PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO BASADO EN RIESGOS 2021

Objetivo del Plan: Programar de manera ordenada las actividades de auditoría, así como las relacionadas con los roles e informes de competencia de la oficina, que adelantará el Jefe de Control Interno y el equipo auditor para agregar valor y mejorar las operaciones de la UNIAJC; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión de riesgos y controles, dando cumplimiento a la normatividad vigente.

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

Criterio: Normatividad aplicable según corresponda. Documentación relacionada con los procesos de la UNIAJC.

Recursos Humanos: Equipo de profesionales asignados a la Oficina de Control Interno.

Recursos Tecnológicos: Equipos de cómputo y herramientas de ofimática.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre				RESPONSABLE	OBSERVACIONES
	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema	Sema		
Auditorias basadas en riesgos																																																		
PED y Plan de Acción																																																	Equipo Auditor	La Oficina de Control Interno, de acuerdo a la Guia de Auditorias basado en riesgos, realizo la priorizacion del universo de auditorias, utilizando la matriz correspondiente.
Proceso de Investigación																																																	Equipo Auditor	
Informes de Ley																																																		
Seguimiento a la Integración de los planes institucionales																																																	Oscar Leandro Rengifo	La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia																																																	Equipo Auditor	Se debe coordinar con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.																																																	Oscar Leandro Rengifo	La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.
Informe Control Interno Contable.																																																	Liliana Herrera Belalcazar	A través del Consolidado de Hacienda e Información Pública (CHIP) CHIP Local 24.6.0
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)																																																	Equipo Auditor	

Seguimiento al Tablero de Mandos	Paola Andrea Sarria	
Informe de derechos de autor software	Oscar Leandro Rengifo	La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo abre desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo
Informe Trimestral de austeridad en el gasto	Paola Andrea Sarria	Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades.
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	Equipo Auditor	El informe evalúa : 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio 1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia
Informe de seguimiento a las cajas menores	Liliana Herrera Belalcazar	
Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal	Paola Andrea Sarria	
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Oscar Leandro Rengifo	El plan y sus seguimientos deben ser publicado en la pagina web de la entidad respectiva.
Seguimiento a la Contratación Vs Plan Anual de Adquisidores	Equipo Auditor	Entidades del orden territorial harán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado
Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional	Equipo Auditor	
Seguimiento a la actividad litigiosa	Equipo Auditor	Entidades del orden territorial harán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado.
Seguimiento al fortalecimiento de la Plataforma del Sigep	Oscar Leandro Rengifo	Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización del OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas.
Seguimiento Implementación Políticas de MIPG	Equipo Auditor	
Informe de Seguimiento Rendición de Cuenta Ciudadana	Paola Andrea Sarria	
Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual)	Equipo Auditor	
Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)	Equipo Auditor	

| **Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno** | | |