

		Proceso: Control, Evaluación y Mejora	Código: CEM-FT-101								
		Documento: Formato Plan Anual de Auditoría	Versión: 1								
		Fecha de aprobación: 20 de agosto de 2016	Páginas:								
<b>FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO</b>											
<b>Nombre de la Entidad</b>		<b>FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO</b>									
<b>Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces</b>		<b>GLORIA ANGELICA HERNANDEZ</b>									
		<b>Vigencia</b>	<b>2018</b>								
<b>Objetivo del PAA:</b>		<i>Desarrollar la función evaluadora independiente, como mecanismo de verificación de la efectividad del Control Interno, establecido en el Modelo Estándar de Control Interno y dar cumplimiento a la normatividad vigente en materia de Control Interno, con el fin de contribuir al mejoramiento continuo de los procesos.</i>									
<b>Alcance del PAA:</b>		<i>En cumplimiento de lo establecido en el decreto 648 de 2017, los cinco roles de las oficina de control interno: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control, alcance que se puede ver afectado por situaciones imprevistas y por falta de recurso humano para apoyar las actividades de evaluación.</i>									
<b>Criterios:</b>		<i>Normas aplicables según corresponda.</i>									
<b>RECURSOS:</b>											
- Humanos: Se hace necesario contar con recurso humano calificado y de planta permanente.											
- Financieros: Contar con el presupuesto para contratar por la vigencia 2018, por lo menos un profesional de apoyo durante 11 meses.											
- Tecnológicos: equipo de cómputo, correo electrónico											
<b>Talento Humano / Cantidad</b>	<b>Cantidad personas que conforman la entidad</b>	<b>Total de personas que conforman el equipo de Control Interno</b>	<b>N° Auxiliar(es) Administrativo(s)</b>								
	<i>31 funcionarios y 25 contratistas en promedio</i>	<i>1 Jefe de Oficina 1 contratista</i>	<i>7</i>								
			<b>N° de Técnico(s)</b>								
			<i>3</i>								
			<b>N° Profesional(es) Especializado(s)</b>								
			<i>5</i>								
			<b>N° Asesor(es)</b>								
			<i>8</i>								
			<i>2</i>								
<b>Recursos Financieros</b>		<b>Recursos Tecnológicos</b>									
<i>El presupuesto con el que cuenta la Oficina de Control Interno, para la contratista profesional por 11 meses y por valor de \$60,049,000</i>		<i>Equipo de cómputo, correo electrónico</i>									
<b>Auditoria / Actividad</b>	<b>Tipo de Proceso</b>			<b>Responsable o líder de la Auditoría</b>	<b>Equipo Auditor / responsable de la actividad</b>	<b>Fecha Programada</b>		<b>Productos esperados</b>	<b>Seguimiento</b>	<b>Evidencias</b>	<b>Observaciones</b>
	<b>Estratégico</b>	<b>Misional</b>	<b>Apoyo</b>			<b>Evaluación y control</b>	<b>Fecha de inicio</b>				
<b>Evaluación y Seguimiento - Auditorías Internas a los Procesos</b>											
Proceso Gestión de Talento Humano (Planes y programas)			x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	29-may-18	29-jun-18	Informe de Auditoría			
Proceso Planeación estratégica	x			Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	30-jul-18	13-sep-18	Informe de Auditoría			

Auditoria / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Fecha Programada		Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
<b>Evaluación y Seguimiento - Informes de Ley</b>												
<b>Plan Anual de Auditorías .Decreto 215 /2017 28abr2017 Art.1 Parágrafo 1.</b> Aprobado en enero de cada año por Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Publicar en web- transparencia	x	x	x	x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	15-ene-18	30-ene-18	Plan Anual de Auditorías aprobado por Comité Institucional de Coordinación de Control Interno . Publicado en web transparencia			
<b>Informes de Seguimiento al Plan Anual de Auditorías . Decreto 215 /2017 28abr2017 Art.1 Parágrafo 2.</b> Presentar avance ejecución del PAA al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con corte a 30 jun y 31 dic c/año, el 31jul y 31 ene de c/año	x	x	x	x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	25-jul-2018 21-ene-2019	31-jul-2018 31-ene-2019	Informe Seguimiento Plan Anual de Auditorías			
<b>Informe de Gestión de Control Interno .</b> Resolución 034 de 2014 de la Contraloría de Bogotá. (Cuenta Anual SIVICOF)- Formato Libre Contraloría (CBN 1038)				x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	01-feb-18	15-feb-18	Informe remitido a la Contraloría de Bogotá - SIVICOF			
