



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:			CONTROL INTERNO		VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
1. Auditorías internas a los procesos	Armonización y cumplimiento del plan anual institucional de auditorías de la entidad - PAAI 2019	Llevar a cabo el plan de auditorías de control interno que permita evaluar el sistema de control interno institucional de la entidad y dar a conocer sus resultados para la mejora continua y su fortalecimiento por parte de la administración.	Ejecutar Auditorías internas a 10 procesos de la entidad, según anexo detallado del PAAI donde se describe el alcance y objetivo de cada una.	Reporte de resultados a la administración de 10 auditorías internas de control interno durante el 2019	No. de auditorías realizadas y reportada a gerencia / Total auditorías programadas en el periodo	Febrero a Noviembre, según plan anual institucional de auditorías internas 2019	
2. Pruebas selectivas o eventuales	Practicar pruebas selectivas o eventuales sobre procesos o áreas específicas y ante eventualidades que obliguen a ello	De forma paralela al proceso auditor realizar visitas y pruebas selectivas sobre procedimientos y actividades en particular para medir la eficiencia y eficacia de su operatividad	Programar internamente por parte de la oficina revisiones eventuales y selectivas de forma sorpresiva en la ejecución de ciertas actividades específicas, tales como: arqueos de fondos, inventarios de mercancías, elementos de consumo, reporte diarios de tesorería; conciliaciones bancarias, entre otros	Realización de alrededor de 11 pruebas selectivas durante la vigencia fiscal	No. de pruebas selectivas realizadas y reportada a gerencia / Total selectivas programadas en el periodo	Febrero a Diciembre:	



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
3. Seguimiento a planes de mejora	Monitoreo a los planes de mejoramiento suscritos a nivel interno y con entes externos.	Revisión permanente al cumplimiento de los planes de mejora a cargo de cada uno de los procesos; registrando avances y fenecimientos de los Planes de Mejora según las evidencias y soportes acreditados por dueños de proceso, y los resultados en cada una de las auditorias programadas para la vigencia 2019	Seguimiento y monitoreo al cumplimiento de los planes de mejora internos y externos documentados y suscritos por procesos	Mantener actualizada la matriz de seguimiento y ponderación de avance y cumplimiento de los planes de mejora internos por proceso	Publicación RED interna institucional reporte de avance y seguimiento a Planes de mejoramiento internos	Permanente	
4. Evaluación de la gestión del Riesgo	Promover el enfoque de administración del riesgo a nivel organizacional, considerando que el estado de madurez de la implementación del riesgo es conocido.	Evaluar y monitorear la administración del riesgo de cada uno de los procesos	Realizar verificación y seguimiento a la administración del riesgo de cada una de las dependencias de la sociedad y rendir un informe a la administración sobre sus resultados.	Realizar un seguimiento del mapa de riesgo (operacional y anticorrupción) y su administración por procesos de la entidad.	Dos informes de resultados revisión y seguimiento de la administración del riesgo (operativo y anticorrupción) de la entidad	Abril y septiembre	
5. Atención a entes de control	Cumplimiento de rendición de cuentas e informes a entes externos	Elaborar y efectuar reporte de informes y evaluaciones a cargo de control interno a entes externos según la normatividad legal vigente y requerimiento del gobierno nacional	Preparación semestral de los avances y cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos con la CDH	Presentación virtual a Contraloría Departamental del Huila los informes de avance PM	Informes semestrales rendidos a CDH de avance a PM / Total Informes de PM a rendir a CDH en el periodo	II Semestre de 2018 hasta el 25 de Enero de 2019 I Semestre de 2019 Hasta el 22 de Julio de 2019	



