

Objetivo: Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2021, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Nariño.

Orientar, facilitar la gestión y el control de las actividades encaminadas a desarrollar políticas, objetivos, estrategias, procesos y procedimientos de manera coherente buscando garantizar el cumplimiento de los objetivos trazados a través del mejoramiento continuo, garantizando la efectividad con base en los tres principios establecidos por el MECI: AUTOCONTROL, AUTORREGULACION, AUTOGESTION.

Alcance: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión del Departamento
- Normatividad vigente aplicable a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en Función Pública y Gobernación de Nariño
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para el alto Gobierno
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno de Gestión
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

CRITERIOS DE PRIORIZACION

Puntaje	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoría	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
1	No tiene Riesgos Asociados	1 año o menos	No se requiere medir	No tiene plan de mejoramiento asociados todos los tiene cerrados	No tiene hallazgos recurrentes	El presupuesto asignado representa menos del 1% del presupuesto general de la entidad	No tiene objetivo asociado	No solicitado o solicitado por 1 Gerente o Directivo. En su defecto, temas de seguimiento por la alta dirección tratados en Comité Directivo con menor repetición en un periodo de seis meses a 1 año (de 0 a 3 repeticiones en diferentes comités)
2	Los riesgos están en zona baja (zona de aceptación)	>1 año y <=2 años	Los resultados de todos los Indicadores se encuentran en estado deseable (>=90%)	Tiene planes de mejoramiento abiertos con avance igual o mayor al 90%	Tiene 1 hallazgo recurrente	El presupuesto asignado representa un valor >= al 1% < al 5% del presupuesto general de la entidad	Impacta 1 objetivo	Solicitado por 2 Gerentes o Directivos. En su defecto, temas de seguimiento alta dirección tratados en Comité Directivo con penúltimo valor de repetición en un periodo de seis meses a 1 año (de 4 a 7 repeticiones en diferentes comités)

Puntaje	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoría	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
3	Tiene un riesgo o más en Calificación Moderada	3 años	Tiene indicadores en estado deseable y al menos uno en estado aceptable ($\geq 70\%$ y $< 90\%$)	Tiene planes de mejoramiento abiertos con avance entre el 75% y el 89%	Tiene 2 hallazgos recurrentes	El presupuesto asignado representa un valor \geq al 5% < al 10 % del presupuesto general de la entidad	Impacta 2 objetivos	Solicitado por 3 Gerentes o Directivos. En su defecto, temas de seguimiento alta dirección tratados en Comité Directivo con ante penúltimo valor de repetición en un periodo de seis meses a 1 año (de 8 a 11 repeticiones en diferentes comités)
4	Tiene un riesgo o más en calificación Alta	4 años	Tiene un solo indicador en estado crítico ($< 70\%$)	Tiene planes de mejoramiento abiertos con avance entre el 50% y el 74%	Tiene 3 hallazgos recurrentes	El presupuesto asignado representa un valor \geq al 10% < al 20 % del presupuesto general de la entidad	Impacta 3 objetivos	Solicitado por 4 Gerentes o Directivos. En su defecto, temas de seguimiento alta dirección tratados en Comité Directivo con el segundo mayor valor de repetición en un periodo de seis meses a 1 año (de 12 a 15 repeticiones en diferentes comités)

Puntaje	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoría	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
5	Tiene un riesgo en calificación Extrema	5 años o más	Tiene dos o más indicadores en estado crítico. No tiene indicador asociado pero sí se requiere medir. Cuenta con indicador pero no se ha realizado la medición.	Tiene planes de mejoramiento abiertos con avance igual o inferior al 49%	Tiene 4 o más hallazgos recurrentes	El presupuesto asignado representa un valor >= al 20% del presupuesto general de la entidad	Impacta 4 o más objetivos	Solicitado por 5 ó más Gerentes o Directivos. En su defecto, temas de seguimiento alta dirección tratados en Comité Directivo con el mayor valor de repetición en un periodo de seis meses a 1 año (16 o más repeticiones)

