



FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO

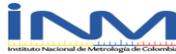
Código: CI-01-F-07

Versión: 01

<b>OBJETIVO</b>	Planear y ejecutar las actividades de la Oficina de Control Interno - OCI, en el marco de sus funciones desarrollando actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo 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 y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno bajo los 5 Roles asociados y un enfoque basado en riesgos, así: - Acompañar y apoyar a la Alta Dirección en la toma de decisiones estratégicas. - Asesorar y acompañar a los procesos en su mejoramiento continuo y en las relacionadas con el fomento de la cultura del autocontrol. - Evaluar la gestión de la Administración de los Riesgos frente a la efectividad de sus controles. - Evaluar y contribuir a la mejora continua de los procesos y del MIPG, para el logro de sus Objetivos Institucionales. - Servir de enlace entre el INM y los Entes Externos de Control.
<b>ALCANCE</b>	Incluye todas las actividades relacionadas con la gestión de la Oficina de Control Interno - OCI, en el marco de sus 5 Roles así: Asistencia a comités Institucionales y externos, fortalecimiento de la cultura de autocontrol, asesorías y acompañamientos, seguimiento a mapas de riesgos de gestión y corrupción, elaboración y presentación de informes determinados por ley, auditorías a los procesos del SIG, seguimientos, atención requerimientos de Entes de Control.
<b>CRITERIOS</b>	Normatividad vigente a la fecha que aplique a los diferentes procesos del INM, Modelo Integrado de Planeación y Gestión (Decreto 1499 de 2017 y Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG), Ejecución Presupuestal, ISO 9001:2015, Gobierno Digital, Políticas, Manuales, Planes, Procedimientos, Instructivos, Guías y Lineamientos adoptados en el SIG, Plan Estratégico, Mapas de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, Plan de Acción y/o Planes Operativos, entre otros.
<b>RECURSOS</b>	Recurso Humano: Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno 4 personas : Jefe de Control Interno, contador, abogado y tecnólogo en gestión documental. Recursos Financieros: Contratos por prestación de servicios No 018 y 021 de 2019 duración 11,5 meses : \$70,955,000 Recursos Tecnológicos: Equipos de cómputo, Sistemas de Información, Sistemas de Redes y Correo electrónicos. Otros Recursos: Los demás que se requieran y sean asignados para garantizar el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2019.

ACTIVIDAD	PROCESOS				Responsable Líder del proceso auditado	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	2019											
	ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO</b>																			
Asistencia a los diferentes Comités Institucionales e interinstitucionales y reuniones DG	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
Asesorías y Acompañamiento (mesas de trabajo diferentes temas)	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno		X	X	X	X	X		X	X	X		
<b>2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b>																			
Fomento Cultura de Autocontrol	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X	X	X	X	X	X	X	X	X		
Capacitaciones				X	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno		X	X				X	X	X	X		
Secretaría Técnica del Comité	Todos				Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno				X	X	X		X	X			
Gestión documental de la Oficina, de la gestión de los procesos en las auditorías, y papeles de trabajo de las auditorías y relacionado con la gestión administrativa de la OCI	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
Sensibilización a todo el personal de la entidad en cuanto a los diferentes roles de Control interno y específicamente que las auditorías se realizan a los procesos y no a las personas	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno				X	X			X	X			
Asesorías y Acompañamiento (verbalmente o escritas)	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
<b>3. ROL DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN DEL RIESGO</b>																			
Informe de Evaluación y Seguimiento a los Mapas de Riesgos y sus controles (Diseño y Efectividad)	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X			X			X		X			
Seguimiento y cumplimiento planes de mejoramiento, indicadores y reporte a riesgos del proceso de Control Interno				X	Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X			X			X		X			
<b>4. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>																			
<b>4.1. INFORMES DE LEY</b>																			
Informe- Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión - FURAG.	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X	X									
Informe Pormenorizado de Control Interno (3 veces al año) - Seguimiento a la Implementación del MIPG II	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno			X				X			X		
Informe sobre posibles actos de corrupción (posible no se tiene fecha cierta de cuándo ocurre y si sucede).	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												
Informe Austeridad en el Gasto	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X			X			X		X			
Evaluación Control Interno Contable y cargue CHIP	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X										
Transmisión Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X	X									
Transmisión Informe trimestral para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X			X			X	X	X	X		
Informe avance al plan de mejoramiento CGR - SIRECI	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X						X					
Consolidación del Informe para el fincamiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno			X									
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias.	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X					X					





FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO

Código: CI-01-F-07

Versión: 01

<b>OBJETIVO</b>	Planear y ejecutar las actividades de la Oficina de Control Interno - OCI, en el marco de sus funciones desarrollando actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo 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 y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno bajo los 5 Roles asociados y un enfoque basado en riesgos, así: - Acompañar y apoyar a la Alta Dirección en la toma de decisiones estratégicas. - Asesorar y acompañar a los procesos en su mejoramiento continuo y en las relacionadas con el fomento de la cultura del autocontrol. - Evaluar la gestión de la Administración de los Riesgos frente a la efectividad de sus controles. - Evaluar y contribuir a la mejora continua de los procesos y del MIPG, para el logro de sus Objetivos Institucionales. - Servir de enlace entre el INM y los Entes Externos de Control.
<b>ALCANCE</b>	Incluye todas las actividades relacionadas con la gestión de la Oficina de Control Interno - OCI, en el marco de sus 5 Roles así: Asistencia a comités Institucionales y externos, fortalecimiento de la cultura de autocontrol, asesorías y acompañamientos, seguimiento a mapas de riesgos de gestión y corrupción, elaboración y presentación de informes determinados por ley, auditorías a los procesos del SIG, seguimientos, atención requerimientos de Entes de Control.
<b>CRITERIOS</b>	Normatividad vigente a la fecha que aplique a los diferentes procesos del INM, Modelo Integrado de Planeación y Gestión (Decreto 1499 de 2017 y Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG), Ejecución Presupuestal, ISO 9001:2015, Gobierno Digital, Políticas, Manuales, Planes, Procedimientos, Instructivos, Guías y Lineamientos adoptados en el SIG, Plan Estratégico, Mapas de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, Plan de Acción y/o Planes Operativos, entre otros.
<b>RECURSOS</b>	Recurso Humano: Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno 4 personas : Jefe de Control Interno, contador, abogado y tecnólogo en gestión documental. Recursos Financieros: Contratos por prestación de servicios No 018 y 021 de 2019 duración 11,5 meses : \$70,955,000 Recursos Tecnológicos: Equipos de cómputo, Sistemas de Información, Sistemas de Redes y Correo electrónicos. Otros Recursos: Los demás que se requieran y sean asignados para garantizar el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2019.

ACTIVIDAD	PROCESOS				Responsable: Líder del proceso auditado	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	2019											
	ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento a las Políticas de Seguridad del SIF Nación			X		Coordinador de Gestión Financiera	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno									X	X	X	
Seguimiento a los contratos o convenios vigentes para la Administración de Recursos. Seguimiento al informe correspondiente a los pagos efectuados con cargo a los recursos entregados para la administración por terceros.			X		Coordinadores de Gestión Jurídica - Contractual y Gestión Financiera	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno											X	X
Seguimiento a Informe sobre convenios de Cooperación	X		X		Coordinador de Gestión Financiera y Jefe oficina Asesoría de Planeación	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno					X							
Seguimiento y Verificación Ley 1712 de 2014			Todos		Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno											X	
Realizar Arqueos a Caja Menor del Grupo de Recursos Físicos y/o títulos valor (sorpresivos)			X		Coordinadores de Gestión Financiera y Gestión Administrativa	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X											
Seguimiento al Presupuesto INM			Todos		Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno					X	X					X	X
Socializar el estado de compromisos del comité de control interno en el Comité			Todos		Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno					X						X	
Verificar los controles definidos para el proceso disciplinario y que se cumple adecuadamente esta función (ley 87 de 1993).			Todos		Secretario General y Profesional universitario	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												X

**5. RELACIÓN ENTES EXTERNOS**

Atención a Requerimiento CGR	Todos	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno															
------------------------------	-------	-------------------------	-------------------------	-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Original firmado  
Sandra Lucía López Pedreiros  
Asesor con Funciones de Jefe de Control Interno

2019-10-22  
Fecha de aprobación del plan

Comité Institucional de Control Interno (Virtual)  
- Acta No. 9 de 2019  
Acto de aprobación