



Proceso: Control, Evaluación y Mejora
 Documento: Formato Programa Anual de Auditoría
 Fecha de aprobación: 20 de agosto de 2016

Código:
 Versión:
 Páginas:

CEM-FT-101
 3

FORMATO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO

Nombre de la Entidad	FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO	Vigencia	2016
Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces	YOLANDA HERRERA VELOZA	Cargo	JEFE CONTROL INTERNO
Objetivo del PAA:	<i>Desarrollar el componente Evaluación Independiente 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>		
Alcance del PAA:	<i>Cumplimiento de lo establecido en el decreto 1537 del 2001, frente a los cinco roles de las oficina de control interno: valoración de riesgos, acompañar y asesorar, realizar evaluación y seguimiento, fomentar la cultura de control, y relación con entes externos, alcance que se puede ver afectado por situaciones imprevistas y por falta de recurso humano para apoyar los procesos de evaluación.</i>		
Criterios:	<i>normas aplicables según corresponda.</i>		

RECURSOS:
 - Humanos: Se hace necesario contar con recurso humano calificado y de planta permanente.
 - Financieros: contar con el presupuesto para contratar por la vigencia 2016, por lo menos un profesional de apoyo durante los 11 meses del año.
 - Tecnológicos: equipo de cómputo, correo electrónico

Talento Humano / Cantidad	Cantidad personas que conforman la entidad	Total de personas que conforman el equipo de Control Interno	N° Auxiliar(es) Administrativo(s)	N° de Técnico(s)	N° Profesional(es)	N° Profesional(es) Especializado(s)	N° Asesor(es)
	<i>45 funcionarios y 16 contratistas en promedio</i>	<i>1 Jefe de Oficina 1 contratista</i>	12	5	14	6	2

Recursos Financieros

El presupuesto con el que cuenta la Oficina de Control Interno, para la contratista profesional por 5 meses y 28 días por valor de Diecisiete millones quinientos mil pesos MTCE

Recursos Tecnológicos

Equipo de cómputo, correo electrónico

Auditoria / 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	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
Auditorías Internas a los Procesos												
Auditoria de Gestión Proceso de Gestión Contractual Proceso Asesoría Jurídica			x		Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / Apoya Profesional - Contratista	Mayo	Julio	Informe de Auditoría	28-jul-16	Informe Final de Auditoria Rad. OCI - 0287-2016. entregado a lideres y responsables del proceso auditado	Ninguna
Auditoria de Gestión Proceso de Administracion de Bienes y Equipos			x		Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / Apoya Profesional - Contratista	Agosto	Septiembre	Informe de Auditoría	NA	NA	NA
Auditoria de Gestión Proceso Analisis y Seguimiento Financiero (siempre y cuando se contrate el recurso humano requerido para realizar esta auditoria)			x		Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno (Se debe contratar un profesional para la realización de esta auditoria por el términos de un mes)	Septiembre	Septiembre	Informe de Auditoría	NA	NA	NA
Auditoria Sistema Integrado de Gestión: - Proceso Planeación Estratégica * - Proceso Comunicaciones - Proceso Gestión del Talento Humano - Proceso Gestión Documental - Proceso Gestión Informática - Proceso Control Evaluación y Mejora - Proceso Fomento Prácticas Artísticas y Culturales - Proceso Circulación y Apropiación de Prácticas Artísticas y Culturales. - Proceso Atención al Ciudadano (siempre y cuando se contrate el recurso humano requerido para realizar esta auditoria)	x		x	x	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno (se debe contratar un experto en auditoria de calidad para la realización de esta actividad por el término de un mes)	Octubre	Noviembre	Informe de Auditoría	NA	NA	NA

