



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

Código: FT-ESE-16-01

Versión: 4

Fecha Aprobación: 25/01/2017

Nombre de la Entidad		<i>INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO - IDEP</i>						Vigencia	2017			
Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces		<i>DIANA KARINA RUIZ PERILLA</i>						Cargo	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO			
Objetivo del PAA:		<i>Evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno y la gestión institucional, verificando su existencia, nivel de desarrollo y grado de eficacia y eficiencia en el cumplimiento de la función que le ha sido asignada.</i>										
Alcance del PAA:		<i>Evaluación de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno y la gestión institucional de acuerdo al ejercicio de priorización realizado para la programación de las mismas, seguimientos, reportes e informes de ley, pruebas sustantivas y de verificación especiales en la gestión de procesos por demanda y especificadas en cada plan de auditoría.</i>										
Criterios:		<i>Lineamientos legales y normativos del Normograma Institucional por proceso (www.idep.edu.co, link Sistema Integrado de Gestión, Maloca AulaSIG) y doctrina orientativa del nivel nacional y distrital.</i>										
<i>RECURSOS: - Humanos: equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: presupuesto asignado - Tecnológicos: equipo de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.</i>												
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)		
	37 FUNCIONARIOS				Tres (3) (Incluido cargo profesional Contratista)	N.A.	Uno (1)	Uno (1)	N.A.	N.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		Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
Auditorías Internas a los Procesos												
GESTION FINANCIERA			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/04/2017	31/07/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
GESTION DE RECURSOS FISICOS			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/05/2017	31/07/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
GESTIÓN CONTRACTUAL		X	X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/03/2017	31/06/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
GESTIÓN DOCUMENTAL			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/11/2017	31/12/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
GESTIÓN JURÍDICA			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/09/2017	30/09/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
GESTION DEL TALENTO HUMANO			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/06/2017	30/09/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			
ATENCIÓN AL USUARIO			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/09/2017	30/10/2017	Informe Final de Auditoría del Proceso Plan de Mejoramiento Suscrito por parte del Líder del Proceso.			

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)		
Auditorías Especiales o Eventuales												
Arqueo de Caja			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de Arqueo de Caja			Se realizan 5 ordinarios durante cada vigencia
Seguimiento de liquidación Contractual			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Índices de liquidación contractual por dependencia y socialización en Comité de Contratación			Se realiza socialización del seguimiento en Comité de Contratación del IDEP
Pruebas de Verificación en Gestión de Procesos con las respectivas Alertas correctivas, preventivas o informativas sobre gestión de procesos IN-ESE-16-01 Instructivos para el tratamiento de alertas en la gestión de procesos y				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Alertas Correctivas e informativas en el marco del ciclo de mejoramiento			Las pruebas en procesos se realizan por necesidades identificadas en la gestión de estos
Seguimiento en el cumplimiento de ley 1712 de 2014; Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones, y decreto 103 de 2015	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de cumplimiento ley 1712 de 2014			
Asesoría y acompañamiento												
Asesoría en Administración de Riesgos (Corrupción, de gestión, asociados a decreto 370 de 2014, etc.)				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Mapa de Riesgos que puedan impactar los resultados previstos en los Planes de Gestión y los Proyectos de inversión. Valoración de la gestión de Riesgos del IDEP.			De acuerdo a Plan gerencial SIG, lineamientos del Decreto 370 de 2014 y Guías de actualización DAFP.
Asesoría y acompañamiento en ciclo de mejoramiento del IDEP en distintas instancias de la entidad.				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de cierre de ciclo de mejoramiento y recomendaciones			
Acompañamiento en ejercicios de evaluación independiente de entes de control				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Ejercicios de evaluación independiente de entes de control acompañados, con seguimiento desde el Rol de la Oficina de Control Interno.			De acuerdo al cronograma de actividades de los entes de control
Comités de Sistema Integrado de Gestión y Control Interno	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Profesional Responsable del SIG y Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Comités Celebrados con temáticas socializadas sobre Gestión del Sistema de Control Interno del IDEP.			
Informes de Ley												
Informe Directiva 003 de 2013: Directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los Manuales de Funciones y de Procedimientos y la pérdida de elementos y documentos Públicos			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Subdirección Administrativa, Financiera y de Control Disciplinario Profesional de apoyo Oficina de Control Interno	01/05/2017	30/11/2017	Informe y seguimiento de la directiva con Valoración del Operador Disciplinario de la Entidad de hallazgos susceptibles de acción disciplinaria.			
Seguimiento Austeridad del Gasto	X		X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	30/12/2017	Informe de Austeridad del Gasto comunicado			