MATRIZ DEL UNIVERSO AUDITABLE

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoria	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
PROCESOS ESTRATÉGICOS	Direccionamiento Estratégico	Secretaría de Planeación	Verificación de la implementación del Modelo integrado de Planeación y Gestión	3	1	2	3	2	1	1	1
	Planificación del Desarrollo Departamental	Secretaría de Planeación	Verificación y evaluación ejecución de proyectos con recursos del SGR, PDA y SGP.	3	1	3	3	4	1	4	1
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo sostenible y Competitivo	Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Evaluación y seguimiento de Políticas Publicas ambientales, Cumplimiento de Ordenanzas	2	1	3	4	2	1	2	1
			Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	2	2	3	4	3	1	2	1
		Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	2	1	2	2	3	1	1	1
	Gestión del Desarrollo Educativo	Secretaría de Educación	Verificación manejo presupuestal, contable y financiero. Reportes con destino a los diferentes usuarios o dependencias.	4	2	3	1	2	5	1	1
			Gestión para el desarrollo del proceso de matrícula, con base en la información reportada a través del Sistema Integrado de Matrícula SIMAT	3	1	3	1	1	5	1	1
			Verificación y seguimiento al estado de los procesos contractuales PAE	4	1	3	3	4	5	1	1
			Trámite de asuntos legales.	4	1	1	1	2	5	1	1
			Procesos relacionados con la oficina de Inspección y Vigilancia	4	3	3	1	2	5	1	1
	Evaluación administración del Talento Humano y trámite de novedades personal .	2	1	3	1	3	5	1	1		

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoria	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo Físico	Subsecretaría de Infraestructura y Minas	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	3	1	2	3	3	2	2	1
		Dirección Administrativa de Gestión del Riesgo de Desastre	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos	2	2	3	1	2	1	2	1
			Seguimiento de metas contempladas en el plan de acción 2021	2	2	3	1	2	1	2	1
		Unidad Administrativa Especial para la Vía Junín Barbaocoas	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de contratos	3	1	2	2	1	1	1	1
		Subsecretaría de Economía Regional y Agua Potable	Ejecución contractual en los diferentes municipios	3	2	5	3	4	2	3	1
	Gestión del Desarrollo Social	Secretaría de Equidad de Género e Inclusión Social	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos	2	1	3	2	1	1	1	1
		Dirección Administrativa de Cultura	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	2	2	2	1	3	1	1	1
		Dirección Administrativa de Turismo	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	2	3	2	1	2	1	1	1
		Secretaría de Recreación y Deportes	Verificación financiera pagos Ministerio del Deporte	2	1	2	2	2	1	1	5
	Gestión de la Gobernabilidad	Secretaría de Gobierno	Verificación proceso de Planeación, Gestión y supervisión, relacionado con cumplimiento de términos de ejecución de proyectos y contratos del sector de Gestión pública, Desarrollo comunitario y Paz y Derechos humanos	3	1	3	3	3	1	2	1
	Fortalecimiento de los entes territoriales	Subsecretaría de Asistencia Técnica	Evaluación desarrollo de procesos de Asistencia Técnica / Verificación trámites SUIT	3	1	2	1	1	1	1	1

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoria	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorias Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
PROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Secretaría de Hacienda	Verificación manejo presupuestal, contable y financiero (tesorería). Reportes con destino a los diferentes usuarios o entes de control.	3	1	1	3	3	1	1	1
		Subsecretaría de Tránsito y Transporte	Evaluación desarrollo de procesos administrativos, legales, técnicos y contables de Tránsito y Transporte.	3	1	1	2	2	1	1	1
		Subsecretaría de Rentas	Evaluación desarrollo de procesos contractuales y actividades contables y financieras en la Maquila	3	1	2	3	3	1	1	1
	Gestión Contractual	Departamento Administrativo de Contratación	Evaluación al proceso de trámite de procesos contractuales en sus diferentes etapas.	3	1	1	2	3	1	1	1
			Verificación publicación SECOP II.	3	1	1	3	3	1	1	1
	Gestión de Talento Humano	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación de la administración del Talento Humano y novedades de personal.	2	1	3	3	2	1	1	1
	Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Defensa Judicial	2	1	1	3	1	1	1	1
			Verificación procedimiento desarrollado para las reuniones del Comité de Conciliación.	3	1	2	2	2	1	1	1
	Gestión Administrativa	Subsecretaría Administrativa	Verificación Inventarios (bienes muebles y de consumo), entrada y salida de elementos de Almacén	2	2	1	1	3	1	1	1
			Evaluación de gestión y desarrollo de procesos administrativos (arrendamientos, contratos, convenios, adecuación de oficinas, etc)	2	2	1	1	3	1	1	1
	Gestión Tecnológica	Secretaría TIC Innovación y Gobierno Abierto	Evaluación desarrollo de procesos contractuales	2	1	4	2	3	1	1	1
			Seguridad de la información	3	2	4	1	1	1	1	1
	Gestión de seguridad y salud en el trabajo	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo (Con Apoyo ARL)	2	4	3	1	1	1	1	1
			Verificación de acciones implementadas en los protocolos de bioseguridad por COVID-19	4	1	1	1	1	1	1	5

