Contractual y Gerentes Seccionales	
Seguimiento a las <b>Estrategias de Gobierno Digital</b>					JFPO	DTC												Oficina Tecnologías de la Información	
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"					JFPO	*RRSC CCCT *IVV												Subgerencia Administrativa y Financiera - Coordinadores Grupos de Talento Humano y Gestión Contractual	
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la Oficina de Control Interno <b>*Cancelado</b>					JFPO	EQUIPO OCI												Diferentes áreas que aportan información	
Realización de 2 Arqueos de caja sorpresivos					JFPO	IVV												Subgerencia Administrativa y Financiera	
Seguimiento a las metas de contratación de personas discapacitadas y primer empleo.					JFPO	MVFM												Subgerencia Administrativa y Financiera	
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".					JFPO	IVV												Subgerente Administrativo y Financiero y Jefe Oficina Asesora de Planeación.	
<b>Otros Informes y Seguimientos</b>																			
Seguimiento a los compromisos y responsabilidades del Instituto Colombiano Agropecuario en relacionado con lo establecido en la Resolución 770 de 2014 "Por la cual se establecen las directrices para la formulación, ejecución, seguimiento y evaluación de los Planes Nacionales Subsectoriales de Vigilancia y Control de Residuos en Alimentos y se dictan otras disposiciones."					JFPO	CCCT												Subgerencia de Protección Animal	
*Profesionales auditores que no se encuentran adscritos al personal de la OCI, debido al recorte en la contratación de servicios profesionales, cuyas actividades propuestas obedecen a las modificaciones realizadas.																			
<b>FIRMA DE APROBACIÓN JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>																			