

 	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 internos.

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	EQUIPO AUDITOR/RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	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.	María del Consuelo Arias Prieto Carlos Andrés Vargas			1																					
	2	Informe Evaluación Independiente del Estado del S.C.I.	Carlos Andrés Vargas Claudia Quintero Naliivy Consuelo Noy	1									1														
	3	Informe sobre posibles actos de corrupción.	María del Consuelo Arias Prieto																								
	4	Informe Austeridad en el Gasto (seguimientos mensuales Ley 1815 de 2016)	Claudia Quintero				1					1				1							1				
	5	Informe Control Interno Contable.	Claudia Quintero			1																					

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	EQUIPO AUDITOR/RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	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	6	Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	Equipo Control Interno							1																	
	7	Informe avance al plan de mejoramiento CGR	Claudia Quintero	1					1					1													
	8	Informe para el feneamiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	Claudia Quintero						1																		
	9	Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	Carlos Andrés Vargas Nalivy Consuelo Noy					1							1												
	10	Informe Ekogui	Nalivy Consuelo Noy			1								1													
	11	Informe Derechos de Autor Software	María del Consuelo Arias Prieto					1																			
	12	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Carlos Andrés Vargas Claudia Quintero Nalivy Consuelo Noy								1							1							1		
	13	Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.	Carlos Andrés Vargas Claudia Quintero Nalivy Consuelo Noy								1							1							1		
	14	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	Nalivy Consuelo Noy					1							1												
	15	Informe evaluación por dependencias - todos los procesos	María del Consuelo Arias Prieto	1																							
	16	Seguimiento contractual con ocasión de la Pandemia	Nalivy Consuelo Noy Claudia Quintero											1													

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	EQUIPO AUDITOR/RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	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
	17	Seguimiento a la implementación de medidas Decreto 491 de 2020 y resolución 666 de 2020, Circular 09 de 2020, Circular 001 de 2020	Carlos Andrés Vargas											1													
LIDERAZGO ESTRATÉGICO	18	Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	María del Consuelo Arias Prieto	1				1				1						1					1				
OTRAS ACTIVIDADES-HERRAMIENTAS PARA LA MEJORA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	19	Reporte de indicadores de gestión del proceso	Carlos Andrés Vargas											1						1					1		
	20	Reporte Plan de Acción	Carlos Andrés Vargas											1											1		
	21	Reporte Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Carlos Andrés Vargas								1							1							1		
AUDITORÍAS DE GESTIÓN	22	Gestión de Comunicaciones	Carlos Andrés Vargas								1																
	23	Gestión Análisis y Mejora Continua	Nalivy Consuelo Noy																		1						
	24	Coordinación Operativa	Claudia Quintero Carlos Andrés Vargas															1									
	25	Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo - Norma Técnica Colombiana 6047	Carlos Andrés Vargas																				1				
	26	Gestión Contractual	Nalivy Consuelo Noy																								

ROL	ITEM	TIPO DE AUDITORIA O DE ACCION	EQUIPO AUDITOR/RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	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
RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL	27	Atención visitas antes de control	Equipo de Control Interno																								
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	28	Verificación Mapas de Riesgo de Gestión	Claudia Quintero Carlos Andrés Vargas Nalivy Consuelo Noy																		1						
SEGUIMIENTO Y CIERRE PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Seguimiento Planes de mejoramiento y cierre de Hallazgos o No Conformidades	Carlos Andrés Vargas Claudia Quintero Nalivy Consuelo Noy													1									1		
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN	30	Actividades de Capacitación Socialización y Comunicación de herramientas de autocontrol y mejoramiento continuo, como: boletines mensuales, promoción por protectores de pantalla, charlas, entre otras.	Equipo Control Interno							1															1		