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					Fecha en culmina la actividad
Asesoría y acompañamiento													
Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de la OCI según la naturaleza de sus funciones				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-16	31-dic-16	Actas	Permanente	NA	Evidencias documentadas en actas de reunión y listados de asistencia, administrados por los secretarios de los comités. Archivadas en formato digital ACTAS- carpeta Gestión Documental	
Atención a las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las Dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones.				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-ene-16	31-dic-16	Actas	Permanente	NA	Evidencias documentadas en actas de reunión y listados de asistencia, administrados por las áreas- procesos organizadores de las reuniones. Archivadas en formato digital ACTAS- carpeta Gestión Documental	
Informes de Ley													
Informe Ejecutivo Anual Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno (En Cumplimiento Artículo 8 de la ley 87 de 1993 y del Decreto 1027 de 2007, Circular externa N° 100-009 de 2013 del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)), también se debe enviar a la Contraloría de Bogotá como parte de la cuenta anual de la entidad, establecida en la Resolución 034 de 2009 de la Contraloría de Bogotá.)				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	15-feb-16	28-feb-16	Informe Remitido al Departamento Administrativo de las Función Pública	24-feb-16		Radicado Informe Ejecutivo No:1775 presentado al DAFP y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe cuatrimestral pormenorizado del estado del Control Interno. (En cumplimiento del Artículo 9 de la ley 1474 de julio 11 de 2011 - Estatuto Anticorrupción y Publicarlo en la página web de loa FUGA)				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	28-feb-2016 28-jun-2016 27-oct-2016	10-mar-2016 10-jul-2016 10-nov-2016	Informe Cuatrimestral Publicado en la pagina WEB	11mar2016 14jul2016		Radicado No. OCI - 011, presentado a Subdirectores de area- líderes de proceso Radicado No. OCI - 0330 , presentado a Subdirectores de area- líderes de proceso . Informes Publicados en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Austeridad en el Gasto 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"				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	20-feb-2016 20-abr-2016 20-jul-2016 20-oct-2016	28-feb2016 26-abr2016 21-jul-2016 26-oct-2016	Informe Publicado en la pagina WEB	2mar2016 19abr2016 26jul2016		Informe periodo Oct-Dic2015 presentado con Radicado OCI -0086-2016 a la Dirección General. Informe periodo Ene-Mar2016 presentado con Radicado OCI -0086-2016 a la Dirección General.	NA
Informe Evaluación Anual del Control Interno Contable (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. también se debe enviar a la Contraloría de Bogotá como parte de la cuenta anual de la entidad, establecida en la Resolución 034 de 2009 de la Contraloría de Bogotá.)				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	15-feb-16	26-feb-16	Informe remitido a la Contaduría General de la Nación y a la Contraloría Distrital.	26-feb-16		Radicado 00082 -2016 presenado a la Dirección General y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Sistema de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Artículo 76 de la ley 1474 de 2011 reglamentado por el decreto 2641 de 2012)				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	20-Dic-2016 20-jun-2016	13-ene-2016 16-Jul-2016	Informe Publicado en la pagina WEB	25ene2016 14jul2016		Radicado 0034-2016. Radicado 0034-2016 presentado a Dirección General Informes publicados en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA

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				
Informe de evaluación Institucional de Gestión por dependencias. (Artículo 39 de la Ley 909 de 2004, Artículo 52 del Decreto 1227 de 2005 y Circular 04 de 2005 Consejo Asesor del Gobierno en Materia de Control Interno)				X	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	04-ene-16	06-feb-16	Informe Publicado en la pagina WEB	02-feb-16	Radicados No. 0048; 0049;0050;0051 presentados a los Subdirectores de Area y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Derechos de Autor y Software. (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.				X	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	06-mar-16	21-mar-16	Informe remitido al Ministerio del Interior	16-mar-16	Referencia: OCI 0114-2016 presentado a la la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor. Mediante plataforma, y a la Direccion General de la FUGA. publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informes Acuerdo de Gestión de los Jefes de Control Interno Decreto 370 de 2014. Artículo 2º. 1. Relación de las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión presupuestal, contractual y física, en cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo de la entidad u organismo.			X		Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	1-feb-2016 17-abr-2016 14-jul-2016	15-feb-2016 30-abr-2016 31-jul-2016	Informe remitido por medio electrónico a la Alcaldía Mayor de Bogotá	16feb2016 30abr2016 22jul2016	Informes enviados mediante correo electrónico a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informes Acuerdo de Gestión de los Jefes de Control Interno Decreto 370 de 2014. Artículo 2º. 2. Mapa de Riesgos que puedan impactar los resultados previstos en los Planes de Gestión y los Proyectos de inversión, y que pudieran llegar a afectar el cumplimiento de los compromisos del Plan de Desarrollo. Esta información será presentada cuatrimestralmente.				X	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	15-may-2016 15-sep-2016	31-may-2016 30-sep-2016	Informe remitido por medio electrónico a la Alcaldía Mayor de Bogotá	31-may-16	Informe enviado mediante correo electrónico a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA

