

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 1 de 1

OBJETIVO DEL PROGRAMA	Generar Valor Agregado para alcanzar los objetivos de la Gobernación del Valle mediante la identificación de las mejoras operativas, y/o la reducción de la exposición al riesgo, tanto con servicios de aseguramiento como de consultoría, alineando el enfoque del trabajo auditor con el plan de desarrollo del departamento y a las expectativas y necesidades de los clientes
ALCANCE DEL PROGRAMA	Para lograr equilibrio correcto entre los servicios de auditoría y una auditoría que agrega valor se incluye las auditorías internas basada en riesgos a los planes, programas, proyectos, procesos y sistemas de gestión, así como los seguimientos de ley y seguimientos programados, con fechas de ejecución en 2024
CRITERIOS	<p>Artículos 209 y 269 de la Constitución Política. Leyes 87 de 1993, 1474 de 2011, 1712 de 2014, Decreto Ley 2106 de 2019. Decretos 1072 y 1083 de 2015; 648, 1427 y 1499 de 2017. Resolución Orgánica 7350 de 2013 de la Contraloría General de la República. Control Interno - Marco Integrado 2013 (COSO). Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna (MIPP) 2017. Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna 2017. Marco Técnico Normativo de las Normas de Aseguramiento de la Información (Decreto 302/2015). Guía Rol de las Unidades de Control Interno Auditoría Interna DAFP Código de Integridad del Servicio Público Colombiano DAFP Guía de Auditoría para Entidades Públicas (Versión 4, 2020). Manual Operativo del Sistema de Gestión MIPG (Versión 6, 2023) Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas (Versión 6, 2023). Estatuto de Auditoría y Código de Ética del Auditor Interno Guía Técnica Colombiana GTC-ISO 19011:2018.</p>

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 2 de 1

	<p>Procedimientos internos y demás documentos establecidos</p> <p>Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.</p> <p>Demás normatividad vigente, aplicables a la Gobernación del Valle Del Cauca , así como aquellas que las modifiquen o sustituyan.</p> <p>Planes de Desarrollo departamental 2020-2023 y 2024-2027</p>
RECURSOS	<p>HUMANO Equipo Auditor De La Oficina De Control Interno: (1) Asesor (2) Profesionales Certificados Como Auditores Internos En Sistemas De Gestión De Calidad Y De Gestión (CIA) (3) Técnicos de planta y 7 de contrato- (40) Contratistas (Expertos Técnicos Para Desarrollar Auditorías Internas De Gestión Específicas Y Técnicas)</p> <p>Nota. Todos Los Asesores Y Profesionales Adscritos A La Oficina De Control Interno De Gestión Son Auditores Internos De Gestión</p> <p>TECNOLÓGICOS La OCI Cuenta Con 11 Equipos De Cómputo Fijos, 2 Impresoras Y 1 Laptop, Acceso A Herramienta Completa Suite De Microsoft.</p> <p>Oficina/Unidades De Trabajo: 1 Oficina Con 15 Puestos De Trabajo Habilitados-1 Sala De Reuniones</p> <p>FINANCIEROS. Recursos para contratación y para desplazamiento a trabajo de campo para aplicar pruebas de auditoria</p>

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 3 de 1

PLANEACIÓN							EJECUCION							
No.	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de auditoria	Equipo Auditor	Periodo de realización	Estado	Resultados			Número de Acciones	
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control					Hallazgos	No conformidad	Oportunidades de mejora	Cerradas	Abiertas
	Auditoria de Procesos													
1	GESTION CONTRACTUAL						Febrero-abril y septiembre - noviembre							
2	SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD						Febrero-noviembre							
3	MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION						Febrero-noviembre							
4	GESTION FINANCIERA						Febrero-mayo							
	Auditorias Especiales													
5	ESPACIOS DE SERVICIO AL CIUDADANO EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA. NORMA TÉCNICA COLOMBIANA 6047,						Mayo-Junio							
6	RECURSOS DEL SGR						Febrero Mayo							
7	RECURSOS DEL SGP						Febrero-mayo							

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 4 de 1

8	IMPACTO DEL PLAN DE DESARROLLO VALLE INVENCIBLE- ADMINISTRACION CENTRAL						Febrero-abril						
9	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO						Junio-julio						
10	EL MODELO DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACIÓN - MSPI						Agosto-septiembre						
11	COBERTURA EDUCATIVA						Junio-agosto						
12	FONDOS EDUCATIVOS						Junio-agosto						
13	PAE						Septiembre-noviembre						
14	PLAN INTEGRAL DE GESTION DE CAMBIO CLIMATICO DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA						Junio-Agosto						
15	PLAN INTEGRAL DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA						Junio-septiembre						
16	FONDO DE SEGURIDAD						Junio-septiembre						
Seguimientos													
1	EVALUACIÓN A LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE LOS PROCESOS DE LA ENTIDAD						Octubre						
2	DEFENSA JUDICIAL						Junio						

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 5 de 1

Informes de Ley														
1	SEGUIMIENTOS A LOS RIESGOS Y CONTROLES DE CORRUPCIÓN DE LA ENTIDAD, ESTABLECIDOS EN LOS PROCESOS									Mayo-agosto Diciembre				
2	VERIFICACIÓN DEL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN PARA LA PREVENCIÓN, GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO Y PROLIFERACIÓN DE ARMAS -									Mayo				
3	SEGUIMIENTOS PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA									Mayo-agosto diciembre				
4	INFORME SEMESTRAL DE CONTROL INTERNO									Enero-Julio				
5	INFORME PQRS									Febrero-Julio				
6	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO									Febrero-julio septiembre				
7	INFORME CONTROL INTERNO CONTABLE									Febrero				
8	SEGUIMIENTO A LA SIMPLIFICACION DE TRAMITES Y REPORTES SUIT									Marzo Agosto Diciembre				
9	DERECHOS DE AUTOR-SOFTWARE									Marzo				
10	INFORME FURAG									Marzo				
11	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL-LEY 909									Marzo				

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS CON ENFOQUE DE RIESGOS VIGENCIA 2024	Código: FO-M12-P1- 01
		Versión: 02
		Fecha de Aprobación: 04/12/2020
		Página: 6 de 1

12	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO, DE LAS CONTRALORÍAS							Enero-Junio						
13	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO ARCHIVISTICO							Julio						
	Asistencia a Comités													
	Invitado Jefe OCI con voz sin voto													
	Jornadas de Capacitación													
1	Según plan institucional de capacitación													
2	Asistencia técnica y asesoría													

Aprobado por Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Sesión 01 de febrero 13 de 2024

CESAR MANCILLA RODRIGUEZ
SECRETARIO TECNICO CICI
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO