



**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN
ASESORIA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2016**

| COMPONENTES DE CONTROL INTERNO | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|---|---------|--|-----------|----------|-------------|----------|-----------|----------|--------------------------------|---|------|---|
| I. PLAN DE AUDITORIA - SGC | DEPENDENCIA | METAS | I TRIM. | II TRIM. | III TRIM. | IV TRIM. | % DE AVANCE | | | | % TOTAL FINALIZADA LA VIGENCIA | AVANCE | | |
| | | | | | | | I TRIM. | II TRIM. | III TRIM. | IV TRIM. | | | | |
| 1 | Ejecución Actividades del Plan de Acción por cambios de contralores Plan provisional | ASESORIA JURIDICA | P | Ejecución Trimestral | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se ejecutaron todas las actividades programadas en el plan de acción para el I, II, III y IV trimestre de 2016 |
| 2 | Auditoria manejo y Funcionamiento de la Caja menor. | SUBCONTRALORIA TESORERIA | P | Ejecución Trimestral | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se evidencia informes de Control Interno correspondiente a los periodos - Abril-Agosto-Octubre y Diciembre de 2016 Ver informes |
| 3 | Auditoria Programa GETL | SUBCONTRALORIA CONTABILIDAD TESORERIA | P | Ejecución Trimestre | | | | | | 100% | 100% | 100% | | Para los meses de Septiembre y Diciembre de 2016 se elaboraron los informes de seguimiento en el Cumplimiento al programa de Gobierno en Línea. Ver informes. |
| 4 | Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditoria Talento Humano. Auditoria a los procesos I y II semestre de 2016 | SUBCONTRALORIA TALENTO HUMANO | P | Ejecución Semestre | | | | | | 100% | 100% | 100% | | Para el II Trimestre se registro en formato de evaluación por areas todas las acciones que se encuentran pendiente por ejecutar y se enviaron a los líderes de los procesos para generar indicadores de cumplimiento con corte a agosto 30 de 2016 Se evaluaron los procesos y se involucró el area de Talento Humano por tener actividades de mejoras pendientes en Plan de mejoramiento y las demás areas para el I y II semestre de 2016 y se consolidaron los indicadores de gestión. Ver Informes |
| 6 | Auditoria Interna de Calidad- Cuadros de seguimientos | TODOS LOS PROCESOS | P | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | El 3 de marzo de 2016 se remitió por correo cuadros de seguimiento a los compromisos adquiridos por los líderes de los procesos al SGC 2014 y al comportamiento de los riesgos en cada trimestre del 2015 Para el II trimestre se incluyó en los formatos de evaluación por procesos el avance de las acciones correctivas- SGC Ver resultados del cuadro de evaluación por areas. Para el cierre de la vigencia se elaboró cuadro de seguimiento a las auditorias internas de Calidad a diciembre 30 de 2016 Se elaboró informe de las No Conformidades y/o observaciones que fueron el resultado de las auditorias internas de calidad vigencias 2015 y 2016. Se elaboró informe cuadro de seguimiento al PLAN DE MEJORAMIENTO REVISION POR LA DIRECCIÓN en marzo y diciembre de 2016 |
| 6 | Auditoria Contratos de Software- licencias y controles | SISTEMAS | P | III Trimestre | | | | | | 100% | 100% | | 100% | Se llevó a cabo en el mes de marzo la rendición del informe de Software ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor el cual hace referencia al cumplimiento de las normas de Derecho de Autor en la entidad para la vigencia 2015. Para el mes de septiembre se elaboró informe de auditoria funcionalidad del aplicativo NES - Talento Humano. |
| 7 | Auditoria avance de los Planes de Acción, Mapas de riesgos institucional y de Corrupción versión 2 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO TODAS LAS AREAS | P | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | Se elaboraron informes de auditorias de seguimientos, donde se consolidaron los indicadores de los Mapas de riesgos de corrupción version 2, mapas de riesgos institucionales y planes de acción. Se verificó la publicación de los mapas de riesgos de corrupción V2 en cumplimiento de la LEY 1712 DE 2014 (I, II, III y IV trimestre a cabalidad). |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Requerimientos Entes de Control para la vigencia 2016 fue del 100% | | |
| II. REPORTE DE INFORMES | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Evaluación Sistema de Control Interno Contable Anual - Registro en el Sirel | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | 100% | Se elaboró y se remitió a la Contaduría General y registro en el DAFP el informe de evaluación del SCIC- 2015. El 1 de febrero De 2016 se informó al contralor la rendición de la cuenta 2015 primer grupo en el aplicativo SIA MISIONAL AGR-2015. De igual manera el 19 de febrero de 2016, se informó al contralor el informe final de evaluación del Sistema de Control Interno Contable 2015 fue remitido el 5 de febrero de 2016 a la oficina de Control Interno del Municipio de Pereira para su consolidación y envío final a la Contaduría General de la República en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 357 del 23 de julio de 2008 de la CGN y el consejo Asesor de Control Interno. |
| 2 | Compromisos plan de trabajo evaluación MECI -dic 22 de 2014- Decreto 943 de mayo 21 de 2014 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | El día 18 de febrero de 2015 se llevó a cabo el registro en el aplicativo MECI - DAFP - 2015 de la encuesta MECI a cabalidad El día 26 de febrero la Asesoría remite al contralor el informe de evaluación MECI 2015, en el cual se evidencia el porcentaje de cumplimiento que fue del 81 %. Debido a que quedaron algunas actividades del plan de trabajo suscrito en la vigencia 2014 Posterior y finalizando el trimestre el resultado emitido por el DAFP para el 2015 fue que el INDICADOR DE MADUREZ MECI - 2015 fue del 90,36% SATISFACTORIO Para el II trimestre se llevó a cabo ajuste al plan de trabajo del MECI por parte de la Dirección de Planeación. Para el I semestre de 2016 se elaboró el informe de evaluación del MECI donde el porcentaje de avance fue del 69% Para el II semestre de 2016 se elaboró el informe de evaluación del MECI donde el porcentaje de avance fue del 88% |
| 3 | Evaluación y elaboración informes pormenorizados de Control interno en cumplimiento de la Ley 1474 de 2011 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Cuatrimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | A marzo 10 de 2016 se dio cumplimiento a la elaboración del informe pormenorizado de Control interno en cumplimiento de lo establecido en la Ley 1474 de 2011 art. 9 A Julio 10 de 2016 se dio cumplimiento a la elaboración del informe pormenorizado de Control interno en cumplimiento de lo establecido en la Ley 1474 de 2011 art. 9 A Noviembre de 2016 se dio cumplimiento a la elaboración del informe pormenorizado de Control interno en cumplimiento de lo establecido en la Ley 1474 de 2011 art. 9 |
| 4 | Elaboración de Evaluación Sistema de Gestión de Calidad- Acciones Preventivas y/o Correctivas. | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD | P | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | Se elaboró informe de de seguimiento auditorías 2014 y 2015 y se presento al Representante por la Dirección de Calidad los respectivos informes. Se elaboró informe de cumplimiento avance del SGC II trimestre de 2016 mediante cuadro de evaluación por areas. |
| 6 | Elaboración de informes Trimestrales de Austendad en el Gasto 2015 | SUBCONTRALORIA | P | Ejecución Mensual Trimestral consolidado | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | Mediante correo del 3 de febrero de 2016 se remitió al Contralor el informe de Austendad en el Gasto correspondiente al IV trimestre de 2015. Se elaboró para el I trimestre el informe de Austendad en el gasto y se remitió a los responsables para su información Contralor y Subcontralor. Abril 28 de 2016 Se elaboró para el II, III y IV trimestre el informe de Austendad en el gasto y se remitió a los responsables para su información. Contralor y Subcontralor mediante correos electronicos y publicación en la pagina Web de la entidad. |
| 6 | Elaboración Informe Derechos de Autor Software (Marzo de 2015) | SUBCONTRALORIA | P | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | 100% | Se envió informe Derechos de Autor 2015 en el aplicativo asignado para tal fin en marzo 15 de 2016 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------|----------------------|--|--|--|--|--|------|------|------|------|------|---|
| 8 | Rendición ante la CGR - Departamental la rendición de la cuenta final ante el SIREL 2015 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Anual | | | | | | 100% | 100% | | | 100% | Se remitió a la CGR Departamental de la Gobernación de Risaralda un (1) DVD que contenía la rendición de la Cuenta de la Contraloría Municipal de Pereira para la vigencia 2015 y que fuera rendida el día 29 de febrero de 2016 a la Auditoría General de República. Se rindió a cabalidad la rendición de la cuenta semestral en el aplicativo SIREL de acuerdo a lo establecido en la Ley. |
| 9 | Evaluación Semestral de PQRs-2016 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Semestral | | | | | | 100% | | 100% | | 100% | Para el I trimestre se elaboró y se remitió al Contralor el 18 de febrero de 2016 el informe de evaluación PQR II semestre de 2015. Para el II trimestre se elaboró y se remitió al Contralor en Julio de 2016 el informe de evaluación PQR I semestre de 2016. Para el IV trimestre se elaboró y se remitió al Contralor en Febrero de 2016 el informe de evaluación PQR II semestre de 2016. |
| 10 | Evaluación Sistema de Control Interno- 2015 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Anual | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | El 19 de febrero de 2016 se remitió por correo al contralor los informes de: Informe ejecutivo anual de Control Interno ante el DAFP vigencia 2015; Informe de Gerencia Pública-2015; Informe Avance Gestión documental 2015 e Informe Gestión Institucional 2015 a diciembre 30 de 2015, el mismo que sirvió de base para diligenciar la encuesta MECI 2015. El 22 de febrero se remite al Contralor informe relacionados con evaluación del Sistema de Control Interno por componentes y por subsistemas correspondientes a la vigencia 2015. El 9 de marzo de 2016 por correo se remitió el informe de gestión de la Asesoría de Control Interno por el tiempo comprendido entre el 1 de enero a diciembre 30 de 2015 y 1 de enero al 29 de febrero de 2016. De igual manera están contempladas otras actividades en el informe de Gestión del cuatrienio presentado a la AGR con corte a noviembre 30 de 2015. Al cierre de la vigencia 2016 se elaboró el informe de Gestión del SCI 2016. Al elaborarse los informes pormenorizados de Control Interno en forma cuatrimestral se evalúa el SCI. Se encuentran publicados en cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y GELT. |
| 11 | Rendición de la cuenta 2013- SIA MISIONAL. Rendición de la Cuenta II Semestre de 2015 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se rindió a para el II trimestre cabalidad la cuenta semestral ante la AGR. |
| 12 | Auditoría de seguimientos a los Mapas de riesgos institucionales, de corrupción y planes de acción de la vigencia 2015 | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Al inicio de la presente vigencia se llevó a cabo informe Ejecutivo de seguimientos, donde se consolidaron los indicadores de los Mapas de riesgos de corrupción, mapas de riesgos institucionales y planes de acción correspondiente a la vigencia 2015 y se remitió el 18 de enero de 2016 a los líderes de los procesos. Ver informe. Se elaboraron informes de auditorías de seguimientos 2016, donde se consolidaron los indicadores de los Mapas de riesgos de corrupción versión 2, mapas de riesgos institucionales y planes de acción. Se verificó la publicación de los mapas de riesgos de corrupción V2 en la página Transparencia y acceso a la Información pública de la CMP - I, II, III y IV trimestre a cabalidad. |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Reporte de Informes para la vigencia 2016 fue del 100% |
| III. SEGUIMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO A LOS PROCESOS | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Seguimiento Plan de Acción Institucional. | TODAS LAS AREAS | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se realizó seguimiento, informes e indicadores de Gestión de los Planes de Acción en cada trimestre y se consolidó para el II semestre de 2016. |
| 2 | Seguimiento Mapas de Riesgos y de Corrupción Versión 2 | TODAS LAS AREAS | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se llevó a cabo seguimiento a la formulación del Plan Anticorrupción versión 2 y a los componentes a adoptar por la CMP en forma cuatrimestral. Se evaluaron los Mapas de riesgos de Corrupción Versión 2 en forma cuatrimestral en cumplimiento de lo establecido en la Ley 1474 de 2011. |
| 4 | Seguimiento Plan de Mejoramiento Individuales. Evaluación por Procesos. Ley 909 de 2014 y Acuerdo 137 de 2010 | TODAS LAS AREAS | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | | 100% | | 100% | Se elaboró para el I trimestre de 2016 Auditoría a proceso de Talento Humano y se suscribió Plan de Mejoramiento Individual para su seguimiento. Posterior a esto se consolidaron todas las acciones que se tenían pendientes por ejecutar en cada proceso y se evaluaron en forma semestral generando indicadores de gestión para su registro en el tablero de indicadores. Ver informes de evaluación de procesos. |
| 5 | Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditoría CGR- AGR-2014 | JURÍDICA-SUBCONTRALORIA- PARTICIPACION | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se llevó a cabo seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR- Auditoría Regular 2015 y se informó al contralor el día 19 de febrero por correo. Y se realizó registro el 22 de febrero en el aplicativo SIREL el avance del plan de mejoramiento. Posterior a esto el 22 de febrero de 2016, se remitió al contralor constancia de la rendición en el aplicativo SIA MISIONAL AGRA- en lo relacionado con el avance del Plan de Mejoramiento AGR-2015. Se llevó a cabo seguimiento a los compromisos suscritos con la AGR en la vigencia 2016. De igual manera se registro en el aplicativo SIREL el avance de los planes de mejoramiento que se suscribieron y se informó al Contralor de su reporte. |
| 6 | Seguimiento Mapa de Riesgos Control Interno y por Areas | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se elaboraron informes de auditorías de seguimientos, donde se consolidaron los indicadores de los Mapas de riesgos de corrupción versión 2 y planes de acción en cada trimestre de 2016. Ver informes. |
| 7 | Seguimiento al Sistema de Gestión de Calidad | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | | 100% | | 100% | Se elaboró informe de seguimiento auditorías 2014 y 2015 y se presentó al Representante por la Dirección de Calidad los respectivos informes. Se elaboró cuadros de seguimientos de los compromisos que se adquirieron en el I y el II semestre de 2016 en los comités Directivos. Ver informes. |
| 8 | Evaluación de manejo de fondos de Caja Menor | SUBCONTRALORIA | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se evidencia informes de Control Interno correspondiente a los periodos - Abril-Agosto-Octubre y Diciembre de 2016. Ver informes. |
| 9 | Seguimiento Plan de Mejoramiento acciones preventivas y correctivas al SGC 2015 | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD | P E | Ejecución Trimestral | | | | | | 100% | | 100% | | 100% | Se llevó a cabo seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos en plan de mejoramiento Revisión por la Dirección el cual presenta un indicador de cumplimiento del 87%. Se elaboró Cuadro de seguimiento a las auditorías internas de calidad 2014 al I trimestre de 2016 las cuales se cerraron y otras se les dio apertura a acciones correctivas por no cumplirse en el tiempo estipulado. |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Seguimiento y acompañamiento a los procesos para la vigencia 2016 fue del 100% |
| IV. REQUERIMIENTOS ANTES DE CONTROL | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Rendición de la cuenta de la vigencia ante la CGR- SIREL | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |
| 2 | Rendición de la Evaluación al Sistema de Control Interno y Encuesta MECI - ante la DAFP. | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P E | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|---|----------------------|--|--|--|--|--|------|------|------|------|------|--|
| 3 | Rendición Evaluación del Sistema de Control Interno Contable - Encuesta MECI ante el Municipio de Pereira | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Rendición de la Cuenta ante la CGR del Risaralda. | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Rendición ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor 3er viernes de Marzo. | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Anual | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Rendición ante el SIREL, Formatos 13 y 18, 1er semestre | JURIDICA | P | Ejecución Semestral | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento para el I y II semestre de 2016 |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Registro en el SIREL de los planes de mejoramiento suscritos con la AGR-Dtras vigencias. | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Semestral | | | | | | 100% | | | | 100% | Se dio cabal cumplimiento |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Requerimientos Entes de Control para la vigencia 2016 fue del 100% |
| V. ASESORIA A TODOS LOS PROCESOS | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Asesorar a todas las áreas de acuerdo a los requerimientos que soliciten a Control Interno. | TODAS LAS AREAS | P | Ejecución Permanente | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Cuando se requirieron se les brindo por el área de Control Interno las asesorías en los diferentes procesos misionales y de apoyo. Esto se da prácticamente cuando deben las áreas reportar los informes que requieren de Control Interno. |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Asesoría a todos los procesos para la vigencia 2016 fue del 100% |
| VI. FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL Y EL AUTOCONTROL | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Elaborar Plan de Fomento a la Cultura del Control y el Autocontrol. Seguimiento al cumplimiento del Plan de Fomento a la Cultura del Control y el Autocontrol. | ASESORIA DE CONTROL INTERNO | P | Ejecución Permanente | | | | | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | Se elaboró el seguimiento al cumplimiento del plan de fomento a la Cultura del control y el autocontrol. |
| | | | E | | | | | | | | | | | | |
| % PÁRCIAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El cumplimiento del componente Fomento de la Cultura del Control y el Autocontrol para la vigencia 2016 fue del 100% |
| PORCENTAJE TOTAL DE CUMPLIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | 100% | El % total de cumplimiento del plan de auditorías de la Asesoría de Control Interno para la vigencia 2016 fue del 100%. Es importante resaltar que al inicio del II semestre de 2016 se ajustó el plan debido a que algunos procesos requerían de apoyo profesional y no se pudieron en la Asesoría y por el poco Recurso Humano en la DTA y cumulo de labores obtener y para no registrar incumplimientos se ajustó el mismo. |

NOTA: Para el II semestre de 2016 ante los cambios administrativos que se presentaron en forma continuada, se modifica para el II Semestre de 2016. Se obvian en el plan los siguientes ítems:

3- Verificación del manejo y funcionamiento de Actas de Conciliación entre áreas. Tesorería, Contabilidad y Talento Humano- Proceso de liquidación e nomina.

5- Evaluación y seguimiento al manejo de las Tablas de Retención. Se recomendó la reorganización administrativa.

6- Auditoría DTA- Procedimientos - GAT: Se postergó la auditoría puesto que se monitorea en forma permanente los compromisos suscritos con la AGR acerca de lo establecido en el GAT. Se programará la Auditoría en la DTA para el II semestre de 2017.

7- Auditoría a la Contratación. Se programará la Auditoría al proceso de Contratación para el II semestre de 2017.

MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno

P: Por ejecutar

E: Ejecutado.