

 	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Código: FO-ES-01-08
	FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORÍA	Versión: 1,0 Vigente desde: 12/08/2019

OBJETIVO DEL PROGRAMA:

Relacionar las actividades a ejecutar en el periodo 2020 para evaluar el Sistema Integrado de Gestión y Control (Estado del Sistema de Control interno) y de Gestión de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia. Verificar la conformidad del Sistema Integrado de Gestión y control de acuerdo con los requisitos legales, del Cliente, de las normas de gestión y los

ALCANCE DEL PROGRAMA:

Ejecución de auditorías internas, seguimientos, elaboración de informes internos y externos, participación comités institucionales, realización de Comités de Coordinación de Control Interno a realizar por parte de la Oficina de Control Interno de la DNBC.

CRITERIOS:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión, Evaluación y Control.
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos, Normograma.
- Requisitos de los usuarios, del producto y del servicio.
- Modelo integrado de Planeación y Gestión.

RIESGOS DE AUDITORIA:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la DNBC;
2. Falta de apoyo de la Alta Dirección para la ejecución del programa de Auditorías;
3. Falta de profesionales en la Oficina de Control Interno para ejecutar éste programa de auditorías.
4. Cambio en la metodología de ejecución de las auditorías internas.

RECURSOS:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno.
- Financiero: Presupuesto asignado.
- Tecnológicos: Equipos informático, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.

TÉCNICAS DE AUDITORIA:

- Auditoría basada en riesgos
- Revisión documental.
- Entrevistas.
- Observación directa.

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	CRONOGRAMA 2020																							
			ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
			P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E
	1	Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.			1																					
	2	Informe Pormenorizado de Control Interno.	1										1													
	3	Informe sobre posibles actos de corrupción.																								
	4	Informe Austeridad en el Gasto (seguimientos mensuales Ley 1815 de 2016)				1				1					1								1			

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	CRONOGRAMA 2020																							
			ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
			P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	5	Informe Control Interno Contable.			1																					
	6	Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".						1																		
	7	Informe avance al plan de mejoramiento CGR	1										1													
	8	Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.						1																		
	9	Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.				1							1													
	10	Informe Ekogui			1									1												
	11	Informe Derechos de Autor Software				1																				
	12	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano								1							1								1	
	13	Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.								1							1								1	
	14	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.			1										1											
	15	Informe evaluación por dependencias - todos los procesos	1																							
LIDERAZGO ESTRATÉGICO	16	Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	1			1			1				1			1						1				

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	CRONOGRAMA 2020																										
			ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE				
			P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E			
OTRAS ACTIVIDADES-HERRAMIENTAS PARA LA MEJORA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	17	Reporte de indicadores de gestión del proceso									1								1							1			
	18	Reporte Plan de Acción									1								1								1		
	19	Reporte Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano									1								1								1		
AUDITORÍAS DE GESTIÓN	20	Gestión de Comunicaciones			1																								
	21	Gestión Análisis y Mejora Continua																			1								
	22	Coordinación Operativa				1																							
	23	Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo																									1		
	24	Gestión de Asuntos Disciplinarios											1																
	25	Gestión Contractual															1												
RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL	26	Atención visitas entes de control																											
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	27	Verificación Mapas de Riesgo de Gestión											1																
SEGUIMIENTO Y CIERRE PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Seguimiento Planes de mejoramiento y cierre de Hallazgos o No Conformidades								1																		1	
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN	29	Actividades de Capacitación Socialización y Comunicación de herramientas de autocontrol y mejoramiento continuo, como: boletines mensuales, promoción por protectores de pantalla, charlas, entre otras.																											1