

| | | | |
|--|--|---------------------------|---------------|
| | EJERCICIO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA Universo de Auditoria Basado en Riesgos | CODIGO: FR-1400-OCI-27 | Versión 01 |
| | EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO | | FA:04/12/2017 |

DETERMINACION PLAN DE AUDITORIA vs RECURSOS

Fecha de Elaboración: **22/1/2025**

| Nombre del Subproceso A Auditar de Acuerdo a la Evaluación del Universo | Detalle del Alcance del Trabajo | Tipo de Trabajo | Tiempo Estimado de la Auditoria (hh). | Incluido en el Plan Anual |
|---|--|-----------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Proyectos de Intervención Prospectiva. | Se delimitará en el Plan de Auditoría | Aseguramiento | 800 | Si |
| Auditoria al subproceso de Tesoreria | Se delimitará en el Plan de Auditoría | Aseguramiento | 800 | SI |
| Efecitividad del sistema de control interno en lo que respecta al Sistema de gestion de calidad | Se delimitará en el Plan de Auditoría | Aseguramiento | 800 | SI |
| INFORMES DE LEY | | | | |
| Informe anual de Evaluación a la gestión institucional por Dependencias de la Unidad. | Evaluar anualmente la gestión de cada dependencia de la Entidad. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe ejecutivo anual de control interno | Informe sobre el avance del sistema de control interno de cada vigencia. | Aseguramiento | 200 | Si |

| | | | | |
|---|--|---------------|-----|----|
| Informe anual de evaluación al Sistema de Control Interno Contable | Reportar a la Contaduría General de la Nación la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable de la APC. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe semestral de evaluación al Sistema de Control Interno Institucional - Componentes MECI- | Evaluación semestral del estado del sistema de control interno institucional de la unidad conforme a lo exigido por el MECI. Un informe por el periodo enero-junio y otro por el periodo julio-diciembre | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe Cuatrimestral de Seguimiento a los Riesgos | Seguimiento cuatrimestral a la ejecución de los controles diseñados para el tratamiento de los riesgos, así como a la adecuada implementación | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe de derechos de autor (Software y Hardware). | Verificar el cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento del Software y Hardware de la entidad, y remitir | Aseguramiento | 200 | Si |
| Certificación Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado- (EKOGUI). | Emitir a Defensa Jurídica del Estado, certificación de la información reportada por los apoderados de la Unidad a | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe de seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Desde mayo al Plan de Transición PTEP, ya la Implementación del PTEP cuando aplique | Realizar el seguimiento al Plan Anticorrupción de la entidad con corte a 30 de abril, 31 de agosto y 31 de diciembre. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informe Anual de Evaluación al Sistema Integral de Gestión y Desempeño. Metodología FURAG. | Evaluar el avance del Sistema de Control Interno. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Acompañamiento y verificación sobre las medidas de austeridad en el gasto público. | Verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto público. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Informes de verificación al manejo de caja menor. | Verificar el cumplimiento a la gestión de recursos de la caja menor. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Seguimiento al cumplimiento Ley 1712- Acceso a la Información Pública-Gobierno en Línea. | Verificar el nivel de cumplimiento de los lineamientos establecidos en la ley de acceso a la información pública. | Aseguramiento | 200 | Si |
| Reporte cuenta mensual, semestral y anual SIRECI. | reporte de todos los informes requeridos por la CGR | Aseguramiento | 200 | SI |
| Informe sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos. | Art. 76 Ley 1474 de 2011 "...La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la | Aseguramiento | 200 | SI |

| | | | | |
|---|---|---------------|-----|----|
| Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico | Decreto 106 de 2015, artículos 17 y 18 Parágrafo 2°. La Oficina de Control Interno de la entidad | Aseguramiento | 200 | SI |
| Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano | Ley 909 de 2004, la Directiva de la Procuraduría General de la Nación n° | Aseguramiento | 200 | SI |
| Seguimiento-evaluación al cumplimiento de la Política de Integridad de la UNGRD | Formulario FURAG y Plan de Mejoramiento de MIPG | Aseguramiento | 200 | SI |
| Seguimiento a planes de mejoramiento contraloría | Verificar el cumplimiento de las acciones correctivas suscritas en los planes de mejoramiento generados | Aseguramiento | 200 | SI |
| ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO | | | | |
| TOTAL HORAS DISPONIBLES EQUIPO DE AUDITORES | | | | |
| DIFERENCIA (TIEMPO ADECUADO / TIEMPO INSUFICIENTE) | | | | |
| Observaciones Generales: | | | | |

Fuente: Adaptado de Instituto de Auditores Internos. COSO ERM. Agosto 2014.