



FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO

Código: CI-01-E-07

Versión: 01

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 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 relaciones 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.
ALCANCE	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.
CRITERIOS	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.
RECURSOS	Recurso Humano: Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno 4 personas : Jefe de Control Interno, contador, abogado y tecnólogo en gestión documental. Recurso Financiero: Contratos por prestación de servicios No 018 y 021 de 2019 duración 11,5 meses : \$70.955.000 Recurso Tecnológico: Equipos de cómputo, Sistemas de Información, Sistemas de Redes y Cámaras electrónicas. 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
1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO																			
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	X		
2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																			
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		
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							
Asesorías y Acompañamiento	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	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)	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	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				
4. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																			
4.1. INFORMES DE LEY																			
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		X	X							X		
Informe Austeridad en el Gasto	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X				X				X			
Evaluación Control Interno Contable y cargas 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				
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 fomento 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					
Informe - certificación sistema Elkoigi				Gestión Judicial	Asesor Jurídico	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X					X					
Informe de evaluación Institucional por dependencias	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X											
Informe Derechos de Autor - Software (transmisión)	Gestión de tecnologías de la información				Coordinador grupo de Sistemas de Información y Redes	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno			X									
Informe y seguimiento a la estrategia anticorrupción y atención al ciudadano - Informe de Seguimiento a la Estrategia de Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana.	Todos				Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X			X			X					
4.2. AUDITORIAS																			
Reconocimiento Estratégico y Planeación (Planeación Institucional)	X				Oficina Asesora de Planeación	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno								X				
Administración del SIG	X				Oficina Asesora de Planeación	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno				X								

Gestión de tecnologías de información (administración de servicios de información)	X				Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												X
Gestión sistemas nacionales y sistemas medición		X			Subdirecciones de Metrología Física y Metrología Química y Biomedicina	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												X
Ensayos de aptitud (comparación interlaboratorio y ensayos de aptitud)		X			Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno											X	
Capacitación, formación y cultura metrológica (cursos de calibración)		X			Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno											X	
Servicio de calibración (prestación de servicios de calibración y ensayo)																			
Asistencia Técnica		X			Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												
Gestión Financiera (administración de recursos financieros)			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno							X					
Gestión Documental			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X	X									
Gestión del Talento humano (ingreso, desarrollo y retiro de personal)			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno					X	X						
Gestión Administrativa (Administración de recursos físicos)			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X	X									
Contratación y Adquisición de Bienes y servicios			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno					X							
Gestión de servicios metrológicos			X		Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno												X
4.3. VERIFICACIONES ESPECIALES																			
Queja del ex Director General Carlos Porras - veracidad de información (Limitación al alcance)			X		Coordinador de gestión del Talento Humano	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno		X	X									
Verificación al diseño y efectividad del plan de acción 2019 - Secretaría General	X		X							X									
Verificación vinculación funcionario			X		Coordinador de gestión del Talento Humano	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno				X	X							
4.4. SEGUIMIENTOS																			
Seguimiento a la Valoración de los nuevos Pasivos contingentes y la Actividad Lingüística del Estado. Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad. Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones			X		Secretaría General	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno							X					
Seguimiento planes de mejoramiento de auditorías de CI		Todos			Todos	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP) - Talento humano - Gestión contractual			X		Coordinador de Gestión del Talento Humano	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno				X								
Seguimiento a las Políticas de Seguridad del SIF Nación			X		Coordinador de Gestión Financiera	Jefe de Control Interno	Personal de Control Interno							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 Argueros a Caja Menor del Grupo de Recursos Físicos y/o Múltiples 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	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 cumpla adecuadamente esta función (ley 87 de 1993).		Todos			Secretaría 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 Pederos					2019-04-02					Comité Institucional de Control Interno (Virtual) - Acta No. 4 de 2019									
Asesor con Funciones de Jefe de Control Interno					Fecha de aprobación del plan					Acto de aprobación									