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
			² Generación Informe semestral PQRSD	Generación para publicidad en página WEB de la entidad los reportes semestrales sobre peticiones, quejas, reclamos y sugerencias recepcionados por la entidad periódicamente	Número de informes semestrales de PQRS colgados en la WEB / Total informes semestrales de PQRS a generar por oficina de CI en el periodo	II semestre de 2018, A más tardar hasta el 28 de febrero/19 I semestre de 2019, A más tardar hasta el 31 de agosto de 2019	
			³ Diligenciamiento encuesta referencial DAFP - MiPG y presentación informe ejecutivo anual del estado del SCI de la entidad	Presentación virtual informe ejecutivo anual del estado del SCI vigencia 2018	Informe ejecutivo anual del estado del SCI presentado al Departamento Administrativo de la Función Pública	A más tardar el 28 de Febrero de 2019	
			⁴ Diligenciamiento encuesta de la CGN y presentación informe del estado del control interno contable de la entidad	Presentación virtual informe de control interno contable vigencia 2018	Informe de control interno contable presentado a la Contaduría General de la Nación	A más tardar el Febrero 28 de 2019	
			⁵ Elaboración anexo de control interno (Emisión informe ejecutivo anual del estado del SCI) dentro del proceso de rendición de la cuenta anual de CDH	Presentación virtual anexo de control interno vigencia 2018 a CDH	Anexo de control interno presentado a la Contraloría Departamental del Huila	A más tardar el Febrero 28 de 2019	



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
			5.0 Diligenciamiento encuesta e informe seguimiento derechos de autor Software	Presentación virtual reporte derechos de autor software vigencia 2018	Informe derechos de Autor presentado a la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor	A más tardar hasta el tercer viernes de marzo (15-03-2019)	
			5.7 Elaboración Informes de austeridad del gasto público	Generación para publicidad en página WEB de la entidad los reportes trimestrales de austeridad del gasto público	Número de informes trimestrales de gasto público colgados en la WEB / Total informes trimestrales de gasto público a generar por oficina de CI en la vigencia.	Feb28/2019: Trimestre Nov-Dic2018	
		May31/2019: Trimestre Ene-Mar2019					
		Ago31/2019: Trimestre Abr-Jun2019					
		Nov30/2019: Trimestre Jul-Sep2019					
			5.8 Seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano con destino a entes de control y vigilancia, y comunidad en general	Generación para publicidad en página WEB de la entidad seguimiento al cumplimiento de las estrategias del plan anticorrupción y de atención al ciudadano	Informes de CI sobre seguimiento al cumplimiento de las estrategias del plan anticorrupción y de atención al ciudadano	Ene10/2019: III seguimiento Corte al 31Dic2018	
		May10/2019: I seguimiento Corte al 30Abr2019					
		Sep10/2019: II seguimiento Corte al 31Ago2019					



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
			<p>Elaboración informe cuatrimestral pormenorizado del estado del control interno de la entidad y su publicidad en página WEB de la entidad</p>	<p>Generación para publicación en página WEB de la entidad los informes cuatrimestrales sobre el estado del SCI institucional según lo establecido en la Ley 1474 de 2011</p>	<p>Número de informes cuatrimestrales del estado del SCI publicados en la WEB / Total informes cuatrimestrales generados por oficina de CI</p>	<p>31Mar2019 (Cuatrimestre 12Nov/18-11Mar/19)</p>	
						<p>31Jul2019 (Cuatrimestre 12Mar-11Jul2019)</p>	
						<p>30Nov2019 (Cuatrimestre 12Jul-11Nov2019)</p>	
6. Actividades de asesoría y acompañamiento	Brindar asesoría y acompañamiento en temas puntuales, de acuerdo a las necesidades de la entidad	Asesoría técnica manejo de indicadores de gestión por procesos	<p>Efectuar asesoría en la parametrización de semaforos de los SET de indicadores de gestión estandarizado dentro del sistema de gestión de calidad -SGC</p>	<p>Acompañamiento en el alistamiento y disponibilidad de los SET y fichas técnicas de indicadores de gestión habilitados para cargue de información de la vigencia 2019 de todos los procesos</p>	<p>Alistamiento de los tableros de mando de indicadores de gestión por proceso de 2019 en la red interna dispuesta por la entidad.</p>	<p>Permanente</p>	