<b>Informe Línea Base - evaluación MIPG (ocasional) entre el 17oct y 17 nov 2017,</b> Presentar Informe a DAFP mediante FURAG II, en cumplimiento Decreto1499 de 2017. <b>Circular Externa DAFP No. 100 009 2071013 MIPG</b> De acuerdo con el instructivo DAFP en las entidades de orden territorial, el jefe de control interno evaluará el sistema, quien para el diligenciamiento podrá acudir a los responsables de las políticas y dimensiones que conforman el MIPG	x	x	x	x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	DEPENDEN LINEAMIENTOS DAFP 2018	DEPENDEN LINEAMIENTOS DAFP 2018	Informe presentado mediante FURAG II a - Departamento Administrativo de las Función Pública			
<b>Informe cuatrimestral pormenorizado del estado del Control Interno.</b> (En cumplimiento del Artículo 9 de la ley 1474 de julio 11 de 2011 - Estatuto Anticorrupción. Publicar en la página web de lo FUGA)	x	x	x	x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	28-feb-2018 28-jun-2018 27-oct-2018	10-mar-2018 18-jul-2018 15-nov-2018	Informe Cuatrimestral Publicado en la página WEB			
<b>Informe Austeridad en el Gasto-</b> (Decreto 1737 de agosto 21 de 1998 " Por la cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público" Art. 22 modificado por Decreto 984 de 2012 Art. 22 "Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo. El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares".  Enviar a la <b>Contraloría de Bogotá</b> como parte de la cuenta anual de la entidad, establecida en la Resolución 034 de 2014 de la Contraloría de Bogotá). (Cuenta Anual SIVICOF (CBN 1015)			x	x	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional-Contratista	1-feb-2018 6-abr-2018 9-jul-2018 2-oct-2018	9-feb-2018 17-abr2018 18-jul-2018 17-oct-2018	-Informe Publicado en la página WEB -Contraloría de Bogotá - SIVICOF			

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Fecha Programada		Productos esperados	Seguimiento Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
<p><b>Informe Evaluación Anual del Control Interno Contable</b> (Se debe realizar y presentar a la Contaduría General de la Nación (CGN), en cumplimiento del Artículo 01 de la Resolución 357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación (Numeral 2.2.2. Instructivo N° 2 del 2013 CGN), Circular 14 de 2013 de la Veeduría Distrital.</p> <p>enviar a la <b>Contraloría de Bogotá</b> como parte de la cuenta anual de la entidad, establecida en la Resolución 034 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.) (Cuenta Anual SIVICOF)</p>			X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	15-feb-2018	28-feb-2018	Informe remitido a: - Contaduría General de la Nación - Contraloría de Bogotá - SIVICOF			
<p><b>Informe Sistema de Quejas, Sugerencias y Reclamos.</b> (Artículo 76 de la ley 1474 de 2011 reglamentado por el decreto 2641 de 2012)</p>			X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	16-ene-2018 17-jul-2018	25-ene-2018 27-Jul-2018	Informe Publicado en la pagina WEB			
<p><b>Informe de evaluación Institucional de Gestión por dependencias.</b>(Artículo 39 de la Ley 909 de 2004, Artículo 52 del Decreto 1227 de 2005 y <b>Circular 04 de 2005</b> Consejo Asesor del Gobierno en Materia de Control Interno ) <b>Acuerdo 565 de 2016</b> Comisión Nacional del Servicio Civil Art..26</p>	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	12-ene-2018	31-ene-2018	Informe Publicado en la pagina WEB y socializado a la Dirección Institucional			
<p><b>Informe Derechos de Autor y Software.</b> (En cumplimiento de la Directiva presidencial N° 02 de 2002 , Circular 07 de 2005 emitida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno de las entidades del Orden Nacional y territorial, Circulares 012 del 02 de febrero de 2007 y 017 del 01 de junio de 2011, emitidas por la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor.</p>				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	09-mar-18	20-mar-18	Informe remitido al Ministerio del Interior			
