

<div> <div>PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA BASADO EN RIESGO</div> <div>OFICINA CONTROL INTERNO VIGENCIA 2025</div> </div>		<div>CONTROL</div> <div> <div>Fecha de elaboración: Marzo de 2025</div> <div>Aprobado: 08 de Abril de 2025</div> <div>Modificación 01: 09 de Junio de 2025</div> <div>Modificación 02: 28 de Agosto de 2025</div> <div>Modificación 03: 23 de Diciembre de 2025</div> </div>
<div> <div>Objetivo:</div> <div>Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consultoría que realizará el equipo interdisciplinario de la Oficina de Control Interno, con el fin de evaluar de manera objetiva e independiente la eficiencia, eficacia, economía, cumplimiento normativo y el funcionamiento del Sistema de Control Interno en los procesos del Instituto Colombiano Agropecuario, contribuyendo a la mejora continua y la toma de decisiones informadas en cumplimiento de la normatividad vigente</div> </div>		
<div> <div>Alcance:</div> <div>Comprende las Auditorías, Informes de Ley, Seguimientos y demás roles de la Oficina de Control Interno, adicional a otras actividades que se presenten por situaciones imprevistas, ya sea por criticidad o nueva normatividad y que deban ser incluidas en el plan, el cual podrá ser modificado durante la vigencia 2025.</div> </div>		
<div> <div>Criterios:</div> <div>Conforme a los criterios definidos para priorizar la unidades auditables a auditar en la vigencia 2025 y para las demás actividades de otros roles, estará la normatividad externa y los lineamientos internos de la entidad.</div> </div>		
<div> <div>Riesgos:</div> <div> <div>1. Posibilidad de afectación reputacional por formular el Plan Anual de Auditoría fuera de los lineamientos establecidos para beneficio de la unidad auditable.</div> <div>2. Posibilidad de afectación reputacional por comunicar informes de auditoría con inconsistencias u omitiendo situaciones irregulares para beneficio de la unidad auditada.</div> </div> </div>	<div> <div>Causas:</div> <div> <div>* Abuso de poder para manipular la formulación del Plan</div> <div>* Justificar la manipulación de la priorización de la unidad auditable, basado en la falta de recursos económicos, tecnológicos, físicos o humanos,</div> <div>* Omitir análisis de la información que soporta la auditoría</div> <div>* Abuso de poder para manipular los resultados de la auditoría</div> <div>* Omisión intencional del auditor para no afectar al auditado</div> <div>* Conflictos de intereses.</div> </div> </div>	
<div> <div>Recursos:</div> <div> <div>- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno</div> <div>- Financieros: Presupuesto asignado</div> <div>- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.</div> </div> </div>		

I. ROL DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																	
										CRONOGRAMA							
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
Informe de Seguimiento a Riesgos de Corrupción.																	
Informe de Seguimiento al Programa de Transparencia y Etica Publica																	
II. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																	
Auditorías a Procesos		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
Oficinas Nacionales Gestión Documental: Unidad Auditable: GD-SAF-POL-001 POLITICA DE GESTIÓN DOCUMENTAL						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Aranza Vargas Yolanda Arciniegas										
Oficinas Nacionales Gestión Integral del Talento Humano Unidad Auditable: COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL - MANEJO DEL ACOSO LABORAL						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Karen Fuquene Jessyca Pacheco Daniel Jimenez										
Oficinas Nacionales Gestión Contractual: Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Johan Mesa Daniel Jiménez										
Oficinas Nacionales Protección Vegetal Unidad Auditable: VE-FITO-P-016 Bioseguridad para la producción y exportación de plantas para plantar						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Emmy Montoya										
Gestión Integral del Talento Humano Unidad Auditable: GITH-SAF-P-042 LIQUIDACIÓN DE NÓMINA						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Liliam Ivonne Bobadilla Frank										
Oficinas Nacionales Gestión Integral del Talento Humano Unidad Auditable: GITH-GTH-P-007 ACUERDOS DE GESTIÓN						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Karen Fuquene Jessyca Pacheco										
Oficinas Nacionales Protección Animal Unidad Auditable: SISTEMA NACIONAL DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN DE GANADO BOVINO - SINIGAN						Sandra Piedad Riaño Bustamante	Luz Nancy Sánchez										

