PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2020
OFICINA DE CONTROL INTERNO
ICETEX

Objetivo del Plan: Definir las actividades a desarrollar por parte de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2020, con el fin de evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno; Sistema de Gestión de la Calidad y Modelo Integrado de Planeación y Gestión, coadyuvando mediante su ejecución al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.

Alcance del Plan: Cubre la programación de actividades para la vigencia 2020 aprobadas por Comité de Auditoría del ICETEX, así como el seguimiento a su ejecución, con el fin de determinar y evaluar su cumplimiento.

Criterios: Ley 87 de 1993, "*Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones*" ; Ley 1474 de 2011, *"Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública"*. ;Decreto 1083 de 2015, *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública."*; Decreto 648 de 2017, *"Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública"*; Decreto 1499 de 2017, *"Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015"*; Estatuto de Auditoría Interna; Código de Ética del Auditor.

AUDITORIAS DE GESTIÓN (Procesos)	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Planeación Estratégica									AA			
Gestión Comercial y de Mercadeo										MR		
Otorgamiento de Crédito					CC						AFA	
Otorgamiento de Servicios Programas Internacionales		AFA						AA				
Gestión de Legalización y Renovación para Aprobación del Desembolso		CC/ LAO							AFA			
Administración de la Cartera *(Recaudos de Cartera; Condonación por Graduación; Reporte a Centrales de Riesgo; Cierre de Cartera)* .			LAO/ AFA/ CC/ YC		AFA					AFA		
Gestión de Recuperación de Cartera				AFA					LAO			
Liquidación de Fondos en Administración								LAO				
Atención al Cliente	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI
Administración TAE (Pertenece a Gestión de Operaciones)									AFA			
Gestión de Riesgo de Mercado (Gestión de Inversiones)							AFA					
Gestión de Riesgo de Liquidez (Gestión de Liquidez)					LAO	LAO						
Gestión Sarlaft										CC		
Gestión Presupuestal				LAO							LAO	
Administración de Activos Fijos											YC	
Gestión contable y tributaria (Rubros Disponible y Cuentas por Cobrar / Recursos Emergencia Económica Fase 1 / Recursos Emergencia Económica Fase 2 / Rubros Pasivos / Ingresos Diferidos.				YC	YC	YC/ LAO	YC/ LAO	YC	YC			
Administración de personal											MR/ CC	
Gestión Contractual		DS	DS	DS	DS					DS	DS	
Gestión de servicios tecnológicos				CC					CC			
Gestión de archivo		MR										
Auditoría Riesgos de Corrupción								CC				
Fondos Comunidades Negras										LAO		
Fondo Comunidades Indigenas										AA		
Fondo Solidario para la Educación (Colegios)								LAO				

Convenciones

- Auditoría / Actividad Programada
- Auditoría / Actividad Realizada
- Auditoría / Actividad en Proceso de Ejecución
- Actividad Rezagada
- Actividad detenida por Emergencia

AUDITORIAS ESPECIALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Auditorías Internas de Calidad		AA	AA	AA	AA	AA	AA					
Auditoría Seguridad de la Información		AA	AA	AA	AA	AA	AA					
Auditoria Seguridad y Salud en el Trabajo.								AA				
Auditoria Sistema Estadístico (DANE)											AA/ CC	
Arqueo Caja menor territorial Noroccidente - Medellín												
Arqueo Caja menor Territorial Oriente - Bucaramanga												
Arqueo Caja menor Territorial Suroccidente - Cali												
Arqueo Caja menor Territorial Norte - Barranquilla												
Arqueo Caja menor Territorial Centro - Bogotá												
Arqueo Caja menor Dirección General - Bogotá												
Inventario Dirección General - Bogotá												
Inventario de bienes Territorial Noroccidente												
Inventario de bienes Territorial Oriente - Cúcuta			CC									
Inventario de bienes Territorial Suroccidente												
Inventario de bienes Territorial Centro - Neiva			LAO									
Inventario de bienes Territorial Norte - Sincejelo		AFA										