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		Fecha en culmina la actividad		
Informes Acuerdo de Gestión de los Jefes de Control Interno Decreto 370 de 2014. Artículo 2º. 3. Resultados del avance de la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión. Esta información será presentada semestralmente	X				Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	1-feb-2016 15-jul-2016	15-feb-2016 31-jul-2016	Informe remitido por medio electrónico a la Alcaldía Mayor de Bogotá	15-feb-16	Informe enviado mediante correo electrónico a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Acuerdo de Gestión de los Jefes de Control Interno Decreto 370 de 2014 Artículo 2º. 4. Relación de los diferentes informes que haya presentado y publicado, en cumplimiento de sus funciones y sobre la ejecución del programa Anual de Auditorías. Esta información será presentada cuatrimestralmente.				X	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	1-feb-2016 15-jul-2016	15-feb-2016 31-jul-2016	Informe remitido por medio electrónico a la Alcaldía Mayor de Bogotá	16feb2016 19jul2016	Informe enviado mediante correo electrónico a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
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	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	20-abr-2016 18-ago-2016 11-dic-2016	31mar2016- seguimiento publicación 10-may-2016 10-sep-2016 10-ene-2017	Seguimiento realizado y publicado en la Página WEB	12-may-16	Informe publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. 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	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	20-abr2016 18-ago2016 11-dic-2016	31mar2016- seguimiento publicación 10-may-2016 10-sep-2016 10-ene-2017	Seguimiento realizado y publicado en la Página Web de la Fundación	12-may-16	Informe publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Informe Seguimiento Directiva 03 de 2013 (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	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloza, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	2-may-2016 2-nov-2016	15-may-2016 14-nov-2016	Seguimiento realizado y remitido a la Secretaría General de la Alcaldía y a la Oficina de Control Interno Disciplinario de la Alcaldía Mayor de Bogotá	13-may-16	Rad Externo Ocl.265-2016 enviado a la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios. Radicado Interno OCI 19 0 entregado a la Dirección General	NA

Auditoria / 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	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Fecha de inicio	Fecha de terminación				
Informe de Empalme (Circular 018/2016) Procuraduría General.	X	X	X	X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	01-sep-15	30-mar-16	Seguimiento realizado y remitido a la Procuraduría General	7abr2016 8jul2016	Radicado No. ocl-0187-2016 a la Procuraduría Delegada para la Descentralización y Entes Territoriales Radicado OCI-0403-2016 - Informe de Alcance enviado a la Procuraduría Delegada para la Descentralización y Entes Territoriales	NA
Informe Seguimiento Implementación Normas NIIF. Directiva 007 de 2016. Num. 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.			X		Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	Oct 2016 Ene 2017	Oct 2016 Ene 2017	Informe entregado a l Respresentante Legal de la Entidad	NA	NA	NA
Fomento de una cultura de Autocontrol												
Fomento de la Cultura del Autocontrol				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	Julio Septiembre Noviembre	Julio Septiembre Noviembre	Mail y Piezas Comunicativas, para fortalecer la Cultura del Autocontrol	15-jul-16	Evidencias divulgación correo electrónico insitucional - SUPERCONT. 11mar2016. 19jul2017	NA
Relación con entes de control externos												
Atender las visitas realizadas por los entes de control y direccionados a la Oficina de Control Interno				X	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Velozo, Jefe Oficina Control Interno	01-ene-16	31-dic-16	Visitas Atentidas que realice la Contraloría Ditrital, la Veeduría y la Personería en el caso que se requiera.	Permanente	Permanente	NA

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		Fecha en culmina la actividad		
Seguimiento a Planes de Mejoramiento												
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá. (En cumplimiento de lo establecido en el Modelo Estandar de Control Interno - MECI, Componente Planes de Mejoramiento y Evaluación independiente)				X	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	Junio Noviembre	Julio Diciembre	Seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital	30-jun-16	Informe publicado en la web institucional - http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2016	NA
Seguimiento Plan de Mejoramiento por procesos. (En cumplimiento de lo establecido en el Modelo Estandar de Control Interno - MECI, Componentes Planes de Mejoramiento y Evaluación independiente)				X	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno	Yolanda Herrera Veloz, Jefe Oficina Control Interno / apoya Profesional - Contratista	Noviembre	Diciembre	Seguimiento realizado y publicado en la Página Web	NA	NA	NA
Observaciones Generales	El cumplimiento de este programa se encuentra sujeto a la contratación que se realice del recurso humano necesario para desarrollar dichas actividades (caso puntual auditoría financiera y auditoría de calidad), igualmente sino se garantiza la continuidad del profesional contratista de apoyo no será posible cumplir con los informes, seguimientos y evaluaciones mínimos que esta Oficina debe elaborar anualmente este programa se puede ver afectado por las novedades que deba atender esta Oficina, como por ejemplo realizar auditoría o seguimiento puntual sobre algún proceso de la Entidad que evidencie debilidades o presunto incumplimiento de las normatividad vigente, (en este Programa no se relaciona el tiempo que se requerirá para atender la visita de la Contraloría, lo cual afectaría los tiempos de auditoría a los procesos referidos, por cuanto se requiere del acompañamiento de la Oficina de Control Interno.											

RESPONSABLE	YOLANDA HERRERA VELOZA		FECHA APROBACION		V.2 28 de junio de 2016	
	Jefe Oficina Control Interno					