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoria	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorias Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección
PROCESOS DE EVALUACIÓN	Control Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno Disciplinario	Evaluación al proceso trámite de asuntos y/o procesos disciplinarios.	3	2	1	2	2	1	1	1
			Verificación a la implementación del sistema de control y seguimiento a la atención de asuntos de su competencia.	3	2	1	2	2	1	1	1

MATRIZ DEL UNIVERSO AUDITABLE Y PRIORIZACIÓN

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoria	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección	RESULTADO
				15%	20%	10%	15%	20%	5%	5%	10%	
PROCESOS ESTRATÉGICOS	Direccionamiento Estratégico	Secretaría de Planeación	Verificación de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión	0,45	0,2	0,2	0,45	0,4	0,05	0,05	0,1	1,9
	Planificación del Desarrollo Departamental	Secretaría de Planeación	Verificación y evaluación ejecución de proyectos con recursos del SGR.	0,45	0,2	0,3	0,45	0,8	0,05	0,2	0,1	2,55
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo sostenible y Competitivo	Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Evaluación y seguimiento de Políticas Públicas ambientales, Cumplimiento de Ordenanzas	0,3	0,2	0,3	0,6	0,4	0,05	0,1	0,1	2,05
			Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	0,3	0,4	0,3	0,6	0,6	0,05	0,1	0,1	2,45
		Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	0,3	0,2	0,2	0,3	0,6	0,05	0,05	0,1	1,8
	Gestión del Desarrollo Educativo	Secretaría de Educación	Verificación de los procesos y procedimientos del área financiera Reportes con destino a los diferentes entes de control.	0,6	0,4	0,3	0,15	0,4	0,25	0,05	0,1	2,25
			Gestión para el desarrollo del proceso de matrícula, con base en la información reportada a través del Sistema Integrado de Matrícula SIMAT	0,45	0,2	0,3	0,15	0,2	0,25	0,05	0,1	1,7
			Verificación y seguimiento al estado de los procesos contractuales PAE	0,6	0,2	0,3	0,45	0,8	0,25	0,05	0,1	2,75
			Trámite de asuntos legales.	0,6	0,2	0,1	0,15	0,4	0,25	0,05	0,1	1,85
			Procesos relacionados con la oficina de Inspección y Vigilancia	0,6	0,6	0,3	0,15	0,4	0,25	0,05	0,1	2,45
Evaluación administración del Talento Humano y trámite de novedades personal .	0,3	0,2	0,3	0,15	0,6	0,25	0,05	0,1	1,95			