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
		Asesoría técnica manejo de indicadores de gestión por procesos	Efectuar asesoría en la parametrización de semáforos de los SET de indicadores de gestión estandarizado dentro del sistema de gestión de calidad -SGC	Acompañamiento en el alistamiento y disponibilidad de los SET y fichas técnicas de indicadores de gestión habilitados para cargue de información de la vigencia 2019 de todos los procesos	Alistamiento de los tableros de mando de indicadores de gestión por proceso de 2019 en la red interna dispuesta por la entidad.	Permanente	
		Apoyo a los diferentes procesos en los lineamientos y estrategias de mejora continua	Acompañamiento a las diferentes dependencias frente a la construcción de los diferentes planes de mejoramiento requeridos por las entidades de control y vigilancia estatal	Dar cumplimiento a la construcción de los planes de mejora que la entidad debe suscribir con organismos de fiscalización y control gubernamental	Número de planes de mejoramiento a nivel externo suscritos dentro de los términos legales / No. De requerimientos de planes de mejoramiento recepcionados por la entidad.	Eventual	
		Monitorear y apoyar a la administración en el cumplimiento de la rendición de informes con desdito a la contraloría Departamental del Huila	Coordinación con dueños de proceso para subir a la plataforma del SINTERCARDH, la rendición de los diferentes reportes que de forma periódica debe presentar virtualmente la entidad a la CDH	Reporte remitidos a la plataforma de la CDH: SEUD mes a mes; información bimensual de contratación; semestral de reportes presupuestales y financieros.	Número de informes remitidos a la CDH / No. total informe allegados a la oficina de control interno con destino a la CDH	Tercer día hábil de cada mes	



PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

Versión 3.0

PROCESO:		CONTROL INTERNO			VIGENCIA:	2019	REGISTRO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN
PROCEDIMIENTO - ACTIVIDAD	ALCANCE ESTRATEGICO DE DIRECCIÓN AL QUE APUNTA	OBJETIVOS DEL PROCESO	ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO	META	INDICADOR	FECHA DE EJECUCIÓN	
				Formatos, anexos y certificados de rendición de cuenta vigencia fiscal de 2018		28 de febrero	
				Reporte bimensual de contratación.		8 primeros días siguiente al periodo a reportar	
				Informe I Semestre financiero y presupuestal 2019		Del 15 al 30 de julio	
7. Seguimiento a planes de mejora	Monitoreo a los planes de mejoramiento suscritos a nivel interno y con entes externos.	Revisión permanente al cumplimiento de los planes de mejora a cargo de cada uno de los procesos; registrando avances y fenecimientos de los Planes de Mejora según las evidencias y soportes acreditados por dueños de proceso, y los resultados en cada una de las auditorías programadas para la vigencia 2019	Seguimiento y monitoreo al cumplimiento de los planes de mejora internos y externos documentados y suscritos por procesos	Mantener actualizada la matriz de seguimiento y ponderación de avance y cumplimiento de los planes de mejora internos por proceso	Publicación RED interna institucional reporte de avance y seguimiento a Planes de mejoramiento internos	Permanente	

NOTA: Se anexa plan institucional de auditorías para la vigencia 2019, que hace parte integral del plan de acción de la oficina de control interno



PROGRAMACIÓN ANUAL INSTITUCIONAL AUDITORIAS INTERNAS

Versión 3.0

AÑO:		2019		CICLO:		OFICINA DE CONTROL INTERNO									
AUDITORIA No.	NOMBRE DEL PROCESO	AUDITADOS	RAZÓN DE LA AUDITORIA			ALCANCE (Requisitos)	OBJETIVO	FECHA DE CONTROL			COORDINACIÓN Y EJECUCIÓN	DURACION ESTIMADA	OBSERVACIONES		
			P	E	S			Programada	Reprogramación	Ejecución					
1	Gestión de bienes y servicios	Almacén	X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con Administración y control de activos fijos; compras; Supervisión de contratos de suministros; ingresos de elementos a almacén; salidas y devoluciones de materiales, consumos y bienes en general	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Febrero			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes			
2	Tecnologías de la Información y la comunicación - TIC's	Área de sistemas	X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con gobierno en línea; sistemas de información, y correspondencia externa; plan de gestión documental de la entidad.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Marzo			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes			
3	Mejora continua	Área de coordinación de Calidad	X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con el sistema de gestión de la calidad; control de documentos y registro; acciones correctivas, preventivas y de mejora; y servicios no conforme.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Abril.			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes			



