

	PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS	CODIGO: CCSE-FT-020	
		VERSIÓN: 4	
		FECHA DE APROBACIÓN: 22/12/2017	
		RESPONSABLE: CONTROL INTERNO	

FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS -PAA- Y SEGUIMIENTO																									
Nombre de la Entidad		CANAL CAPITAL														Vigencia		2018							
Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces		IVONNE ANDREA TORRES CRUZ														Cargo		JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO Código 006 Grado 01							
Objetivo del PAA:		Evaluar de forma sistemática, autónoma, objetiva e independiente el Sistema de Control Interno, Sistema Integrado de Gestión, la gestión y los resultados de los diferentes procesos del Canal Capital, así como evaluar el cumplimiento del Plan de Mejoramiento, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Mapa de Riesgos, Plan de Acción Institucional y realizar los demás seguimientos e informes de ley, mediante actividades de aseguramiento y consultoría basados en riesgo y enfocado hacia la prevención, proponiendo las recomendaciones y sugerencias que contribuyan al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno.																							
Alcance del PAA:		El programa de auditorías se aplicará a los 12 procesos del mapa de procesos del Canal, así como a las áreas funcionales que los conforman																							
Criterios:		<p>Con el propósito de fortalecer y optimizar los procesos y los recursos para la realización de la evaluación independiente y objetiva, se establecerá en el alcance de las auditorías que se realicen los siguientes componentes a saber:</p> <ul style="list-style-type: none">• Sistema Integrado de Gestión: Verifica la aplicabilidad, eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad.• Gestión del Riesgo: Comprueba la implementación y desarrollo de una eficiente, eficaz y efectiva gestión del riesgo, desde la identificación hasta el seguimiento.• Planes de Acción establecidos: Identifica si se cuentan con planes de acción debidamente estructurados como parte del planeamiento estratégico de la Entidad, que materialice los objetivos estratégicos previamente establecidos, que sean cuantificables y verificables de tal manera que beneficie la administración de los recursos y el mejoramiento continuo de los procesos.• Normatividad aplicable: Identifica si las actuaciones se han desarrollado conforme a las normas internas y externas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas que le son aplicables.• Control de Gestión: Determina la eficiencia, eficacia y efectividad en la administración de los recursos, mediante la evaluación de los procesos y procedimientos y la utilización de indicadores.• Proyectos: Identifica los proyectos que tiene a cargo la entidad y verifica la adecuada ejecución de acuerdo con los planes de acción formulados, el Plan de Desarrollo y ANTV.• Evaluaciones anteriores: Realiza seguimiento a las observaciones, no conformidades y recomendaciones de auditorías realizadas ya sea por órganos de control, partes interesadas o por auditorías internas de Gestión o Procesos.• Planes de Mejoramiento: Se analiza el cumplimiento de los planes de mejoramiento a cargo de la dependencia y responsables de su ejecución• Procesos Disciplinarios: Verifica que el régimen disciplinario se ejerza adecuadamente en la entidad conforme a la Ley 734 y realiza seguimiento a los procesos de responsabilidad fiscal en curso.• Autocontrol: Verifica que los controles definidos para los procesos y actividades, sean adecuados, apropiados y se mejoren permanentemente, así mismo que se cumplan por los responsables de su ejecución y que estén asociados con todas y cada una de las actividades.• Mejoramiento Continuo: Analiza las debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados, influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad.• Compromiso de la Dirección: Establece el grado de compromiso de los directivos o responsables del proceso con el desarrollo, implementación y mejora continua del Sistema de Control Interno y del Sistema Integrado de Gestión.• Plan Anual de Adquisiciones. <p>La evaluación, seguimiento y auditorías se realizarán basadas en:</p> <ul style="list-style-type: none">* MIPP - Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna.* Estatuto de Auditoría adoptado por el Canal* Código de Ética del auditor interno, adoptado por el Canal* NAGAS - Normas de auditoría generalmente aceptadas																							
<p>RECURSOS:- Humanos: equipo multidisciplinario de trabajo de la Oficina de Control Interno</p> <p>- Financieros: Plan Anual de Adquisiciones 2018, asignado a la Oficina de Control Interno</p> <p>- Tecnológicos: Equipos de cómputo, acceso a los Sistemas de Información que utiliza la entidad en modo de consulta, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa</p> <p>- Humanos: equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno</p> <p>- Financieros: presupuesto asignado</p> <p>- Tecnológicos: equipo de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.</p>																									
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) o Tecnólogos			N° Profesional(es)			N° Profesional(es) Especializado(s)			N° Asesor(es)				
		30 funcionarios de planta 307 contratistas promedio al mes					El equipo humano de la Oficina esta conformado por 5 personas: Jefe Oficina de Control Interno (1 - Planta) (4 - Contratistas)			--		1 (Tecnólogo)			3 (Ingeniero, Contador Abogado)			--			--				
Recursos Financieros							Recursos Tecnológicos																		
La oficina no administra recursos financieros, obtiene los recursos necesarios para la contratación del equipo humano, a través de los Gerentes de los proyectos que tienen asignados recursos.							Se cuenta con 4 puestos de trabajo, dotados cada uno con equipos de computo, se tiene acceso a los sistemas de información SIPROJ, PREDIS, así como una carpeta virtual donde se almacena toda la información allegada y/o producida por la Oficina. Se requiere equipos de computo portátiles para el buen desarrollo de los seguimientos y/o auditoría realizadas.																		
Auditoría / Actividad		Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Responsable: Líder del proceso auditado	Fecha Programada		Cronograma										Productos esperados	Seguimiento		Evidencias	Observaciones
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre		Noviembre	Diciembre		
Auditorías Internas a los Procesos																									
Gestión Jurídica y Contractual (Contratos suscritos en la						Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Secretario General Coordinadora Jurídica	01-mar-18	30-ago-18										Informe de auditoría					
Planeación Estratégica - Planeación						Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Gerente General Prof. Univ. Planeación	01-mar-18	31-may-18										Informe de auditoría					

