idear	PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS	Código: R-23 Versión: 05 Fecha: 18/01/2022

Objetivo: Proyectar las auditorias basada en riesgos conforme a los criterios establecidos en la metodologia, cumplimiento de los informes de Ley de la oficina de control interno de la vigencia 2024 del Instituto de Desarrollo de Arauca - IDEAR .

Alcance: Ejecutar las auditorias programadas, cumplimiento de los informes de Ley, realizar seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos, participacion en los comites institucionales y de Coordinación de Control Interno y acompañamiento a Entes externos de control.

Criterios:
-Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión
- Normatividad vigente aplicable a cada uno de los procesos, procedimientos, manuales, politicas
- Sistemas de Información establecidos en el Instituto

Riesgos:
1.Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en el IDEAR
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad del profesional de la Oficina de Control Interno
3.. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del lider del proceso
4. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
5. Carencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros
6. limitaciones para la realización de las auditorías internas e informes de la oficina de control interno, por insuficiencia de personal que apoye las actividades; toda vez que se dispone de único funcionario responsable, con la posibilidad de afectar el cumplimiento del Plan Anual de Auditorias de la Oficina de control interno.

Recursos: Recurso humano: Jefe de control interno / RecursoTecnológico: Equipo de cómputo, sistemas de información, acceso a internet, correo institucional.

Cronograma: Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, septiembre, Octubre, Noviembre, Diciembre — Semana 1, Semana 2, Semana 3, Semana 4, Semana 5 (por mes)

TITULO DE LA AUDITORIA	OBSERVACIONES
AUDITORIA BASADA EN RIESGOS	
GESTION JURIDICA	
RECUPERACION DE CARTERA	
GESTION PRESUPUESTAL Y CONTABLE	

INFORMES DE LEY	OBSERVACIONES
Seguimiento a la Estrategia Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano.	verificar la Publicacion de la informacion conforme al Articulo 9 de la Ley 1712/2014 y publicacion de los planes institucionales en cumplimiento al articulo 74 de la Ley 1474/2011. Reportar los primero 10 dias habiles del mes siguiente
Informe de Evaluación a la Gestion institucional (por Dependencias). (anual)	Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida.
Informe de Austeridad en el Gasto.	informe de periodicidad trimestral y se emite informe en el mes siguiente
Seguimiento e informe Atención de Peticion, Quejas y Reclamos (Ley 1474 de 2011 Arti. 76	informe semestral y se emite en el mes siguiente
Informe de Control Interno Contable.	Informe Anual a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP)
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	informe semestral y se publica en pagina web
Informe de Medición del desempeño institucional y del Sistema de Control Interno a través del FURAG.	Informe anual, sujeto a la fecha d ela funcion publica
Informe Derechos de Autor.	reporte e informe anual
Realizar Autodiagnóstico para el aseguramiento de la calidad de la auditoría	Medicion Anual - Con base en los lieamientos de Instrumento del Autodiagnóstico para el aseguramiento de la calidad de la auditoría interna en el sector público
Reporte al Sistema de Alertas de Control interno -SACI (Contraloria General de la Republica)	Decreto 403 de 2020 de Articulo 62. La oficina de control interno deberán reportar aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, en donde, en el ejercicio de sus funciones, evidencien un riesgo de afectación o pérdida de los recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública.
seguimiento e informe a la declaracion de bienes, rentas y conflicto de intereses de los servidores publicos y contratistas	Anual- Ley 2013 de 2019 y circular externa 100-019-2021
Seguimiento e informe al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"	seguimiento Anual, Decreto 1083/2015 Articulo 2,2,17,2
Seguimiento e informe al Plan Institucional de capacitacion -PIC	seguimiento anual
Seguimiento e informe al progama de Induccion y Reinduccion	seguimiento anual
Seguimiento e informe al Programa de Bienestar Social y programa de incentivos	seguimiento anual
Seguimiento e informe Evaluacion del Desempeño	seguimiento semestral
seguimiento planes de mejoramiento Internos	Todos los planes de mejoramiento suscritos con ocasión a las auditorias internas de control interno
seguimiento planes de mejoramiento Externo (Contraloria Departamental)	seguimiento y reporte en las fechas establecidas por los Entes de control
Seguimiento a la Audiencia de Rendicion de cuentas publicas	Conpes 3654 de 2010: "Política de rendición de cuentas de la Rama Ejecutiva a los ciudadanos" Ley 489 de 1998: Artículo 33 "Audiencia públicas" Ley 1757 de 2015: Artículos 48 al 59 "Rendición de cuentas de la Rama Ejecutiva". Manual único de rendición de cuentas.
Seguiento al Comité de Conciliación y Acciones de Repetición (Decreto 1716 de 2009 Arti. 26) Anual	Anual
Seguimiento al reporte de los informes obligatorios a los Entes de control Contraloria General de la Republica, Contraloria Departamental - Relacion de informes Anexo	seguimiento de la rendicion de la informacion en las fechas establecidas por los Entes de control (Adjunto relacion informes)
Coordinacion para la Rendicion electronica de Cuenta e informe de la Contraloria Departamental de Arauca (Resolucion Organica 143 del 9 de Noviembre de 2009) SIA ANUAL	control interno - todos los procesos
Seguimiento e informe a la Racionalización de Trámites - SUIT	informe semestral y se emite el informe en el mes siguiente
DESARROLLO DE OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	
Atención visita organismo de control	El cronograma esta sujeto a los requerimientos del Ente de Control
Asistencia Consejo de Gobierno	cronograma sujeto a las citaciones
Comité Directivo	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Crédito	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Cartera	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Riesgos	cronograma sujeto a las citaciones
Comité Financiero y de inversiones	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Auditoría y Control Interno	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Gobierno Corporativo	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de conciliacion	cronograma sujeto a las citaciones
Comité de Archivo	cronograma sujeto a las citaciones
Comité paritario de seguridad y salud en el trabajo (COPASST)	cronograma sujeto a las citaciones
Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Comité Ley de Transparencia, Comité Anticorrupcion) (Comité de Bienestar Social , Bienes , Directivo y Requerimientos Tecnologicos)	cronograma sujeto a las citaciones
Asistencia al comité Departamental de Auditoria	cronograma sujeto a las citaciones
Seguimiento Planes de Mejoramiento	cronograma sujeto a las citaciones
JORNADA DE CAPACITACION	
Inducción	cronograma de capacitacion o ingreso nuevo personal
Reinducción	cronograma de capacitacion
Asesoria Función Pública	cronograma de capacitacion

MIRYAN VELASQUEZ FRANCO
ASESORA CONTROL INTERNO

Proyectó y elaboró: Miryan Velasquez Franco