						CRONOGRAMA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
						Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
GERENCIA SECCIONAL BOLÍVAR: Procesos: <u>Protección Fronteriza</u> Unidad Auditable: PRF-SPF-P-003 IMPORTACIÓN EN EL SISTEMA DE INSPECCIÓN Y CUARENTENA VEGETAL. Unidad Auditable: GR-P-DMPA-005 EXPEDICIÓN DEL CERTIFICADO DE INSPECCIÓN SANITARIA (CIS) PARA IMPORTACIÓN DE ANIMALES Y SUS PRODUCTOS <u>Gestión de Recursos Físicos</u> Unidad Auditable: GRFIS-INV-P-001 MANEJO Y CONTROL ADMINISTRATIVO DE LOS BIENES DEL ICA <u>Gestión De Recursos Financieros</u> Unidad Auditable: GRFIN-GI-P-007 RECAUDO Y CAUSACIÓN DE CARTERA RESOLUCIONES SANCIONATORIAS Y FACTURAS A CRÉDITO <u>Gestión Jurídica</u> Unidad Auditable: GJUR-OAJ-M-001 MANUAL DEL PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO <u>Gestión Contractual:</u> Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

[illegible]


						CRONOGRAMA												
						Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
GERENCIA SECCIONAL NARIÑO: Procesos: <u>Protección Animal</u> Unidad Auditable: SISTEMA NACIONAL DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN DE GANADO BOVINO - SINIGAN Unidad Auditable: CRI-CRS-I-SA-ACU-002 CERTIFICACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS DE ACUICULTURA BIOSEGUROS Unidad Auditable: PRA-SPA-I-003 DILIGENCIAMIENTO DE LA LISTA CHEQUEO CERTIFICACIÓN ESTABLECIMIENTOS DE ACUICULTURA BIOSEGUROS NIVEL EQUIVALENCIA R.20186-BAP GRANJAS- ALEVINERAS Y NTC 7500 <u>Gestión de Recursos Físicos</u> Unidad Auditable: GRFIS-INV-P-001 MANEJO Y CONTROL ADMINISTRATIVO DE LOS BIENES DEL ICA <u>Gestión De Recursos Financieros</u> Unidad Auditable: GRFIN-GI-P-007 RECAUDO Y CAUSACIÓN DE CARTERA RESOLUCIONES SANCIONATORIAS Y FACTURAS A CRÉDITO <u>Gestión Jurídica</u> Unidad Auditable: GJUR-OAJ-M-001 MANUAL DEL PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO <u>Gestión Contractual:</u> Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación																		
GERENCIA SECCIONAL NARIÑO																		

						CRONOGRAMA													
						Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
GERENCIA SECCIONAL NORTE DE SANTANDER: Procesos: <u>Gestión de Recursos Físicos</u> Unidad Auditable: GRFIS-INV-P-001 MANEJO Y CONTROL ADMINISTRATIVO DE LOS BIENES DEL ICA <u>Gestión De Recursos Financieros</u> Unidad Auditable: GRFIN-GI-P-007 RECAUDO Y CAUSACIÓN DE CARTERA RESOLUCIONES SANCIONATORIAS Y FACTURAS A CRÉDITO <u>Gestión Jurídica</u> Unidad Auditable: GJUR-OAJ-M-001 MANUAL DEL PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO <u>Gestión Contractual:</u> Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación																			GERENCIA SECCIONAL NORTE DE SANTANDER