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)		
Seguimiento del Informe de la Cuenta Mensual SIVCOF	X	X	X	X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	30/12/2017	Seguimiento sobre reporte de Cuentas mensuales SIVCOF.			
informe de la cuenta anual	X	X	X	X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	30/12/2017	Seguimiento sobre reporte de Cuenta Anual SIVCOF.			
Informe de Auditoría Contraloría de Bogotá y Plan de Mejoramiento a la Dirección Distrital de Contabilidad SDH Plan de Mejoramiento Institucional				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	15/02/2017	15/02/2017	Remisión de Informe de Auditoría Contraloría de Bogotá y Plan de Mejoramiento a la Dirección			
Informe de Plan de Mejoramiento Institucional en el marco de la cuenta anual												
Informe CBN-1038 Informe de Gestión de la OCI				X								
Informe de control interno contable			X		Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	29/02/2017	Informe de Control Interno Contable registrado y socializado en términos de ley.			
Elaboración de informe ejecutivo anual evaluación del sistema de control interno	X	X	X	X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	29/02/2017	Informe ejecutivo anual evaluación del Sistema de Control Interno socializado en términos de Ley y como insumo del proceso de Dirección y Planeación.			
Elaboración del informe evaluación a la gestión institucional por dependencias	X	X	X	X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	15/02/2017	Evaluaciones por dependencias y tenidas en cuenta como factor de ponderación de Evaluación de Desempeño Nivel Sobresaliente.			
Elaboración del Informe derechos de autor software	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/03/2017	18/03/2017	Informe derechos de autor software reportado			
Elaboración de Informe pormenorizado del estado del control interno de la entidad				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/03/2017	30/11/2017	Informe pormenorizado del estado del control interno de la entidad			
Seguimiento al cumplimiento de lo dispuesto por la Ley 1474/11 "por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública". Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción.				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	31/03/2017	30/12/2017	Informe de seguimiento sobre Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción socializado			
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. (Decreto 370 de 2014)	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	31/03/2017	30/12/2017	Reporte en instrumento establecido, enviado en términos de ley y socializado como insumo del ciclo de mejoramiento.			
2. Seguimiento y evaluación al 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. (Decreto 370 de 2014)	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	30/04/2017	30/09/2017	Reporte en instrumento establecido, enviado en términos de ley y socializado como insumo del ciclo de mejoramiento.			

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)		
3. Seguimiento a los resultados del avance de la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión (SIG). (Decreto 370 de 2014)	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	15/02/2017	31/07/2017	Reporte en instrumento establecido, enviado en términos de ley y socializado como insumo del ciclo de mejoramiento.			
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. (Decreto 370 de 2014)				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	15/02/2017	31/07/2017	Reporte en instrumento establecido, enviado en términos de ley y socializado como insumo del ciclo de mejoramiento.			
Seguimiento al programa Anual de Auditoría (Decreto 370 de 2014)				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	15/02/2017	15/08/2017	Reporte en instrumento establecido, enviado en términos de ley y socializado como insumo del ciclo de mejoramiento.			
Evaluación trimestral al grado de avance de implementación del nuevo marco normativo de regulación contable pública aplicable a entidades de gobierno en Bogotá Distrito Capital (Directiva 007 de 2016 de la Alcaldía Mayor de Bogotá)				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	31/12/2017	Informe trimestral de avance de implementación del nuevo marco normativo de regulación contable pública del IDEP			
Informe semestral de Cumplimiento de la atención a las quejas, sugerencias y reclamos de la entidad Ley 1474 de 2011 artículo 76.			X	X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	31/12/2017				
Informes periódicos sobre la gestión de la Oficina y el proceso de Evaluación y Seguimiento de acuerdo a los lineamientos de planificación de la entidad (Informe de Gestión, indicadores, plan operativo anual, seguimiento de riesgos del proceso)				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/01/2017	31/12/2017				

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				
Fomento de una cultura de Autocontrol												
Fortalecimiento del mecanismo de Emisión de Alertas correctivas o informativas sobre gestión de procesos IN-ESE-16-01 Instructivos para el tratamiento de alertas en la gestión de procesos				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Alertas correctivas o informativas sobre gestión de procesos IN-ESE-16-01 Instructivos para el tratamiento de alertas en la gestión de procesos			
Publicación en boletín interno IDEP sobre cultura de autocontrol				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Boletines internos IDEP sobre cultura de autocontrol			
Medición de autoseguimiento de procesos en el ciclo de mejoramiento de forma periódica				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de autoseguimiento de procesos del ciclo de mejoramiento de forma periódica e informe del ciclo de mejoramiento asociado.			
Autoseguimiento de las acciones del proceso de Evaluación y Seguimiento en el marco del ciclo de mejoramiento de la entidad				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Registro de avance de las acciones de mejora del proceso de Evaluación y seguimiento			
Relación con entes de control externos												
Acompañamiento desde el Rol de la Oficina frente Auditoría de Regularidad de la Contraloría Distrital				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Acompañamiento desde el Rol de la Oficina frente Auditoría de Regularidad de la Contraloría Distrital			
Acompañamiento desde el Rol de la Oficina frente a visitas especiales				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Acompañamiento desde el Rol de la Oficina frente a visitas especiales			
Socialización de lineamientos y comunicados de entes de control frente a gestión del IDEP en instancias requeridas (Comités, correo etc.).	X				Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Socialización de lineamientos y comunicados de entes de control frente a gestión del IDEP en instancias requeridas (Comités, correo etc.).			
Seguimiento a Planes de Mejoramiento												
Seguimiento a Plan de Mejoramiento de acuerdo a procedimiento PRO-MIC-03-03 Planes De Mejoramiento, Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de cierre de acciones de mejora ciclo de mejoramiento, Base de datos con seguimiento y evaluación de la Oficina de Control Interno. Publicación en Maloca AulaSIG.			
Seguimiento Trimestral Plan de Mejoramiento derivado de Auditoría de Regularidad 2015 PAD 2017				X	Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo Oficina de Control Interno	01/02/2017	31/12/2017	Informe de seguimiento de acciones de Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría. Publicación en Maloca AulaSIG.			

Observaciones: Se aprueba modificación en Acta de Comité Directivo del 2 de Octubre de 2017. Anexo Acta

(Original Firmado)

 DIANA KARINA RUIZ PERILLA
 Jefe Oficina Control Interno IDEP