



PLAN ANUAL DE AUDITORIA

CÓDIGO	EV-CYE-RG-16
VERSIÓN	0
FECHA DE APROBACIÓN	02/05/2020
PÁGINA	1 de 1

VIGENCIA 2021

OBJETIVO GENERAL: Evaluar de manera independiente el Sistema de Control Interno en cada uno de los procesos a auditar.

ALCANCE: Planificar el desarrollo de las Auditorías, informes y seguimientos de Ley de la Política de Control Interno, con el fin de generar una cultura de autocontrol y realizar evaluaciones objetivas que nos sirva de insumos para la toma de decisiones y la mejora continua.

UNIVERSO DE AUDITORÍA: Plan de Desarrollo Departamental "Santander Siempre Contigo y para el Mundo 2020-2023", Objetivos Estratégicos, Misión, Visión, Plan Plurianual de Inversión, Plan de Acción, Plan Indicativo, Plan Operativo Anual de Inversión, Políticas, Planes, Proyectos Sectoriales, Sistema Integrado de Gestión Financiera -SIGID, Guane, SECOP II, Sistemas Integrados de Gestión, Mapa de Procesos (Estratégicos, Misionales, de Apoyo, Control y Evaluación), Política de Administración de Riesgos, Mapa de Riesgos, Organigrama, Normograma, Plantas de Personal, Manuales de Funciones, Código de Integridad, Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, Componentes de la Estructura del MECI, Planes de Mejoramiento, entre otros.

CRITERIOS: Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión (en las subcategorías). Normatividad vigente aplicable a cada uno de los procesos a auditar.

RECURSOS: **Humanos:** Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno. **Financieros:** Presupuesto asignado. **Tecnológicos:** Equipo de Cómputo, Sistemas de Información, Sistema de Redes y correos electrónicos institucionales.

AUDITORÍAS INTERNAS

NUMERO	PROCESOS A AUDITAR	SECRETARÍAS/ OFICINAS	FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA	METODO DE LA AUDITORÍA	AUDITOR LÍDER	AUDITOR DE APOYO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
1	SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	SECRETARÍA DEL INTERIOR: *Grupo de Participación Ciudadana. *Dirección de Atención Integral de Víctimas. * Contratación.	* Ley 743 de 2002. * Decreto Reglamentario 2350 de 2003. * Decreto 890 de 2008. *Decreto 1158 de 2019. * Ley 1989 de 2019. * Decreto 1076 de 2015. *Ley 1448 de 2011 y sus Decretos reglamentarios. * Sent T-025 de 2004. *Ley 80 de 1993. * Ley 1150 de 2007. * Decreto 1510 de 2013. * Ley 1474 de 2011. * Decreto Ley 019 de 2012.		CLARA INES OSORIO BAHAMÓN	CLAUDIA RAQUEL ESCOBAR TARAZOBA / LUIS ALBERTO ARIAS GELVEZ Y CONTRATISTA													

2	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	<p>DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Historias Laborales. * Seguridad y Salud en el Trabajo. * Bienestar Social Laboral. 	<ul style="list-style-type: none"> * Talento Humano - Ley 909 de septiembre 23 de 2004, y demás normas reglamentarias. 	<p>Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para entidades públicas, Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Secop II, lectura de la documentación vigente del proceso, entrevistas con el Líder del proceso y el personal involucrado en el mismo, haciendo uso de las tecnologías de la información y de otros medios visuales que faciliten su consulta, esquema de auditoría presencial tradicional a nuevos esquemas de auditoría virtual o remota, inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso o unidad auditable, solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso.</p>	MARIA TRINIDAD AVELLANEDA	GLORIA ROA JAIMES Y CONTRATISTA													
3	TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES - TIC	<p>SECRETARÍA DE LAS TIC:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Oferta Institucional del MINTIC. * Gestión Institucional con Google Educación. 	<ul style="list-style-type: none"> * Ley 80 de 1993. * Ley 1150 de 2007. * Decreto 1510 de 2013. 		JORGE ALBERTO BUENO GARCIA	CLARA ELVIRA CASTRO GÓMEZ Y CONTRATISTA													
4	GESTIÓN EDUCATIVA	<p>SECRETARÍA DE EDUCACIÓN</p> <p>DIRECCIÓN ESTRATÉGICA:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Calidad Educativa. * Cobertura Educativa. * Contratación. <p>DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Talento Humano. * Atención al Ciudadano. 	<p>Ley 715 de diciembre 21 de 2001, "Por la cual se dictan normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357 (Acto Legislativo 01 de 2001) de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones para organizar la prestación de los servicios de educación y salud, entre otros, y demás normas legales.</p>		MARIA TRINIDAD AVELLANEDA	GLORIA ROA JAIMES / JORGE ALBERTO BUENO GARCIA Y CONTRATISTA													
5	GESTIÓN FINANCIERA	<p>PLANTA CENTRAL - EDUCACIÓN Y SALUD</p>	<ul style="list-style-type: none"> * Decreto 111 de 1996 y reglamentarios. * Estatuto de Presupuesto Departamental Ordenana N° 041 de 2006 y reglamentarios. * Estatuto Tributario Departamental y reglamentarios. * Estatuto Tributario de los Impuestos administrados por la Dirección General de Impuestos Nacionales. * Régimen de Contabilidad Pública. * Políticas, procedimientos y prácticas establecidas por la Entidad y demás emitidas por entes reguladores. * Manual de Políticas Contables del Departamento de Santander. 		FERNANDO ORTÍZ ORDUZ	ROSANA RIVERA MENDOZA / CONTRATISTA CONTADOR													
6	SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN	<p>SECRETARÍAS / OFICINAS</p>	<p>Determinar la conformidad del Sistema Integrado de Gestión con los requisitos de las Normas NTC-ISO 9001:2015, NTC-ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007. Verificar la eficacia de las mejoras y el mantenimiento e implementación del del Sistema Integrado de Gestión.</p>		DIRECTOR SIG AUDITORES LÍDERES	EQUIPO AUDITORES													

