

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - PAA vigencia 2020
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
OE: Fortalecimiento Institucional

VIGENCIA	2020	
OBJETIVO DEL PLAN	Evaluar el Sistema de Control Interno, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos realizados por la OCI (según selectivo), que aporten a la mejora continua.	
ALCANCE	Auditorías, seguimientos y evaluaciones según selectivo y recursos asignados a la OCI.	
CRITERIOS	Requisitos legales, normativos, procedimientos, cadena de valor de la Superintendencia de Transporte	
RECURSOS	Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno - responsables de los temas a auditar.	
RIESGOS	1) Corrupción - Encubrimiento de posibles	CAUSAS
	2) Operativo - Gestión inadecuada del Plan Anual de Auditorías.	CONSECUENCIAS
CONTROLES	RIESGO 1	RIESGO 2
	RIESGO 1	RIESGO 2

NORMAS - Auditorías Específicas - Auditorías Endógenas	Institucional vigencia 2020	OBJETIVO DE AUDITORIA	ALCANCE	AUDITOR LÍDER Y EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA	FECHA DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE DE SUMINISTRAR INFORMACIÓN	SE GU (MI) EN	OBSERVACIÓN	Periodicidad del Informe por vigencia (2020)	Informe vigencia (2020)	Total Informe vigencia (2020)	I TRIMESTRE
					ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	ENERO									

INFORMES DE CUMPLIMIENTO LEGAL - LIDERAZGO ESTRATEGICO - EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

INFORMES DE CUMPLIMIENTO LEGAL - LIDERAZGO ESTRATEGICO - EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																				
21 68																				