<p><b>Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo</b> a cargo de la entidad. Presentar Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo - a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor (Dirección Distrital de Desarrollo Institucional) y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Decreto Distrital 215 de 2017 Art. 3. 28abr23017.</p>	X	X	X		Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	20-ene-2018 16-abr-2018 16-jul-2018 16-oct-2018	31-ene-2018 30-abr-2018 31-jul-2018 31-oct-2018	Informe presentado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en plataforma Alcaldía Mayor de Bogotá (enlace: <a href="http://gestionacademica.bogota.gov.co/moodle">http://gestionacademica.bogota.gov.co/moodle</a> )			

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Fecha Programada		Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
<b>Informe Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.</b> En cumplimiento del Decreto Presidencial 2641 del 17 de diciembre de 2012 del Documento "Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" emitido por la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, en el año 2012. Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano V 2 -2015. DAFP	X		X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	9-ene-2018 2-may-2018 3-sep-2018 22-dic-2018	31ene2018 seguimiento publicación 16-ene-2018 16-may-2018 14-sep-2018 10-ene-2019	Seguimiento realizado y publicado en la Página Web de la Fundación y socializado a la Dirección Institucional			
<b>Informe seguimiento implementación y Sostenibilidad Ley de Transparencia / .</b> En el marco de la ley 1712 de 2014, Decreto 103 de 2015 y Resolución MinTIC 3564 de 2015, actividad incluida en el plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano anualmente. El seguimiento se realiza con la misma periodicidad del Informe de Seguimiento del PAAC	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	9-ene-2018 2-may-2018 3-sep-2018 26-dic-2018	16-ene-2018 16-may-2018 14-sep-2018 10-ene-2019	Seguimiento realizado y publicado en la Página Web de la Fundación y socializado a la Dirección Institucional			
<b>Informe Seguimiento Directiva 03 de 2013</b> (En cumplimiento de la implementación del Sistema Distrital de Información Disciplinaria. Informe de las acciones emprendidas para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y de procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos)			X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	2-may-2018 2-nov-2018	15-may-2018 14-nov-2018	Seguimiento realizado y remitido a la Secretaria General de la Alcaldía y a la Oficina de Control Interno Disciplinario de la Alcaldía Mayor de Bogotá			
<b>Informe Seguimiento Implementación Nuevo Marco Normativo (Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público( RCP-NIIF-NICSP) Directiva 007 de 2016</b> Núm., 5 .El jefe de control interno o quien haga sus veces, deberá evaluar e informar trimestralmente al Representante Legal de la entidad, sobre la gestión realizada y el grado de avance de implementación de las citadas normas. <b>Circular No. 053 de 2ene2017</b> -Para el 2017, se aplica adicionalmente encuesta enviada por la Contaduría Distrital <b>chip.gov.co A VANCE EN LA IMPLEMENTACION DEL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.</b> Con el fin de conocer y hacer seguimiento al estado de avance de la etapa de preparación obligatoria para la implementación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, y en atención a lo señalado en el artículo 24 de la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones, se solicita diligenciar la encuesta			X		Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	18-ene-2018 10-abr-2018	26-ene-2018 17-abr-2018	Informe entregado al Representante Legal de la Entidad			
<b>Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá.</b> (En cumplimiento de lo establecido en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI, Componente Planes de Mejoramiento y Evaluación independiente) Enviar a la Contraloría de Bogotá como parte de la cuenta anual de la entidad, establecida en la Resolución 034 de 2014 de la Contraloría de Bogotá). (Cuenta Anual SIVICOF (CBN 0402-S))	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	12-jun-018 3-dic-2018	31-jun-2018 21-dic-2018	Seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital  - Reporte Informe SIVICF - Cuenta Anual Contraloría Distrital			
<b>Seguimiento Plan de Mejoramiento por procesos.</b> (En cumplimiento de lo establecido en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI, Componentes Planes de Mejoramiento y Evaluación independiente)	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	12-jun-018 3-dic-2018	31-jun-2018 21-dic-2018	Seguimiento realizado y publicado en la Página Web			

