



**Objetivo:** Evaluar de forma autónoma, objetiva e independiente el funcionamiento del Sistema de Gestión Integrado para el cumplimiento de los objetivos y metas propuestas por el Instituto de Investigaciones Ambientales del Pacífico para la vigencia 2017, a través de la realización de auditorías, seguimientos y verificaciones a las diferentes áreas, procesos, planes y/o proyectos, formulando recomendaciones para contribuir al mejoramiento continuo y el fortalecimiento institucional.

**Alcance:** Inicia con la elaboración del Programa Anual de Auditorías internas de gestión, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y termina con la ejecución del mismo durante la vigencia 2018.

No.	Nombre de la actividad	Detalle de la actividad	Proceso	Responsable	FECHA INICIO	FECHA FINALIZA	Observaciones	CONTROL EJECUCIÓN AUDITORÍAS	Programación Año:												Actividades x Año (Metas)	Frec. Auditoría y/o informe	VALOR ESTIMADO DE LA ACTIVIDAD
									E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D			
<b>INFORMES DE LEY</b>																							
1	Informe Ejecutivo del Sistema de Control Interno - FURAG	Verificar la implementación y sostenibilidad del Sistema de Control Interno, de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno, el Decreto 648 de 2017 y el Decreto 1499 de 2017.	Todos	Auditor Administrativo			Las fechas de entrega del informe, se ajustaron según a los nuevos lineamientos del DAFP	P E A											1	Anual	\$		
2	Informe de Control Interno Contable	Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución 367 de 2008, de acuerdo con lo establecido en el artículo 6 de la Resolución 693/2016 y de conformidad con el decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9.	Ciclo financiero	Auditor financiero	01/02/2018	28/02/2017	Se actualizó las normas	P E A											1	Anual	\$		
3	Informe Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencia - Ley 909/04	Evaluación del cumplimiento de los planes, programas y proyectos a cargo de cada dependencia de las metas establecidas en términos de calidad, oportunidad, resultados y satisfacción de la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales, conforme a lo dispuesto por el Acuerdo 565 de 2016, el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno y el decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9.	Todos	Auditor administrativo 2	04/01/2018	30/01/2017	Verificar Indicadores planeación. Se actualizó las normas	P E A											1	Anual	\$		
4	Informe Pormenorizado del Sistema Integrado de Gestión.	Verificar la conformidad en la aplicación de los requisitos de los diferentes modelos relevantes que componen el SGI. Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 y Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9	Todos	Auditor administrativo	02/01/2018 08/06/2018 03/10/2018	09/03/2017 11/07/2017 09/11/2017	Se actualizó las normas	P E A											3	Cuatrimestral	\$		
5	Sireci - Informe avance Plan Mejoramiento corte 31 diciembre y 30 de junio de cada vigencia a la Contraloría General.	Valorar la efectividad de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento institucional. Resolución 7350 de 2013 de la CGR, Directiva Presidencial 03 de 2012 y decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9.	Todos	Seguimiento auditores y consolid Auditor administrativo	09/01/2018 15/06/2018	30/01/2017 13/07/2017	Fechas dependen de la CGR. Se actualizó las normas.	P E A											2	Semestral	\$		
6	Sireci - Informe Contratación a la Contraloría General.	Verificar la entrega oportuna y calidad de la información conforme a los lineamientos de la Entidad. Guía de la Secretaría de Transparencia (corte 31 de abril, marzo 31/16, junio 30/16, sept. 30/16)	Oficina Jurídica	Auditor jurídico	02/01/2018 03/04/2018 04/07/2018 28/09/2018	19/01/2017 17/04/2017 13/07/2017 12/10/2017	Fechas dependen de la CGR.	P E A											4	Trimestral	\$		
7	Sireci - Informe Rendición de la Cuenta a Contraloría General. Resolución 7350 de 2013.	Verificar la entrega oportuna de la información conforme a los lineamientos de la CGR transmitida a través de SIRECI.	Todos	Auditor financiero	15/02/2018	02/03/2017	Fechas dependen de la CGR.	P E A											1	Anual	\$		
8	Informe Semestral de Atención al Ciudadano.	En cumplimiento del Código Contencioso y la Ley 1474/11, artículo 76, Decreto 2641 de 2012, se debe verificar las PQRs recibidas y atendidas, teniendo en cuenta la calidad y efectividad de las respuestas. En términos de la citada Ley y el Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9., Ley 1755 de 2015, Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.	Atención a ciudadanos y usuarios	Auditor Administrativo 2	27/02/2017 19/07/2017	23/03/2017 14/08/2017		P E A											2	Semestral	\$		
12	Informe seguimiento Plan Anticorrupción - Ley 1474/11 y mapa de riesgos anticorrupción.	Se deberá verificar la ejecución de acciones formuladas en el Plan Anticorrupción de la Entidad. Guía de la Secretaría de Transparencia V2. Ley 1474 de 2011 y Decreto 2641 de 2012. Guía de riesgos de corrupción.	Todos	Auditor administrativo 2	02/01/2017 02/05/2017 01/09/2017	16/01/2017 16/05/2017 14/09/2017		P E A											3	Cuatrimestral	\$		
