

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V2 OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-		VIGENCIA 2024																		
Objetivo del Plan:	Establecer los trabajos de auditoría (AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ACOMPAÑAMIENTOS, ENTRE OTROS) a cumplir anualmente por la Oficina de Control Interno para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control, de acuerdo con la priorización del universo de auditoría basado en riesgos, así como otros temas y obligaciones que le competen a la Oficina de Control Interno de acuerdo con sus funciones según la Ley 87 de 1993 y demás normativa aplicable.																			
Alcance del Plan:	Sistema de Control Interno - SCI -, Vigencia 2024.																			
Criterios:	Ley 87 de 1993 y demás normatividad aplicable a los funciones y roles de la Oficina de Control Interno. Cada trabajo de auditoría considerará la normativa, directrices y mejores prácticas que aplique en cada caso.																			
Recursos:	<p>* Antecedentes: Durante el año 2023 se contó con siete (7) contratistas simultáneos, y seis (6) servidores públicos (Un jefe de oficina, una secretaria, un profesional universitario y tres profesionales especializados).</p> <p>* Personal a 30 de mayo de 2024 al momento de la aprobación del presente PAAI versión 2, la OCI cuenta con: Cinco (5) Servidores Públicos (Un jefe de oficina (e) , un profesional universitario, dos profesionales especializados y una secretaria) y profesionales contratistas con experiencia en la Oficina de Control Interno o Auditoría (dos abogados, dos contadores y un ingeniero Civil).</p> <p>* Sistema de Información y oficina de apoyo.</p> <p>* Activos fijos necesarios para cumplir con las funciones de la oficina.</p> <p>* Suministro de la información completa, fiable, oportuna y con la disponibilidad de los funcionarios de las diferentes dependencias para atender las auditorías.</p>																			
AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Meses												Líder de proceso – Responsable del asunto
	Planificado	En ejecución	Finalizado	En revisión				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO																				
Secretaría Técnica Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICI					Julio OCI	Jefe OCI	Planificado				X						X	Dirección General - OCI		
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño					Julio OCI	Jefe OCI	Planificado											Dirección General - GAP		
Asistencia Comité de Conciliaciones					Julio OCI	Jefe OCI	Planificado											Dirección General - OJ		
Asistencia Comité Directivo					Julio OCI	Jefe OCI	Planificado											Dirección General		
Asistencia Comité de Coordinación y Seguimiento Financiero					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Dirección General o delegado - Área Financiera		
Asistencia Comité Sostenibilidad Contable					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											SAF como delegado de Dirección General - Contabilidad		
Asistencia Comité Encuentros Financieros					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											SAF - Tesorería		
Asistencia Comité Comercial					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Secretaría General - Comercialización		
2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																				
Jornadas de sensibilización					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Varios		
Acompañamiento a los procesos de la entidad en la formulación de planes de mejoramiento (A solicitud)					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Varios		
Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno originado en auditorías de control interno					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Varios		
Mesas de trabajo con los responsables de las acciones que se encuentren en alguna de las alertas: seriedad, reiteradas (A solicitud)					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Varios		
Informe de seguimiento al cumplimiento del esquema de líneas de defensa en la entidad y guía para la construcción de los mapas de aseguramiento					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											GAP		
3. ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																				
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Corrupción (Pruebas de Diseño de Riesgos y Controles, Pruebas de Efectividad de Controles)	X	X	X	X	Servidor Público	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										Varios - GAP		
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Gestión, Ambientales y Seguridad y Salud en el Trabajo: Pruebas de Diseño de Riesgos y Controles.	X	X	X	X	Servidor Público	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado					X						Varios - GAP, SAF		
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Gestión, Ambientales y Seguridad y Salud en el Trabajo: Pruebas de Efectividad de Controles.	X	X	X	X	Servidor Público	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											Varios - GAP, SAF		
4. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																				
INFORMES DE LEY / REGLAMENTARIOS																				
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP	X	X	X	X	Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										GAP		
Informe evaluación de Gestión por Dependencias y cumplimiento normativo de empresas a 31-Oct-2023	X	X	X	X	Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										SAF		
Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (semestral)	X	X	X	X	Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										Varios		
Informe y Evaluación del Sistema de Control Interno Contable					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										SAF		
Informe semestral sobre la atención al ciudadano PORR, cumplimiento de documentación del proceso encargado y normativa aplicable al proceso.	X	X			Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado											SG		
Informe sobre el cumplimiento de las medidas de Asistencia en el Gasto Público.	X	X			Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										SAF		
Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI (Decreto distal 221 de 2023)					Julio OCI	Servidor Público o Contratista Equipo OCI	Planificado	X										Varios		