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Fecha Programada		Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
<b>Evaluación de la gestión del riesgo</b>												
Informe Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción. (En cumplimiento del Decreto 2641 de 2012, por el cual se reglamentan los Arts. 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción. Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	9-ene-2018 2-may-2018 3-sep-2018 22-dic-2018	31ene2018 seguimiento publicación 16-ene-2018 16-may-2018 14-sep-2018 10-ene-2019	Seguimiento realizado y publicado en la Página WEB			
Informe Seguimiento Riesgos de Proceso (En cumplimiento del Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.  NOTA; Verificar identificación de riesgos asociados a metas plan desarrollo. Proyectos de inversión - guía riesgos DAFP	X	X	X	X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	13-ago-018 3-dic-2018	31-ago-2018 21-dic-2018	Seguimiento realizado presentado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICC y publicado en la Página WEB			
<b>Enfoque Preventivo -Asesoría y Acompañamiento</b>												
Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de la OCI según la naturaleza de sus funciones				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-18	31-dic-18	Actas	Actividad por demanda		
Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las Dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones.				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-18	31-dic-18	Actas	Actividad por demanda		
<b>Enfoque Preventivo - Fomento de una cultura de Autocontrol</b>												
Fomento de la Cultura del Autocontrol Taller administración del riesgo 2 Piezas comunicativas para fortalecer cultura de autocontrol				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	28-abr-2018 14-sep-2018 13-nov-2018	25-may-2018 30-sep-2018 30-nov-2018	Mail y Piezas Comunicativas, para fortalecer la Cultura del Autocontrol			
Actualizar y revisar Procedimiento Auditorías Internas ( Medición indicador y Seguimiento Mapa de Riesgos )				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	03-jul-18	31-ago-18	Documentos el proceso actualizados (Proceso, procedimientos, guías, formatos, etc.) Indicadores entregados a líder SIG Seguimiento a Riesgo de Proceso entregado a Líder SIG			
Actualizar la Información de CI publicada en WEB Institucional- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública ( Ley 1712 de 2014, Arts. 9, lit. d) y 11, lit. e)				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-18	31-dic-18	Cada que se genera informe de evaluación, seguimiento y/o auditoría, se publica inmediatamente en la WEB Institucional	Permanente		
Registrar todos los informe generados en el marco del Programa Anual de Auditorías Memorandos, correos electrónicos y soportes de cargue de informes en sistemas de información de entes de control, etc.) en el Sistema de Gestión de Correspondencia - ORFEO , de conformidad con el Proceso Gestión Documental . Lo anterior teniendo en cuenta que a partir del 2017 no se manejan archivos de gestión en las áreas sino que se transfiere inmediatamente a las series documentales del archivo central de la entidad				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-18	31-dic-18	Cada que se genera informe de evaluación, seguimiento y/o auditoría, se radica inmediatamente en ORFEO	Permanente		

Auditoria / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Fecha Programada		Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
Relación con entes de control externos												
Atender las visitas de los entes de control y las direccionadas a la Oficina de Control Interno				X	Jefe Oficina Control Interno	Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional Contratista	01-ene-18	31-dic-18	Visitas tendidas que realice la Contraloría Distrital, la Veeduría y la Personería en el caso que se requiera.	Actividad por demanda		
Observaciones Generales												
RESPONSABLE	ORIGINAL FIRMADO POR GLORIA ANGELICA HERNANDEZ						ORIGINAL FIRMADO POR ALBA CRISTINA ROJAS			Fecha aprobación: V.1 --29-Ene-2018		
	Jefe Oficina Control Interno						Profesional Control Interno - Contratista			FECHA APROBACION COMITÉ SIG- Acta reunión 29-Ene-2018		