13	Informe (Certificación) de que la Entidad tiene actualizada la información sobre su actividad ligitosa en el Sistema Único de Gestión e Información Ligitosa del Estado - EXOGUI.	Verificar la calidad y actualización de la información para la respectiva certificación y enviar a la Dirección de Defensa Judicial, de acuerdo con lo estipulado por la ANDUE y el Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9., Decreto 2052 de 2014, Circular Externa 14 de 2015, Circular Externa 15 de 2015, Decreto 1068 de 2015, artículo 2.2.3.4.1.4., Instituto de Control Interno emitido por la ANDUE, Protocolo para el Comité de Conciliaciones.	Oficina Jurídica	Auditor jurídico	16/01/2017 04/07/2017	28/02/2017 30/08/2017	Corte 31 diciembre: Primera certificación 28 de febrero. Corte 30 junio: Segunda certificación 31 de agosto. Se actualizó norma.	P E A											2	Semestral	\$		
14	Gestión Documental, de acuerdo con la Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos, Decreto 2609 de 2012 (capítulo 2, artículo 11). Debe incluir la verificación a la Circular, en términos de la adquisición de herramientas tecnológicas de gestión documental.	Realizar seguimiento a la implementación del PGD. Circular 02 de 2012 del Archivo General de la Nación. Ley 594 de 2000.	Todos	Auditor administrativo	02/05/2017	01/06/2017		P E A											1	Anual	\$		
15	Seguimiento a la implementación y avance del SGS ST - SGA.	Verificar la socialización y aplicación de lo formulado en el SGS ST - SGA	Oficina Asesora de Planeación / Grupo de Recursos Físicos	Auditor Administrativo	18/01/2017	18/07/2017		P E A											1	Anual	\$		
17	Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional	Verificar el diseño e idoneidad de los controles de los riesgos, de acuerdo con lo establecido por el DAFP - Guía de Riesgos y el Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9.	Todos los procesos de la Entidad.	Todos	1/10/2017	30/11/2017	Esta actividad se realizará en el desarrollo de cada auditoría programada (fase parte del alcance). Se actualizó la norma.	P E A											1	Anual	\$		
18	Planes de Mejoramiento de Auditorías Internas	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en los planes de mejoramiento, producto de las auditorías internas de gestión.	Todos los procesos de la Entidad.	Auditor Administrativo	05/02/2017 02/05/2017 15/02/2017 31/11/2017	28/02/2017 31/05/2017 30/08/2017 30/11/2017	corte: 31 de enero se presenta el 28 de febrero; 30 de abril se presenta el 31 de mayo; el corte 31 de julio se presenta el 30 de agosto; corte 31 de octubre se presenta el 30 de noviembre.	P E A											4	Trimestral	\$		
19	Informe de Austeridad del Gasto. Debe contemplar lo descrito en la Directiva Presidencial 04 de 2012 sobre "Eficiencia Administrativa y Lineamientos de la Política Cero Papel en Administración" y la Directiva Presidencial 01 de 2016 - Plan de Austeridad, Decreto 2209 de 1998, Decreto 1737 de 1998, Resolución Orgánica 5289 de 2001, Decreto 2445 de 2000, Circular 02 de 2008, Circular 984 de 2012, Decreto 1068 de 2015.	Se deberá verificar el cumplimiento de las disposiciones al respecto, preparar y enviar al representante legal de la entidad un informe trimestral que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Presidencial 04 de 2012 sobre "Eficiencia Administrativa y Lineamientos de la Política Cero Papel en Administración" y la Directiva Presidencial 01 de 2016 - Plan de Austeridad, Decreto 2209 de 1998, Decreto 1737 de 1998, Resolución Orgánica 5289 de 2001, Decreto 2445 de 2000, Circular 02 de 2008, Circular 984 de 2012, Decreto 1068 de 2015 y decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9.	Todos	Administración financiero	02/03/2017 03/05/2017 12/07/2017 03/10/2017	21/03/2017 22/05/2017 30/07/2017 22/10/2017	Se actualizó las normas	P E A											4	Trimestral	\$		
22	Seguimiento Políticas SIF.	Evaluar el cumplimiento de las obligaciones establecidas para los	Gestión Financiera	Auditor financiero	08/10/2017	28/10/2017	Enviar copia al Administrador SIF Nación	P E											1	Anual	\$		



CONVENCIONES

- INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LEY
- AUDITORIAS
- VISITAS ÁREAS OPERATIVAS
- OTRAS ACTIVIDADES

- P: Planeada
- E: Ejecutada
- A: Aplazada

Elaborado: 09/01/2018

ELABORÓ:

MANUEL ANDRADE  
Jefe Oficina Control Interno.

APROBO

WILLIAM KLINGER BRAHAM  
Director General

La ejecución del presente programa de auditorías está sujeto a la disponibilidad de recursos (financieros, humanos, tecnológicos), para el desarrollo de las actividades descritas, en especial para las Visitas de auditorías de las Sedes Operativas de la institución en las diferentes zonas del país. Las fechas y así como la participación en los diferentes encuentro de jefes de controles internos que se realizan con las instituciones del sector definidas en el presente documento, se toman como referente susceptibles de modificación.