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Responsable: Líder del proceso auditado	Fecha Programada		Cronograma												Productos esperados	Seguimiento		Evidencias	Observaciones									
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación Y control				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)												
Gestión de Recursos y Administración de la Información - Gestión del					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	subdirector Administrativo Prof. Univ. Recursos Humanos	01-oct-18	30-nov-18												Informe de auditoría														
Gestión Financiera y Facturación - Tesorería					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirectora Financiera Prof. Univ. Tesorería	02-abr-18	31-jul-18												Informe de auditoría														
Auditorías Especiales o Eventuales																																			
Verificación a la ejecución del Plan de Inversión 2017 y 2018 aprobados con recursos de la ANTV					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Director Operativo Prof. Univ. Planeación Prof. Univ. Tesorería	02-ene-18	31-ene-18												Informe de verificación cumplimiento Resoluciones ANTV														
								02-abr-18	30-abr-18																										
								02-jul-18	31-jul-18																										
								01-oct-18	31-oct-18																										
Verificación del estado del Control Interno Contable					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirectora Financiera	02-ene-18	28-feb-18												Informe de verificación														
Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Subdirector Administrativo	01-abr-18	31-jul-18												Informe de auditoría														
Liderazgo Estratégico																																			
Rendición de cuenta anual SIVICOF 2017					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Gerente General	02-ene-18	15-feb-18		15										Certificado de Recepción de información -SIVICOF														
Rendición de cuenta mensual SIVICOF 2018					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Gerente General	02-ene-18	11-ene-18	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	7 DH	Certificado de Recepción de información -SIVICOF														
								01-feb-18	09-feb-18																										
								01-mar-18	09-mar-18																										
								02-abr-18	10-abr-18																										
								02-may-18	10-may-18																										
								01-jun-18	13-jun-18																										
								03-jul-18	11-jul-18																										
								01-ago-18	10-ago-18																										
								03-sep-18	11-sep-18																										
								01-oct-18	09-oct-18																										
								01-nov-18	13-nov-18																										
																							03-dic-18	11-dic-18											
Apoyar al operador disciplinario en la elaboración del informe sobre las actuaciones programadas y realizadas para dar cumplimiento a la Directiva 003 de 2013, a la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios.					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Gerente General Secretario General	02-abr-18	15-may-18			15									Informe de cumplimiento Directiva 003/2013														
								01-oct-18	15-nov-18																										
Seguimiento Austeridad en el gasto Vigencia 2017					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Gerente General	01-ago-18	31-oct-18												Informe de seguimiento														
Informes de Ley																																			
Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno					jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Gerente General	12-feb-18	12-mar-18			12									Informe Pormenorizado														
								25-jun-18	12-jul-18																										
								29-oct-18	09-nov-18																										
Informe Ejecutivo Anual de Control Interno 2017					jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Gerente General	01-feb-18	28-feb-18												Informe ejecutivo anual														
Informe de Control Interno Contable 2017 y Subirlo Chip					jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirectora Financiera	01-feb-18	28-feb-18												Informe Control Interno Contable														
Reportar la información sobre la utilización del software a través del aplicativo que disponga la Dirección Nacional de Derechos de Autor					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Subdirector Administrativo - Prof. Univ. de Sistemas - Técnico de Servicios Administrativos Director Operativo - Coordinadora Técnica	01-mar-18	16-mar-18			16									Reporte Cargue información - DNDA														

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Responsable: Líder del proceso auditado	Fecha Programada		Cronograma												Productos esperados	Seguimiento		Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)			
Informe relaciones con el Concejo				Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón (Tecnólogo) Julio Novoa	Secretario General	02-ene-18	16-ene-18	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	10 DH	Oficio de Informes de relaciones con el Concejo							
							01-feb-18	15-feb-18																		
							01-mar-18	15-mar-18																		
							02-abr-18	17-abr-18																		
							02-may-18	17-may-18																		
							01-jun-18	18-jun-18																		
							03-jul-18	16-jul-18																		
							01-ago-18	15-ago-18																		
							03-sep-18	14-sep-18																		
							01-oct-18	12-oct-18																		
							01-nov-18	16-nov-18																		
							03-dic-18	14-dic-18																		
Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la entidad Decreto 215-2017				Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Gerente General - Prof. Univ. de Planeación Secretario General - Coordinador Jurídico Subdirectora Financiera - Prof. Univ. de Presupuesto	02-ene-18	31-ene-18											Informe de Seguimiento y Recomendaciones							
							02-abr-18	30-abr-18																		
							03-jul-18	31-jul-18																		
							01-oct-18	31-oct-18																		
Elaborar del Plan Anual de Auditorías 2018				Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Jefe Oficina Control Interno	02-ene-18	31-ene-18										Plan Anual de Auditorías 2018								
Realizar el seguimiento al Plan Anual de Auditoría 2017 II semestre y del Plan Anual de Auditorías 2018 I Semestre				jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Jefe Oficina Control Interno	02-ene-18	31-ene-18										Informe de seguimiento de cumplimiento PAA 2017 y 2018								
							03-jul-18	31-jul-18																		
Convocar al Comité del Sistema Integrado de Gestión - Comité Institucional Coordinador de Control Interno				jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	Jefe Oficina Control Interno	02-ene-18	31-ene-18										Acta de Comité								
							03-jul-18	31-jul-18																		
Informe sobre el seguimiento a la publicación de los contratos suscritos en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP I y II				Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Secretario General - Coordinador Jurídico	02-ene-18	31-ene-18										Informe de seguimiento publicación SECOP								
							03-jul-18	31-jul-18																		
Informe sobre las Quejas, Sugerencias y Reclamos de la vigencia 2017 Ley 1474 del 2011				Jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Secretario General - Defensor del Ciudadano	01-ago-18	31-ago-18										Informe de las PQRS								
Seguimiento Evaluación de la Estrategia Anticorrupción 2017-2018 Ley 1474 de 2011				Jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Gerente General	02-ene-18	16-ene-18											Verificación cumplimiento formulación PAAC 2018 Informe de Seguimiento PAAC 2017 final y 2018							
							16-abr-18	16-may-18																		
							21-ago-18	14-sep-18																		