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente 15%	Ultima Auditoria 20%	Resultados indicadores 10%	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno 15%	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas 20%	Impacto en el Presupuesto 5%	Impacto en objetivos estratégicos 5%	Intereses del nivel directivo y la alta dirección 10%	RESULTADO
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo Físico	Subsecretaría de Infraestructura y Minas	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	0,45	0,2	0,2	0,45	0,6	0,1	0,1	0,1	2,2
		Dirección Administrativa de Gestión del Riesgo de Desastre	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos	0,3	0,4	0,3	0,15	0,4	0,05	0,1	0,1	1,8
			Seguimiento de metas contempladas en el plan de acción 2021	0,3	0,4	0,3	0,15	0,4	0,05	0,1	0,1	1,8
		Unidad Administrativa Especial para la Vía Junin Barbaocoas	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de contratos	0,45	0,2	0,2	0,3	0,2	0,05	0,05	0,1	1,55
		Subsecretaría de Economía Regional y Agua Potable	Ejecución contractual en los diferentes municipios	0,45	0,4	0,5	0,45	0,8	0,1	0,15	0,1	2,95
	Gestión del Desarrollo Social	Secretaría de Equidad de Género e Inclusión Social	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos	0,3	0,2	0,3	0,3	0,2	0,05	0,05	0,1	1,5
		Dirección Administrativa de Cultura	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	0,3	0,4	0,2	0,15	0,6	0,05	0,05	0,1	1,85
		Dirección Administrativa de Turismo	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	0,3	0,6	0,2	0,15	0,4	0,05	0,05	0,1	1,85
		Secretaría de Recreación y Deportes	Verificación financiera pagos Ministerio del Deporte	0,3	0,2	0,2	0,3	0,4	0,05	0,05	0,5	2
	Gestión de la Gobernabilidad	Secretaría de Gobierno	Verificación proceso de Planeación, Gestión y supervisión, relacionado con cumplimiento de términos de ejecución de proyectos y contratos del sector de Gestión pública, Desarrollo comunitario y Paz y Derechos humanos	0,45	0,2	0,3	0,45	0,6	0,05	0,1	0,1	2,25
	Fortalecimiento de los entes territoriales	Subsecretaría de Asistencia Técnica	Evaluación desarrollo de procesos de Asistencia Técnica / Verificación trámites SUT	0,45	0,2	0,2	0,15	0,2	0,05	0,05	0,1	1,4

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente	Ultima Auditoría	Resultados Indicadores	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas	Impacto en el Presupuesto	Impacto en objetivos estratégicos	Intereses del nivel directivo y la alta dirección	RESULTADO
				15%	20%	10%	15%	20%	5%	5%	10%	
PROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Secretaría de Hacienda	Verificación de los procesos y procedimientos del área financiera (tesorería, contabilidad, presupuesto). Reportes con destino a los diferentes entes de control.	0,45	0,2	0,1	0,45	0,6	0,05	0,05	0,1	2
		Subsecretaría de Tránsito y Transporte	Evaluación desarrollo de procesos administrativos, legales, técnicos y contables de Tránsito y Transporte.	0,45	0,2	0,1	0,3	0,4	0,05	0,05	0,1	1,65
		Subsecretaría de Rentas	Seguimiento maquila / auditoría Tutelas sobre impuesto vehicular , demás procesos de rentas licores extranjeros,	0,45	0,2	0,2	0,45	0,6	0,05	0,05	0,1	2,1
	Gestión Contractual	Departamento Administrativo de Contratación	Evaluación al proceso de trámite de procesos contractuales en sus diferentes etapas.	0,45	0,2	0,1	0,3	0,6	0,05	0,05	0,1	1,85
			Verificación publicación SECOP II.	0,45	0,2	0,1	0,45	0,6	0,05	0,05	0,1	2
	Gestión de Talento Humano	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación de la administración del Talento Humano y novedades de personal.	0,3	0,2	0,3	0,45	0,4	0,05	0,05	0,1	1,85
	Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Defensa Judicial	0,3	0,2	0,1	0,45	0,2	0,05	0,05	0,1	1,45
			Verificación procedimiento desarrollado para las reuniones del Comité de Conciliación.	0,45	0,2	0,2	0,3	0,4	0,05	0,05	0,1	1,75
	Gestión Administrativa	Subsecretaría Administrativa	Verificación Inventarios (bienes muebles y de consumo), entrada y salida de elementos de Almacén	0,3	0,4	0,1	0,15	0,6	0,05	0,05	0,1	1,75
			Evaluación de gestión y desarrollo de procesos administrativos (arrendamientos, contratos, convenios, adecuación de oficinas, etc)	0,3	0,4	0,1	0,15	0,6	0,05	0,05	0,1	1,75
	Gestión Tecnológica	Secretaría TIC Innovación y Gob. Abierto	Evaluación desarrollo de procesos contractuales	0,3	0,2	0,4	0,3	0,6	0,05	0,05	0,1	2
			Seguridad de la información	0,45	0,4	0,4	0,15	0,2	0,05	0,05	0,1	1,8
	Gestión de seguridad y salud en el trabajo	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo (Con Apoyo ARL)	0,3	0,8	0,3	0,15	0,2	0,05	0,05	0,1	1,95
Verificación de acciones implementadas en los protocolos de bioseguridad por COVID-19			0,6	0,2	0,1	0,15	0,2	0,05	0,05	0,5	1,85	