PROGRAMACIÓN ANUAL INSTITUCIONAL AUDITORIAS INTERNAS

Versión 3.0

AÑO: 2019		OFICINA DE CONTROL INTERNO											
AUDITORIA No.	NOMBRE DEL PROCESO	AUDITADOS	RAZÓN DE LA AUDITORIA			ALCANCE (Requisitos)	OBJETIVO	FECHA DE CONTROL			COORDINACIÓN Y EJECUCIÓN	DURACION ESTIMADA	OBSERVACIONES
			P	E	S			Programada	Reprogramación	Ejecución			
4	Proyectos y programas con recursos del SGP - Regalías	Subgerencia Técnica; Direccionamiento estratégico - Planeación; Gestión financiera - Tesorería	X			Realizar seguimiento a desarrollo de los proyectos, planes y programas que administra la sociedad con recursos del SGP y Regalías.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Mayo			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	
5	Gestión de servicios públicos - Municipio de Paicol	Servicios Públicos	X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con adopción de costos y tarifas; convenios de pago; facturación; lectura de mediciones; inventarios; registro de usuarios; plan de corte; revisiones previas; legalización de conexiones fraudulentas; y PQRSD.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Junio			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	
6	Planeación - Direccionamiento estratégico	Todos los procesos	X			Efectuar evaluación del cumplimiento del plan de desarrollo de la entidad a través de la verificación y seguimiento a los planes de acción de todos los procesos de la sociedad.	Rendir un informe de evaluación y seguimiento del plan de desarrollo de la entidad y planes de acción de cada uno de los procesos, y emitir a la administración las acciones de mejora y recomendaciones en general que sean necesarias.	Julio			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	



PROGRAMACIÓN ANUAL INSTITUCIONAL AUDITORIAS INTERNAS

Versión 3.0

AÑO: 2019		OFICINA DE CONTROL INTERNO											
AUDITORIA No.	NOMBRE DEL PROCESO	AUDITADOS	RAZÓN DE LA AUDITORIA			ALCANCE (Requisitos)	OBJETIVO	FECHA DE CONTROL			COORDINACIÓN Y EJECUCIÓN	DURACION ESTIMADA	OBSERVACIONES
			P	E	S			Programada	Reprogramación	Ejecución			
7	Gestión de proyectos		X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con diseño y elaboración de proyectos; revisión previa y priorización; Estado y seguimiento a los contratos de obra pública e interventorías; y asistencia administrativa y técnica. Efectuar seguimiento a los recursos de inversión en obras -SGP y PDA Huila.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Agosto			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	
8	Gestión jurídica - Contratación		X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados asesorías jurídicas, y representaciones judiciales; defensa daño antijurídico institucional; reportes información contractual antes de control y vigilancia estatal.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Septiembre			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	
9	Gestión financiera - Cartera		X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con recaudo de servicios públicos; gestión, análisis y estado de la cartera en general de la entidad.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Octubre			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	



PROGRAMACIÓN ANUAL INSTITUCIONAL AUDITORIAS INTERNAS

Versión 3.0

AÑO:	2019	CICLO:	OFICINA DE CONTROL INTERNO										
AUDITORIA No.	NOMBRE DEL PROCESO	AUDITADOS	RAZÓN DE LA AUDITORIA			ALCANCE (Requisitos)	OBJETIVO	FECHA DE CONTROL			COORDINACIÓN Y EJECUCIÓN	DURACION ESTIMADA	OBSERVACIONES
			P	E	S			Programada	Reprogramación	Ejecución			
10	Gestión financiera - Contabilidad		X			Verificar el cumplimiento y requisitos internos establecidos de los procedimientos relacionados con el control interno contable, reporte y calidad de la información financiera de la entidad; informes por centros de costos; implementación NIIF; notas contables, y causación de registros.	Reportar a la administración la evaluación realizada al proceso auditado y generar las recomendaciones y observaciones pertinentes para la mejora interna.	Noviembre			Asesor de control interno y Equipo Auditor asignado oficina de CI	1 Mes	

NOTA: Para cada una de las auditorías se tendrá en cuenta la revisión de los respectivos planes de acción con alcance al plan de desarrollo de la entidad; la operatividad de los diferentes comités de trabajo a cargo; la administración documental del proceso; el cumplimiento de la rendición de informes internos y externos; reporte de indicadores e informes de gestión por proceso; administración del riesgo operacional; entre otros; igualmente se practicarán las pruebas selectivas periódicas de inventarios, fondos de trabajo, conciliaciones bancarias, informes de tesorería, y seguimiento de los consumos de elementos e insumos en general.