



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO - VIGENCIA 2024

Objetivo: Planificar las auditorías y seguimientos a ejecutar en la vigencia 2024, evaluando la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos de Sabaneta

Alcance: Ejecución de auditorías internas a los procesos de la entidad, elaboración de los informes de ley, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, atención a los Entes de Control, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

- Cráterios:**
- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad
 - Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos.
 - Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
 - Sistemas de Información establecidos a nivel de la Entidad
 - Sistemas Electronicos y Plataformas

- Riesgos de las auditorías y seguimientos:**
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos
 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 la Alta Dirección
 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del lider del proceso
 5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
 6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

- Recursos:**
- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
 - Financieros: Presupuesto asignado
 - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, correo electrónico y pagina web.

Tipo de auditoría	Proceso				Responsable	Cronograma												Observaciones
	Estratégico	Misionales	Apoyo	Evaluación y Control		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
AUDITORÍAS																		
Auditoría al cumplimiento de la Resolución 1519 2020 MinTIC (Página web institucional)				x	Control interno												Revisar la implementación de la Resolución 1519 de 2020 y hacer seguimiento al cumplimiento de los estandares AA de la Guia de Accesibilidad de la pagina web	
Auditoría al proceso de Gestión Financiera				x	Control interno													
Auditorías internas de calidad bajo la Norma ISO 9001:2015				x	Control Interno												La Auditoria se realiza a todos los procesos del sistema de gestión de la calidad de la Entidad	

INFORMES DE LEY

Informe de Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por Dependencias)				x	Control interno															Este informe se consolida en toda la vigencia y se presenta al Gerente y al Líder del proceso de Gestión del Talento Humano el 30 de enero con el fin de constituirse en fuente de información objetiva para la evaluación de los Acuerdos de Gestión de los empleados del nivel gerencial de que trata el Título VIII de la Ley 909 de 2004
Seguimiento de los planes de mejoramiento (Gestión Transparente)				x	Control interno															La información semestral relacionada con el seguimiento de los planes de mejoramiento, deberá rendirse en los diez (10) primeros días hábiles de los meses de julio y enero en la plataforma Gestión Transparente
Rendición de cuenta anual ante la Contraloría municipal de Sabaneta				x	Control interno y Líderes de los procesos involucrados															A partir de la creación de la Contraloría Municipal de Sabaneta se define la rendición de cuentas ante esta entidad.
Informe Control Interno Contable	x				Contador															A través del consolidado del CHIP
Informes de Evaluación Independiente del Estado Sistema de Control Interno				x	Control interno															El informe evalúa primer y segundo semestre y se publica el 30 de julio y el 31 de enero.
Medición del Estado de Avance del Modelo Estandar de Control Interno MECI en el marco de MIPG, a través del aplicativo FURAG				x	Control interno															Este informe se rinde en la plataforma "FURAG", el aplicativo lo habilita Función Pública entre agosto y septiembre de cada año. Tener presente que se debe diligenciar el formulario de Control Interno y Planeación (Director de servicios)
Informe de Austeridad en el Gasto				x	Control interno															Informe trimestral de los gastos, con el fin de analizar eficiencia, economía y efectividad del gasto público
Derechos de Autor Software				x	Control interno															La unidad administrativa Especial, Dirección Nacional de Derechos de Autor, habilita el aplicativo 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 deshabilita el aplicativo
Informe de Seguimiento a las PQRSD				X	Control interno															Informe semestral de la PQRSD
Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano SIGEP II					Control interno															Ley 2013 de 2019, Circular 017 de 2017, Procuraduría, Decreto 1083 de 2015, Actualización SIGEP I Migración SIGEP II
Informe de Ejecución presupuestal	x				Tesorería															Se realiza de forma trimestral y se publica en el CHIP
Seguimiento a los informes de la Contaduría General de Nación	X				Control Interno															
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública (Plan Anticorrupción y de atención al Ciudadano)				x	Control interno															El PAAC y sus seguimientos deben ser publicados en la página web de la entidad

Seguimiento al Mapa de riesgos de corrupción				x	Control interno													Se le realiza seguimiento una vez terminado cada trimestre
Sistema de alertas de Control Interno (SACI) sobre posibles actos de corrupción (en caso de evidenciarse)				x	Control interno													Artículo 62 del Decreto 403 de 2020: en este sistema los jefes de control interno, o quienes hagan sus veces, 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.
Aspectos analizados para seguimiento por parte de Control Interno																		
Seguimiento a SECOP					Control interno													
Seguimiento al Plan de acción institucional					Control interno													
Seguimiento a planes de mejoramiento					Control interno													
COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																		
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Resolución 16 de 2018)				x														
Asistencia Comité Municipal de Control Interno (Decreto 060 de 2018)				x														Cuando lo convoquen
OTRAS ACTIVIDADES																		
Campañas de autocontrol	x																	
Atención de visitas organos de Control				x														