Ley 1474 de 2011- Estatuto Anticorrupción Decreto 124 de 2016 Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".	Informe de seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción (último cuatrimestre 2019 y primer y segundo cuatrimestre 2020 y mapa de riesgos de corrupción (3 al año - Diez primeros días hábiles de Enero - mayo - Septiembre). Evaluar y verificar el cumplimiento de la estrategia de participación ciudadana (Plan de Participación Ciudadana).	Plan anticorrupción y de atención al ciudadano (componentes, subcomponente la, actividades y metas según programación) y mapa de riesgos de corrupción último cuatrimestre 2019. primer y segundo cuatrimestre 2020 con corte a 30 de Abril 30 y 31 de Agosto 31 de 2020.	Coordinación Jefe Oficina de Control Interno. Auditora Líder: Martha C. Quijano B. - Profesional Especializado - OCI Auditores Apoyo: José Ignacio Ramírez R. - Profesional Especializado - OCI Eva Esther Becerra Rentería - Profesional Especializado - OCI	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	Enero 01 al 17 de 2020 Mayo 4 al 15 de 2020 Septiembre 01 al 14 de 2020	17 de enero de 2020. 13 de mayo de 2020.	CONSOLIDADA PLANEACION N TODOS DEBERAN REMITIR A LA GAP	Radicado Orfeo número 2020200002983 del 16 de enero de 2020. Comunicación Informe de Evaluación de la efectividad de la implementación de la estrategia. Plan de Participación Ciudadana vigencia 2019 con corte a 31 de diciembre. Radicado Orfeo número 2020200003023 del 17 de enero de 2020. Comunicación Informe de seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PACC y Mapa de Riesgos de Corrupción, del tercer cuatrimestre de 2019 (1 septiembre a 31 diciembre de 2019). Radicado Orfeo número 20202000031183 del 17 de abril de 2020. Comunicación plan de trabajo. Solicitud información - seguimiento a la implementación de las actividades del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapas de Riesgos de corrupción, del primer cuatrimestre de 2020 (1 enero a 30 abril de 2020). Radicado Orfeo número 20202000031693 del 22 de abril de 2020. Comunicación Plan de Trabajo- Solicitud de Información, para seguimiento y verificación de los Resultados de implementación de la Estrategia- Plan de Participación Ciudadana, con corte a 30 de abril de 2020. Radicado Orfeo número 20202000033973 del 13 de mayo de 2020. Comunicación Informe definitivo - Seguimiento a la implementación de las actividades del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapas de Riesgos de corrupción, del primer cuatrimestre de 2020 (1 enero a 30 abril de 2020). Radicado Orfeo número 20202000034303 del 15 de mayo de 2020. Comunicación Informe Definitivo de seguimiento a Resultados de Implementación de la Estrategia" seguimiento Plan de Participación Ciudadana 2020, con corte al 30 de abril del 2020.	Cuatrimstral	1	3	1	1
				Directiva Presidencial No. 08 del 02 de Septiembre de 2003. Resolución Orgánica No. 6289 de 2011, artículos 9, 26. Resolución Orgánica 6445 de 2012 (Modifica parcialmente la Res. 6289). Directiva Presidencial No. 03 del 3 de abril de 2012. Resolución orgánica 7350 de noviembre de 2013 Contratoría General. Circular 05 de 2019 de la Contratoría General	Informe avance al plan de mejoramiento CGR sistema SIRECI con corte a diciembre 31 de 2019 y a junio 30 de 2020 - transmisión semestral.	Plan de mejoramiento suscrito con la Contratoría General, en período de verificación para comunicar (acciones del plan de control)	Coordinación Jefe Oficina de Control Interno. Auditora Líder: Martha C. Quijano B. - Profesional Especializado - OCI Auditores Apoyo: José Ignacio Ramírez R. - Profesional Especializado - OCI Eva E. Becerra R. - Profesional Especializado - OCI - Abogada OCI.	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	Enero 1 al 30 de 2020 Pendiente fecha de transmisión reporte de la CGR corte 30 de junio de 2020	Enero 30 de 2020. Enero 30 de 2020	TODOS DEBERAN REMITIR A LA OCI los avances de ejecución de las acciones con los informes respectivos	Radicado Orfeo número 20202000047661 a la contratoría. F14.3 Oficio Remisorio PM CGR corte 31dic2019) memorando 2020200006933 de 30 de enero de 2020. Comunicación Informe de seguimiento cumplimiento acciones del Plan de Mejoramiento. Suscrito con la Contratoría General de la República - CGR con corte a 31 de diciembre de 2019. Radicado Orfeo número 20202000035973 de 5 de junio de 2020. Solicitud información seguimiento y verificación de la OCI, del avance PM-CGR con corte a 30 junio de 2020 y posterior transmisión por parte de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones en SIRECI, según plazo establecido por el ente de control. Radicado Orfeo número 20202000041673 de 22 de julio de 2020. Comunicación Informe Definitivo de Seguimiento a los hallazgos suscritos con el Archivo General de la Nación - AGN, correspondiente al segundo trimestre de 2020 (1 abril a 30 junio 2020).	Semestral

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - PAA vigencia 2020
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
OE: Fortalecimiento Institucional