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	Nivel riesgo inherente 15%	Ultima Auditoria 20%	Resultados Indicadores 10%	Resultado cumplimiento plan de mejoramiento Contraloría o de la Of. Control Interno 15%	Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas 20%	Impacto en el Presupuesto 5%	Impacto en objetivos estratégicos 5%	Intereses del nivel directivo y la alta dirección 10%	RESULTADO
PROCESOS DE EVALUACIÓN	Control Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno Disciplinario	Evaluación al proceso trámite de asuntos y/o procesos disciplinarios.	0,45	0,4	0,1	0,3	0,4	0,05	0,05	0,1	1,85
			Verificación a la implementación del sistema de control y seguimiento a la atención de asuntos de su competencia.	0,45	0,4	0,1	0,3	0,4	0,05	0,05	0,1	1,85

RANGO CALIFICACION	NIVEL DE CRITICIDAD	SEMÁFORO
4,0 - 5	EXTREMA	
2,51 - 3,99	ALTA	
1,71 - 2,5	MEDIA	
1 - 1,7	BAJA	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2021

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	FECHA	RESPONSABLES
PROCESOS ESTRATÉGICOS	Direccionamiento Estratégico	Secretaría de Planeación	Verificación de la implementación del Modelo integrado de Planeación y Gestión	Septiembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Planificación del Desarrollo Departamental	Secretaría de Planeación	Verificación y evaluación ejecución de proyectos con recursos del SGR, PDA y SGP.	Septiembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo sostenible y Competitivo	Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Evaluación y seguimiento de Políticas Públicas ambientales, Cumplimiento de Ordenanzas	Noviembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	Noviembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	Septiembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión del Desarrollo Educativo	Secretaria de Educación	Verificación manejo presupuestal, contable y financiero. Reportes con destino a los diferentes usuarios o dependencias.	Abril	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Verificación y seguimiento al estado de los procesos contractuales PAE	Octubre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Trámite de asuntos legales.	Octubre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Procesos relacionados con la oficina de Inspección y Vigilancia	Marzo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Evaluación administración del Talento Humano y trámite de novedades personal .	Octubre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	FECHA	RESPONSABLES
PROCESOS MISIONALES	Gestión del Desarrollo Físico	Subsecretaría de Infraestructura y Minas	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos financiados con recursos del SGR	Mayo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Dirección Administrativa de Gestión del Riesgo de Desastre	Evaluación del proceso de control y seguimiento a la ejecución de proyectos y contratos	Abril	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Seguimiento de metas contempladas en el plan de acción 2021	Abril	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Subsecretaría de Economía Regional y Agua Potable	Ejecución contractual en los diferentes municipios	Mayo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión del Desarrollo Social	Dirección Administrativa de Cultura	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	Abril	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Dirección Administrativa de Turismo	Evaluación proceso administrativo y contractual de programas y proyectos	Marzo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Secretaría de Recreación y Deportes	Verificación financiera pagos Ministerio del Deporte	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión de la Gobernabilidad	Secretaría de Gobierno	Verificación proceso de Planeación, Gestión y supervisión, relacionado con cumplimiento de términos de ejecución de proyectos y contratos del sector de Gestión pública, Desarrollo comunitario y Paz y Derechos humanos	Noviembre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	FECHA	RESPONSABLES
PROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Secretaría de Hacienda	Verificación manejo presupuestal, contable y financiero (tesorería). Reportes con destino a los diferentes usuarios o entes de control.	Junio	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
		Subsecretaría de Rentas	Evaluación desarrollo de procesos contractuales y actividades contables y financieras en la Maquila	Octubre	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión Contractual	Departamento Administrativo de Contratación	Evaluación al proceso de trámite de procesos contractuales en sus diferentes etapas.	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Verificación publicación SECOP II.	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión de Talento Humano	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación de la administración del Talento Humano y novedades de personal.	Julio	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Verificación procedimiento desarrollado para las reuniones del Comité de Conciliación.	Abril	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión Administrativa	Subsecretaría Administrativa	Verificación Inventarios (bienes muebles y de consumo), entrada y salida de elementos de Almacén	Marzo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Evaluación de gestión y desarrollo de procesos administrativos (arrendamientos, contratos, convenios, adecuación de oficinas, etc)	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión Tecnológica	Secretaría TIC Innovación y Gob. Abierto	Evaluación desarrollo de procesos contractuales	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Seguridad de la información	Agosto	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
	Gestión de seguridad y salud en el trabajo	Subsecretaria de Talento Humano	Evaluación Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo (Con Apoyo ARL)	Mayo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Verificación de acciones implementadas en los protocolos de bioseguridad por COVID-19	Mayo	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

