FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO	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 disciplinado 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 enfocado a la prevención. - 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.
ALCANCE	Incluye todas las actividades relacionadas con la gestión de la Oficina de Control Interno - OCI, en el marco de sus 5 Roles definidos a través del artículo 17 del Decreto 648 de 2017: 1. liderazgo estratégico, 2. enfoque hacia la prevención, 3. evaluación a la gestión del riesgo, 4. evaluación y seguimiento y 5. relación con entes externos de control.
CRITERIOS	Normatividad vigente y disponible para consulta a través de los sistemas de información institucional, Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Manual Operativo del MIPG, Ejecución Presupuestal, ISO 9001:2015, Gobierno Digital, Plan Estratégico, Mapas de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, Plan de Acción y/o Planes Operativos, entre otros.
RECURSOS	**Recurso Humano:** Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno de las siguientes personas: Jefe de Control Interno, profesional especializado, profesional universitario, y secretario. **Recursos Financieros:** Gastos por funcionamiento que demanda la OCI para su gestión. **Recursos Tecnológicos:**Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, VPN y correos electrónicos, entre otros. **Otros Recursos:** Los demás que se requieran y sean asignados para garantizar el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2024.

ACTIVIDAD	**2024**											
	Enero	**Febrero**	**Marzo**	**Abril**	**Mayo**	**Junio**	**Julio**	**Agosto**	**Septiembre**	**Octubre**	**Noviembre**	**Diciembre**
1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO												
Comités Institucionales de Gestión y Desempeño, sectoriales, equipos transversales de Control Interno y reuniones con la Alta Dirección (a demanda y según capacidad de la OCI)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (preparación y revisión de actas Comité) y del Comité Conjunto. Socializar el estado de compromisos del CICCI en sus sesiones.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN												
Fomento Cultura de Autocontrol	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Capacitaciones (recibidas por las auditoras en auditoría forense - lineamiento de la ST)		X						X				X
Gestión documental de la Oficina y Gestión administrativa de la OCI	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Asesorias y Acompañamiento (incluye capacitaciones brindadas (asistencia a comités o equipos transversales institucionales) y temas según va evolucionando la gestión de la entidad		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
3. ROL DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN DEL RIESGO												
Informe de Evaluación y Seguimiento a los Mapas de Riesgos y sus controles (Diseño y Efectividad)					X					X		
Matriz de requisitos Legales							X					
Análisis y comunicación mapa de aseguramiento		X	X									
Apoyo en el Proceso de Gestión del Cambio y Actividades del Sistema Integrado de Gestión			X	X	X	X						
Seguimiento y cumplimiento planes de mejoramiento de la OCI, indicadores, y reporte a riesgos del proceso de Control Interno al SIG.	X			X			X			X		

4. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUMIENTO												
4.1. INFORMES DE LEY												
Informe- Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG.			X									
Informe Evaluación independiente del Sistema de Control Interno - Evaluación MIPG	X						X					
Informe sobre posibles actos de corrupción (posible - no se tiene fecha cierta de cuándo ocurre y si sucede) y actividades relacionadas (Sistema de Alertas Tempranas SACI)												
Informe Austeridad en el Gasto	X			X			X			X		
Evaluación Control Interno Contable y cargue CHIP		X	X									
Trasmisión Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	X	X										
Seguimiento al reporte de los informes contractual, delitos contra la admistración pública, acciones de repetición y obras civiles a la Contraloría General de la República en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes"	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Informe avance al plan de mejoramiento CGR - SIRECI	X						X					
Consolidación del Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes	X		X									
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias.	X						X					
Informe - certificación sistema Ekogui			X					X				
Verificación especial en la terminación y liquidación de contratos									X			
Informe de evaluación Institucional por dependencias	X											
Informe Derechos de Autor - Software			X									
Seguimiento de la acción de repetición											X	X
Informe y seguimiento a programa de transparencia y ética pública - Informe de Seguimiento a la Estrategia de Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana.	X				X				X			
4.2. AUDITORÍAS												
Gestión de Servicios Metrológicos A08 (2 riesgos de corrupción extremos)				X								
Direccionamiento Estratégico y Planeación - E01 (No tiene identificado riesgos de corrupción)										X	X	
4.3. VERIFICACIONES ESPECIALES												
Informe estado PDM CGR a la Dirección General			X									
Informe sobre reservas presupuestales y cuentas por pagar				X								
Verificación de inventarios (PPYE e intangibles)											X	

Informes de seguimiento y verificación de efectividad de los planes de mejoramiento suscritos tras auditorías de control interno (registrados en SISEPM) y que no se encuentran en procesos auditados establecidos en el PAA				x	x	x		x	x	x	x	x
4.4. SEGUIMIENTOS												
Seguimiento a la Valoración de los nuevos Pasivos contingentes y la Actividad Litigiosa del Estado - Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad.					x							
Cargue y seguimiento planes de mejoramiento de auditorías de CI	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" - vinculación					x					x		
Seguimiento a las Políticas de Seguridad del SIIF Nación					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									
Seguimiento convenios de Cooperación												x
Seguimiento y Verificación Ley 1712 de 2014					x							
Realizar Arqueos a Caja Menor del Grupo de Recursos Físicos y/o títulos valor (sorpresivos)									x			
Seguimiento al Presupuesto INM						x					x	
Informe de Seguimiento al proceso Concertación 2023-2024 y Evaluación de los Acuerdos de Gestión 2023						x						
Presentación anual al cumplimiento del Plan Anual de Auditoría		x										
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones								x				
Informe de contratación ST			x	x	x	x						
Verificación de la implementación de Carrera Administrativa y Evaluación del Desempeño - EDL										x		
Verificar los controles definidos para el proceso disciplinario y que se cumpla adecuadamente esta función (Ley 87 de 1993)											x	
5. RELACIÓN ENTES EXTERNOS												
Atención a Requerimiento CGR - PGN		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Original firmado Luz Marina Doria Cavadia	**2024-10-02**	Comité Institucional Coordinación Control Interno Número 08 del 02 de octubre de 2024
Fecha de modificación: 2024-10-02	Fecha de aprobación	**Número de acto de aprobación**

Jefe de Control Interno

Nota: **Indicar cualquier situación que considere importante para el desarrollo del Plan**