

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA BASADO EN RIESGO
OFICINA CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023

CONTROL

Fecha de elaboración: marzo de 2023
Aprobado: 10 de agosto de 2023
Modificación 01: 31 de agosto de 2023
Adición 01: 07 de septiembre de 2023
Modificación 02: 19 de octubre de 2023
Modificación 03: 9 de noviembre de 2023
Modificación 04: 24 de noviembre de 2023

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 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:

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.

I. ROL DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción.													
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano													

II. ROL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

	PROCESOS	de	a	tor	CRONOGRAMA	
--	----------	----	---	-----	------------	--

							CRONOGRAMA													
Auditorías a Procesos							Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
Protección Animal: Unidad Auditable: PR-INO-P-031 PROCEDIMIENTO AUTORIZACION SANITARIA Y DE INOCUIDAD EN LOS PREDIOS PRODUCTORES DE ANIMALES DESTINADOS A LA PRODUCCIÓN DE CARNE Y/O LECHE PARA EL CONSUMO HUMANO.																				
Protección Animal: PR-INO-P-035 Unidad Auditable: PROCEDIMIENTO DE VIGILANCIA Y CONTROL BASADA EN RIESGO DE RESULTADOS NO CONFORMES DE RESIDUOS Y CONTAMINANTES QUÍMICOS																				
Protección Vegetal: Unidad Auditable: PRV-SPV-P-018 (Oficinas Nacionales). EXPEDICIÓN Y MODIFICACIÓN DE REGISTROS DE PQUA-COADYUVANTES-FERTILIZANTES Y ACONDICIONADORES DE SUELO-BIONSUMOS																				
Protección Vegetal: Unidad Auditable: PRV-SPV-P-014 (Gerencias Seccionales). Registro por primera vez, modificación o renovación del registro de los lugares de producción, exportadores e importadores de flores y ramas de corte de especies ornamentales con destino exportación.																				
Gestión Jurídica: Unidad Auditable: GJ-P-001 Cobro coactivo.																				
Gestión Contractual: Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación																				
Gestión del Servicio TIC: Unidad Auditable: GIT-SOP-I-007 Gestión de Repuestos																				
Planeación y Direccionamiento Estratégico: Unidad Auditable: DIR-OAP-P-002 Proyectos de Inversión Pública																				
							CRONOGRAMA													
Informes de Ley							Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		

	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Evaluación de Gestión por Areas o Dependencias													
Informe de Evaluación Independiente del Estado del Control Interno													
Informe Control Interno Contable													
Informe ejecutivo anual, a través del aplicativo FURAG II. Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión.													
Seguimiento sobre las Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos PQRS.													
Seguimiento al Cumplimiento de la Ley de Transparencia. Ley 1712 de 2014.													
Informe Austeridad en el Gasto Público													
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación													
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"													
Seguimiento a las metas de contratación de personas discapacitadas.													
Informe anual de Evaluación a la Rendición de Cuentas													
Seguimiento al avance del plan de mejoramiento de la Contraloría. CGR Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".													
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".													
Informe Derechos de Autor Software													
Informe de Actualización de Sistema EKOGUI													
Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico													
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP y AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES y a la presentación del Informe de Gestión Contractual. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".													
Informe de seguimiento a la Ejecución Presupuestal													
Informe de seguimiento a la Formalización del Empleo Público													
Otros Informes y Seguimientos													
Realización de Arqueo de caja sorpresivos													
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la Oficina de Control Interno													
Seguimiento a la Estrategia Digital													
III. ROL DE RELACION CON ENTES EXTERNOS													
ACTIVIDAD	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Solicitudes de entes externos (Cámara de Representantes, Contraloría General de la República, etc)													
IV. ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCION													

	CRONOGRAMA													
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
Asistencia a Comités	CRONOGRAMA													
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Ma YO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
Comité de Conciliación														
Comité Sectorial de Auditoría del Sector Agropecuario Pesquero y Desarrollo Rural														
Comité Asesor de Contratación														
Comité de Gestión y Desempeño Institucional														
Comité de Rendición de Cuentas														
Comité de Gobierno y Transformación Digital														
Comité de Sistema de Gestión Integrado SGI														
Comité de Integridad														
Comité del Sistema de Servicio al Ciudadano														
Comité de Gestión Documental														
Comité de Sostenibilidad Contable														
Comité de Cartera														
Asesoría y acompañamiento														
Por demanda														
Funciones Preventivas														
Plan de Continuidad o Recuperación de Desastres de la Información														
Definir otras funciones preventivas														
Capacitación														
DIPLOMADO EN EL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO HSEQ: NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO 45001:2018														
FORMACIÓN DE AUDITOR INTERNO EN EL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO BAJO LA NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO 45001:2018														

	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
ESAP - Diplomado Sistema de Control Interno													
V. ROL DE LIDERAZGO ESTRATEGICO													
Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	MaYO	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Programar y realizar el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno.													
FIRMA DE APROBACIÓN :													