INFORMES DE LEY Y SEGUIMIENTOS DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO - CON CORTE A:

NUMERO	INFORME Y/O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO NORMATIVO	DESTINATARIO	RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA - C.G.R.	Resolución N° 5872/07, Resolución N° 6289 de 2011, Resolución N° 7350 de 2013, Resolución N° 0001 de 2014, Circular N° 005 de 2019. - Contraloría General de la República.	Contraloría General de la República.	Jefe Oficina Control Interno y Equipo de Trabajo												
2	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER - C.G.S. y RENDICIÓN DE LA CUENTA TRIMESTRAL EN LA PLATAFORMA SIA.	Resolución N° 230 de 2019 - Contraloría General de Santander.	Contraloría General de Santander.	Jefe Oficina Control Interno y Equipo de Trabajo												
3	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO PROCESOS E INDIVIDUALES OFICINA DE CONTROL INTERNO.	Decreto Departamental N° 221 de 2012.	Representante Legal, Secretarios de Despacho y Jefes de Oficina	Jefe Oficina Control Interno y Equipo de Trabajo												
4	INFORME DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL. (Evaluación por Dependencias).	Ley 909 de septiembre 23 de 2004, artículo 39, Circular N° 04 de septiembre 27 de 2015 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil. Decreto N°1227 de 2005, Decreto N° 400 de 2007.	Representante Legal de la Entidad	Jefe Oficina Control Interno y María Trinidad Avellaneda												
5	MEDICIÓN ESTADO DE AVANCE DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECI A TRAVÉS DEL FORMULARIO ÚNICO DE REPORTE Y AVANCE DE GESTIÓN - FURAG.	Ley 87 de 1993, Decreto N° 1083 de 2015 capítulo 3, artículo 2.2.23.3, Decreto N° 1499 2017 - Circulares DAFP.	Departamento Administrativo de la Función Pública	Jefe Oficina Control Interno y Claudia Raquel Escobar Tarazona.												
6	INFORME SOBRE LA ATENCIÓN PRESTADA POR LA ENTIDAD, POR PARTE DE LAS OFICINAS DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES Y RECLAMOS - PQRS. (Se publica dentro de los 15 días siguientes a la fecha de corte).	Ley 190 de 1995, Ley 1474 de 2011 artículo 76, Decreto Ley 019 de 2012, Decreto Departamental N°138 de 2016, Ley 1712 de 2014, Ley 1755 de 2015.	Representante Legal y Secretarios General, Educación y Salud	Jefe Oficina Control Interno y Rosana Rivera Mendoza - Gloria Roa Jaimes.												
7	INFORME CONTROL INTERNO CONTABLE.	Resolución N° 706 del 16 de diciembre de 2016, artículo 3, Resolución N° 193 de 2016, modificada por las Resoluciones N°s: 043 y 097 de 2017.	Contaduría General de la Nación, Representante legal y Contralor General de Santander.	Jefe Oficina Control Interno y Fernando Ortiz Orduz												
8	INFORME DERECHOS DE AUTOR SOFTWARE.	Directiva Presidencial N° 02 de 2002, Circulares Números. 004 de 2006, N° 12 de 2007 y N° 017 de 2011.	Unidad Administrativa Especial-Dirección Nacional Derechos de Autor	Jefe Oficina Control Interno y Gloria Roa Jaimes.												