MACROPROCESOS	PROCESOS	DEPENDENCIA	ASPECTOS A EVALUAR	FECHA	REPOSABLES
PROCESOS DE EVALUACIÓN	Control Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno Disciplinario	Evaluación al proceso trámite de asuntos y/o procesos disciplinarios.	Julio	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)
			Verificación a la implementación del sistema de control y seguimiento a la atención de asuntos de su competencia.	Julio	P.U. y Profesionales de Apoyo (Contratistas)


INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LA OCIG	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Informe Evaluación por Dependencias												
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.												
Informe de Evaluación estado del Sistema de Control Interno												
MECI - Evaluación Independiente - FURAG												
Informe Austeridad en el Gasto												
Informe Derechos de Autor Software												
Informe sobre Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos												
Informe Verificación Ley de Cuotas												
Seguimiento y control Plan anticorrupción y de atención al ciudadano.												
Informe de Rendición de cuentas a los ciudadanos	Publicar dentro de los 20 días hábiles a partir de la ejecución del evento de audiencia pública											
Seguimiento a la ley de Transparencia y acceso a la información pública.												

INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LA OCIG	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento y consolidación al plan de mejoramiento para la Contraloría General- SIRECI												
Seguimiento al Plan de Mejora Archivístico												
Seguimiento y consolidación al plan de mejoramiento para la Contraloría Departamental												
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorias de Gestión - Cierres												

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - VIGENCIA 2021
Oficina de Control Interno de Gestión

OBSERVACIONES:

1. El plan anual de auditorías 2021, se realizó de acuerdo de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en la guía de auditoría basada en riesgos para entidades públicas versión 4 (Para esta vigencia se evaluarán los procesos con calificación Alta y Media)
2. El presente plan fue aprobado en Sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, del 23 de febrero de 2021.
3. Adicional a las Auditorías se hará seguimiento a los planes de mejoramiento de las Auditorías de ciclos pasados
4. Siguiendo las recomendaciones del Gobierno Departamental y Nacional con respecto a la crisis por COVID-19, se incluirá en cada una de las auditorías, la revisión de la aplicación de la normatividad que aplique en cada caso con respecto a este tema
5. Siguiendo las recomendaciones del Gobierno Departamental y Nacional debido a la crisis por COVID-19, se solicitará a los auditados el envío de la información a través de correo electrónico, cuando sea necesario.
6. De acuerdo a la necesidad de los diferentes procesos, la Oficina de Control Interno de Gestión, aceptará auditorías, seguimientos y/o acompañamientos eventuales, durante el año 2021.

FIRMA DE APROBACION	FECHA DE APROBACIÓN
 - MARIA CRISTINA MONCAYO VEGA Jefe Oficina de Control Interno de Gestión	<p>23 de febrero de 2021</p>