						CRONOGRAMA															
						Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
GERENCIA SECCIONAL VALLE DEL CAUCA: Procesos: <u>Protección Animal</u> Unidad Auditable: SISTEMA NACIONAL DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN DE GANADO BOVINO - SINIGAN Unidad Auditable: CRI-CRS-I-SA-ACU-002 CERTIFICACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS DE ACUICULTURA BIOSEGUROS Unidad Auditable: PRA-SPA-I-003 DILIGENCIAMIENTO DE LA LISTA CHEQUEO CERTIFICACIÓN ESTABLECIMIENTOS DE ACUICULTURA BIOSEGUROS NIVEL EQUIVALENCIA R.20186-BAP GRANJAS- ALEVINERAS Y NTC 7500 <u>Gestión de Recursos Físicos</u> Unidad Auditable: GRFIS-INV-P-001 MANEJO Y CONTROL ADMINISTRATIVO DE LOS BIENES DEL ICA <u>Gestión De Recursos Financieros</u> Unidad Auditable: GRFIN-GI-P-007 RECAUDO Y CAUSACIÓN DE CARTERA RESOLUCIONES SANCIONATORIAS Y FACTURAS A CRÉDITO <u>Gestión Jurídica</u> Unidad Auditable: GJUR-OAJ-M-001 MANUAL DEL PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO Gestión Contractual: Unidad Auditable: GRFT-GC-MP-001 Manual de Contratación. <u>Gestión del Servicio TIC:</u>					Sandra Piedad Riaño Bustamante	Liliam Ivonne Bobadilla Karen Fuquene Luz Nancy Sánchez Johan Mesa													GERENCIA SECCIONAL VALLE DEL CAUCA		
área auditada: Oficina de tecnologías de información Modelo de seguridad y privacidad de la información: Alcance: Monitoreo, Trazabilidad, respaldo y recuperación, Aplicativo simplifica.					Sandra Piedad Riaño Bustamante	Ing. Carlos Andrés Gomez Gomez															OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN
<u>Gestión del Servicios TIC:</u> área auditada: Oficina de tecnologías de información. Implementación de la Norma Técnica Colombiana NTC 5854, que adopta los estándares internacionales WCAG (Web Content Accessibility Guidelines) de la política de gobierno digital.					Sandra Piedad Riaño Bustamante	Ing. Carlos Andrés Gomez Gomez															OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN
<u>Gestión de Recursos Físicos:</u> área auditada: Grupo de Infraestructura y Mantenimiento. unidad auditable: Oficina de Infraestructura Física, oficinas nacionales. Cumplimiento de la Norma Técnica Colombiana NTC 6047:2013 “Accesibilidad al medio físico. Espacios del servicio al ciudadano en la Administración Pública. Requisitos”.					Sandra Piedad Riaño Bustamante	Ing. Jesús Enestor Sanchez Navarro															OFICINA DE INFRAESTRUCTUTA FÍSICA

	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Reporte al avance del plan de mejoramiento de la Contraloría y transmitido al Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información - SIRECI													
Seguimiento a la presentación de la Cuenta Anual Consolidada para la Contraloría General de la República. Publicados en el Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información - SIRECI													
Informe de Software Legal a Dirección Nacional de Derechos de Autor - DNDA													
Informe de Actualización de Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado -eKOGUI													
Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico													
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP, al PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES - PAA y a la presentación del Informe de Gestión Contractual, publicados en el Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información - SIRECI													
Informe de seguimiento a la Ejecución Presupuestal													
Seguimiento a las metas de vinculación laboral de Personas Discapacitadas y Ley al Primer Empleo													
Seguimiento a la Participación de la Mujer en los niveles decisorios													
Seguimiento a la Ley 2013 - Transparencia mediante publicación de bienes y rentas y conflicto de intereses													

			CRONOGRAMA												
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Otros Informes y Seguimientos			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Informe Ejecutivo Evaluación de la Gestión por áreas o Dependencias															
Informe de Seguimiento a Realización de Arqueos sorpresivos a cajas menores															
Informe ejecutivo informe ejecutivo de actualización de sistema único de gestión e información litigiosa del estado –eKOGUI															
Informe de seguimiento a conciliación de Operaciones Recíprocas															
Informe de Seguimiento a glosas de la Comisión Legal de Cuentas															
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la Oficina de Control Interno															
Informe ejecutivo Evaluación del Sistema de Control Interno Contable															
Informe ejecutivo anual FURAG II. Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión.															
Informe ejecutivo de Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República															
Seguimiento a la Estrategia Digital															
Informe de seguimiento a la Formalización del Empleo Público															
III. ROL DE RELACIÓN 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 PREVENCIÓN															
Asistencia a Comités			CRONOGRAMA												
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	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 SIGI															
Comité de Integridad															
Comité del Sistema de Servicio al Ciudadano															

	CRONOGRAMA												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Comité de Gestión Documental													
Comité de Sostenibilidad Contable													
Comité de Cartera													
Asesoría y acompañamiento													
Por demanda													
Funciones Preventivas													
De acuerdo a evidencias de situaciones críticas													
Capacitación													
Capacitaciones para el fortalecimiento de la cultura de autocontrol													
V. ROL DE LIDERAZGO ESTRATÉGICO													
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 : <div></div>													