INFORMES DE LEY	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Informe Ejecutivo Anual, sobre el avance del Sistema de Control Interno de cada vigencia (anual FURAG)		JB										
Evaluación de Gestión por Dependencias		JB										
Informe Control Interno Contable (anual)		YC										
Informe Cuenta Fiscal Consolidada Res. 7350 de 2013 CGR (anual)		YC										
Informe Obras Inconclusas CGR - Resolución 042 de 2020										YC	YC	YC
Informe Procesos Penales CGR - Resolución 042 de 2020									YC			
Informe a Derechos de Autor Software (Anual)			AA	AA	AA							
Informe de Evaluaciones Sistema de Control Interno Ley 1474 de 2011 (Semestral)		JB					JB					
Informe Austeridad del Gasto (seguimiento mensual y consolidado trimestral) Decreto 1009 de 2020	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS	DS
Informe trimestral Gestión Contractual Res. 7350 de 2013 CGR Mensual	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR
Certificación de eKOGUI Decreto 1795 de 2007 (semestral)		DS							DS			
Informe Consumidor Financiero SAC							CC				CC	
Informe de Personal y Costos - P y C CGR (anual)			YC									
Informe Sistema SARLAFT (Junta Directiva)		LAO										
Informe Seguimiento Decreto 1716 de 2009 (Comité de Conciliación) Articulo 26 De las acciones de repetición - Parágrafo Único. (Trimestral)						DS				DS		
Informe de Postconflicto a la CGR				YC								
Informe Seguimiento Plan de Mejoramiento Archivistico - Decreto 0106 de 2015 Articulo 18 Parágrafo 2.	AFA											

SEGUIMIENTOS	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción.	LAO/ CC				OCI							
Seguimiento a las Planes de Mejoramiento Auditorías realizadas en la vigencia 2019 y 2020	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI
Cierre Plan Anual Auditorias Vigencia 2020 y Planeación Vigencia 2021											OCI	OCI
Seguimiento y Consolidación al Plan de Mejoramiento CGR Res 7350 de 2013. (semestral)	JB						JB					
Seguimiento Plan Anticorrupción de la Entidad Ley 1474 de 2011	JB				JB				JB			
Seguimiento Razonalización de Tramites DAFP	JB				JB				JB			
Seguimiento Programa de Gestión Documental - Decreto 1080 de 2015 Artículo 2,8,2,5,11	CC						MR					
Seguimiento Auditoría Externa Proyecto PACCES (Banco Mundial).										YC / JB		
Seguimiento requerimientos Comisión CGR							MR /JB-CJR	MR /JB-CJR	MR /JB-CJR	MR /JB-CJR	MR /JB-CJR	MR /JB-CJR
Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditoría Ley de Transparencia Resolución MInTIC			MR									
Seguimiento a los Derechos de Petición Entes de Control	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	DH	DH

ASISTENCIA A COMITÉS (interinstitucionales e institucionales)	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Comite de Auditoria; Comité Institucional de Coordinación de Control Interno; Comité Financiero y de Inversiones; Comité de Riesgo de Credito; Comité de Activos y Pasivos CAP; Comité Ejecutivo de Presidencia; Comité de Conciliación; Comité SARO Y SARLAFT; Comité Institucional de Gestión y Desempeño; Comité de Bienes.	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR

OTRAS ACTIVIDADES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento Ley de Coutas			MR								MR	
Seguimiento Planes de Acción e Indicadores OCI	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR	MR
Seguimientos Proyectos Institucionales	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR	CJR
Indagaciones Administrativas	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI	OCI

CAPACITACIONES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Capacitación - Normas de Auditoría									OCI			
Capacitación 2												
Capacitación 3												
Capacitación 4												

VACACIONES FUNCIONARIOS OCI	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Carlos Javier Rodríguez												
Luis Alberto Obando	LAO											
Carlos Eduardo Cruz	CC											
Adrián Felipe Agudelo	AFA											
Martha Isabel Rojas	MR											
Yolanda Cortés Tovar												
Jaime Beltrán Arias												