NUMERO	INFORME Y/O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO NORMATIVO	DESTINATARIO	RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
9	INFORME ANUAL DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LOS MAPAS DE RIESGOS DE GESTIÓN Y DE SEGURIDAD DIGITAL. (Se publica dentro de los 10 días siguientes a la fecha de corte).	*Decreto Departamental N° 943 de 2014, Decreto N° 1083 de 2015.	Representante legal - Secretarios de Despacho y Jefes de Oficina	Jefe Oficina Control Interno y Clara Elvira Castro Gómez												
10	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - (Antes informe pormenorizado de Control Interno). (Se publica el 30 de julio de cada vigencia y el 31 de enero de la siguiente vigencia - según Circular Externa N°100-006 DE 2019).	Ley 1474 de 2011 artículo 9 modificado por el Decreto 2106 de 2019. Artículo 156. Circular Externa N° 100-006 de 2019 de Función Pública (fechas de corte y publicación).	Representante Legal y Ciudadanía.	Jefe Oficina Control Interno y Fernando Ortiz Orduz												
11	INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO - PAAC, y SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN). (Se publica los 10 primeros días hábiles del mes siguientes a la fecha de corte).	Ley 1474 de 2011- Estatuto Anticorrupción - artículo 73, Decreto N° 124 DE 2016, ARTÍCULO 2.1.4.6., Decreto Departamental N° 0092 de 2020	Representante Legal, Ciudadanía.	Jefe Oficina Control Interno y Clara Elvira Castro Gómez												
12	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO- SIGEP.	Ley 489 de 1998, Decreto Nacional N° 2842 de 2010 y Circulares N°s: 05, 06 y 07 de 2011.	Representante Legal, Secretario General y Director Administrativo Talento Humano	Jefe Oficina Control Interno y Claudia Raquel Escobar Tarazona Gloria Roa Jaimes.												
13	INFORME DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO DEPARTAMENTAL "SANTANDER SIEMPRE CONTIGO Y PARA EL MUNDO" 2020-2023.	Resolución N° 017006 de 22 de septiembre de 2014 Resolución N° 005089 de 14 de marzo de 2015, y Adopción del Plan de Desarrollo Departamental "Santander Siempre Contigo y para el Mundo" 2020 - 2023 mediante Ordenanza N° 020 de 2020.	Secretario de Planeación Departamental	Jefe Oficina Control Interno y María Trinidad Avellaneda.												
14	SEGUIMIENTO PACTO POR LA TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD. (Se publica dentro de los 15 días siguientes a la fecha de corte).	Realizar el seguimiento a las actividades contempladas en los 18 compromisos adquiridos por el Señor Gobernador en el Pacto por la Transparencia e Integridad, firmado el 20 de febrero del 2020.	Vicepresidencia de la República, Centro Nacional de Pensamiento Territorial de la Federación Nacional de Departamentos CNPT-FND, Procuraduría General de la Nación y la Contraloría General de la República.	Jefe Oficina Control Interno y Claudia Raquel Escobar Tarazona												

NUMERO	INFORME Y/O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO NORMATIVO	DESTINATARIO	RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
15	INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO.	Decreto N° 984 del 14 de mayo de 2012 (Modifica el artículo 22 de Decreto 1737 de 1998).	Representante Legal	Jefe Oficina Control Interno - Rosana Rivera Mendoza												
16	INFORME CONSOLIDADO DE AVANCES DE PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS.	Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011, Decreto Departamental N° 221 de 2012, Resolución N° 942 de 2017, Resolución N° 230 de 2019 -C.G.S., Ley Orgánica 6680 de 2012, Resolución Orgánica 024 de 2019 C.G.R.	Representante Legal	Jefe Oficina Control Interno y Rosana Rivera Mendoza.												

COMITÉS INSTITUCIONALES

NUMERO	NOMBREE DEL COMITÉ	FUNDAMENTO NORMATIVO	RESPONSABLES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Resolución N° 00-15600 de 13 octubre d 2917 y Resolución N° 00-18562 de 16 de noviembre de 2018.	Jefe Control Interno - Secretaría Técnica												
2	Comité Departamental de Auditorías.	Resolución N° 00-19558 del 29 de noviembre de 2018	Jefe Control Interno - elegido												
3	Comité Departamental de Gestión y Desempeño.	Decreto N° 493 del 10 de diciembre de 2018	Secretaría Técnica - Secretario de Planeación - Sistemas Integrados de Gestión.												
4	Comité de Conciliaciones.	Ley 678 de 2001- Decreto N° 1716 de 2009.	Secretaría Técnica - Oficina Jurídica	Todos los miércoles de cada semana durante el año											

OTRAS ACTIVIDADES

NUMERO	ASESORÍAS	FUNDAMENTO NORMATIVO	RESPONSABLES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	Asesoría y Asistencia Técnico para fomentar la Cultura del Autocontrol en los funcionarios de la Administración Departamental y público en general.	Ley 87 de 1993, Decreto N° 648 de 2017, Decreto N° 1083 de 2015, Decreto 1499/17 y demás normas legales y reglamentarias.	Equipo de Trabajo Oficina Control Interno												

BENJAMÍN GUTIÉRREZ SANABRIA

Jefe de Control Interno

Elaboró: Claudia Raquel Escobar Tarazona/Profesional Universitario Oficina de Control Interno