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Responsable: Líder del proceso auditado	Fecha Programada		Cronograma												Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones			
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)					
Enfoque hacia la Prevención																												
Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Secretario General	01-ago-18	31-ago-18													Informe de Seguimiento - Comités						
Comité del Sistema Integrado de Gestión					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Secretario General	01-ago-18	31-ago-18													Informe de Seguimiento - Comités						
Comité Inventarios					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Secretario General	01-ago-18	31-ago-18													Informe de Seguimiento - Comités						
Comité Defensa Judicial, conciliación y transacción					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Secretario General	01-ago-18	31-ago-18													Informe de Seguimiento - Comités						
Comité Contratación					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Secretario General	01-ago-18	31-ago-18													Informe de Seguimiento - Comités						
Seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos					Jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Secretario General	17-sep-18	31-oct-2018													Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos						
Seguimiento Plan de Acción Institucional 2018					Jefe OCI	(Ing.) Rubén Mora	Gerente General	02-ene-18	31-ene-18													Informe de seguimiento cumplimiento Plan de Acción Institucional						
								01-ago-18	31-oct-18																			
Seguimiento al reporte y actualización del SIPROJ					Jefe OCI	(Abogado) Nelson Rincón	Secretario General Coordinador Jurídico	01-oct-18	31-oct-18													Informe sobre el seguimiento a SIPROJ						
Seguimiento al cierre Caja Menor 2017 y Constitución Caja Menor 2018					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirector Administrativo	01-mar-18	31-mar-18													Informe de cierre y Constitución Caja Menor						
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIDEAP y Reporte al SIGIA					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirector Administrativo	03-sep-18	31-oct-18													Informe de Seguimiento SIGEP y SIDEAP						
Arqueos de Caja Menor 2018 (Actividad que se ejecutará sin previa programación)					Jefe OCI	(Contador) José Ibarra	Subdirector Administrativo	(Actividad que se ejecutará sin previa programación)	(Actividad que se ejecutará sin previa programación)													Informes de Arqueo Caja Menor						
Inducción y/o Reinducción - Cuando se presente - según programación del Profesional de Talento Humano					Jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	Subdirector Administrativo Prof. Univ. De Recursos Humanos	Cuando se presente	Cuando se presente													Lista de Asistencia						
Participar en las jornadas de capacitación institucional - De conformidad con el Plan Anual de Capacitación y/o cuando se presente					Jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	A funcionarios y contratistas en general	Cuando se presente	Cuando se presente													Lista de Asistencia						
Realizar Charlas sobre herramientas de Autoevaluación					Jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres (Ing.) Rubén Mora	A funcionarios y contratistas en general	01-mar-18	31-mar-18													Lista de Asistencia						
Enviar mensajes de autocontrol a prensa para que los publique (1 mensual)					Jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	A funcionarios y contratistas en general	01-feb-18	31-dic-18													Boletines o Correos Electrónicos						
Relación con entes de control externos																												
Respuesta a los requerimientos de información solicitados por los órganos de control (Contraloría, Personería, Veeduría, Procuraduría, Archivo Distrital, Concejo)					Jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	Jefe Oficina Control Interno	Cuando se presente	Cuando se presente													Oficio, memorando o correo electrónico de respuesta						
Respuesta a los DP y/o solicitudes realizadas por la alta gerencia del Canal allegadas por las partes interesadas, asignados o bajo responsabilidad de la Oficina de Control Interno					Jefe OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	Jefe Oficina Control Interno	Cuando se presente	Cuando se presente													Oficio, memorando o correo electrónico de respuesta						
Atención a la Contraloría de Bogotá en el marco de las diferentes auditorías y visitas que adelante en la entidad					Jefe OCI	Equipo de OCI	Gerente General	Cuando se presente	Cuando se presente													BDD de requerimientos de la Contraloría Respuesta al informe preliminar Formulación PM Envío del PM al SIVICOF y Contraloría de Bogotá						

Auditoría / Actividad	Tipo de Proceso				Responsable o líder de la Auditoría	Equipo Auditor / responsable de la actividad	Responsable: Líder del proceso auditado	Fecha Programada		Cronograma												Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control				Fecha de inicio	Fecha de terminación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
Respuesta a las diferentes solicitudes tanto físicas, electrónicas y verbales, realizadas por la Contraloría de Bogotá (realizar la respuesta y consolidación)					Jefe OCI	Equipo de OCI	Gerente General	Cuando se presente	Cuando se presente													BDD de requerimientos de la Contraloría Respuesta al informe preliminar. Formulación PM Envío del PM al SIVICOF y Contraloría de Bogotá			
Respuesta a las observaciones descritas en el Informe preliminar					Jefe OCI	Equipo de OCI	Gerente General	Cuando se presente	Cuando se presente													Oficio de Respuesta a las Observaciones radicado en la Contraloría			
Formulación y cargue del Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá en el SIVICOF					Jefe OCI	Equipo de OCI	Gerente General	Cuando se presente	Cuando se presente													Informe 70 de la Contraloría de Bogotá - SIVICOF			
Seguimiento a Planes de Mejoramiento																									
Seguimiento a Plan de Mejoramiento					Jefe OCI	(Tecnólogo) Julio Novoa	Gerente General	2-ene-2018	31-ene-2018	Contraloría												Informes de Seguimiento			
								02-abr-18	30-abr-18																
								03-jul-18	31-jul-18																
								01-oct-18	31-oct-18																
								03-dic-18	31-dic-18																



IVONNE ANDREA TORRES CRUZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Fecha de Aprobación del PAA:
27 de diciembre de 2017 - sexta reunión Comité SIG - Coordinador del Subsistema de Control Interno