VIGENCIA	2020
OBJETIVO DEL PLAN	Evaluar el Sistema de Control Interno, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos realizados por la OCI (según selectivo), que aporten a la mejora continua.
ALCANCE	Auditorías, seguimientos y evaluaciones según selectivo y recursos asignados a la OCI.
CRITERIOS	Requisitos legales, normativos, procedimientos, cadena de valor de la Superintendencia de Transporte
RECURSOS	Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno - responsables de los temas a auditar.
RIESGOS	<p>1) Corrupción - Encubrimiento de posibles</p> <p>2) Operativo - Gestión inadecuada del Plan Anual de Auditorías.</p>
CAUSAS	<p>CAUSAS</p> <p>2.1 Rotación de personal (encargos, no asignación de recursos financieros suficientes, posible solicitud de cesión de contratos, posible solicitud de suspensión de contratos, entre otros).</p> <p>2.2 Solicitud de informes por parte de entes externos. Que no estaban contemplados en la planeación de la oficina para la vigencia y en la normalidad vigente o por la expedición de nuevas normas.</p> <p>2.3 Recurso humano asignado a la Oficina de Control Interno sin formación y competencias de auditoría.</p> <p>2.4 Escaso recurso humano para ejecutar en su totalidad el Plan Anual de Auditorías.</p> <p>2.5 Solicitud de ampliación plazo para entrega de información y/o atención de auditorías internas, seguimientos y evaluaciones por parte de los auditados.</p> <p>2.6 Entrega oportuna de información por parte de los auditados.</p>
CONSECUENCIAS	<p>CONSECUENCIAS</p> <p>1. Retazo en la ejecución del Plan Anual de Auditorías.</p> <p>2. Retraso en las fechas de entrega programadas.</p> <p>3. Incumplimiento en la entrega de informes de Ley.</p> <p>4. Baja calificación en la evaluación por dependencias.</p> <p>5. Baja calificación en la evaluación de compromisos laborales de funcionarios de carrera administrativa y/o provisionales.</p>
CONTROLES	<p>RIESGO 1</p> <p>1. Conceptualización de los Delitos contra la administración pública por parte de los auditores internos.</p> <p>2. Aplicación del Código de Ética del Auditor interno y el Estatuto de Auditoría.</p> <p>3. Generación de informes acorde con las evidencias suficientes y opositivas que se pueden plantear en posibles hechos de corrupción que haya detectado el auditor en la ejecución de las auditorías internas, seguimientos y evaluaciones.</p> <p>4. Comunicación de los informes al Representante Legal en calidad de responsable del Sistema de Control Interno (Ley 87 de 1993) para lo de su</p> <p>RIESGO 2</p> <p>1. Monitorear, hacer seguimiento y retroalimentación periódica a la ejecución del Plan Anual de Auditorías ejecutado por parte del equipo de la OCI.</p> <p>2. Control de asistencia a reuniones de seguimiento.</p> <p>3. Solicitar aprobación de modificación al Plan Anual de Auditorías.</p> <p>4. Verificar por parte de los auditores internos las fechas programadas para el desarrollo de las actividades, para su planeación y ejecución oportuna.</p> <p>5. Verificar por parte de los auditores internos planes de trabajo y compromisos laborales aplicando el autocontrol.</p> <p>6. Solicitar capacitación PIC para la formación del equipo auditor en auditoría.</p>

NORMAS - Auditorías Específicas - Auditorías Especiales	Institucional vigencia 2020	OBJETIVO DE AUDITORIA	ALCANCE	AUDITOR LÍDER Y EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA	FECHA DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE DE SUMINISTRAR INFORMACIÓN	SE GU (MI) EN	OBSERVACIÓN	Periodicidad del Informe por vigencia (2020)	Informe vigencia (2020)	Total Informe vigencia (2020)	I TRIMESTRE											
					ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DIEMBRE									1	2	3	4	5	6						
INFORMES DE CUMPLIMIENTO LEGAL - LIDERAZGO ESTRATEGICO - EVALUACION Y SEGUIMIENTO																																				
Contestación Requerimientos Disciplinario y Comisión Legal de Cuentas, temas competencia de la OCI	Oportunidad en la respuesta a requerimientos	Dar respuesta oportuna según requerimientos competencia de la OCI	Según requerimiento	Jefe OCI: Coordinadora del Programa Equipo OCI: JIR, MQ, EEBR	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	según requerimientos	### ### ###	NA	INFORMES CID Radicado Orfeo número 2020200012033 de 7 de febrero de 2020, Respuesta Memorando N° 202051000613 del 24 de enero de 2020, solicitud información expediente CDN-2019-510-031. Radicado Orfeo número 20202000023503 y 20202000023533, del 5 de marzo de 2020, Solicitud información expediente CID-2019-510-040. Radicado Orfeo número 20202000145821, del 5 de marzo de 2020, Citación notificación expediente CID-2019-510-040. Radicado Orfeo 20202000023763 del 6 de marzo de 2020, Respuesta memorando 20205020015783 del 18 de febrero de 2020. Radicado Orfeo número 20202000027713 del 17 de marzo de 2020, Respuesta memo 20205010026573 del 16mar2020, Expediente CID-2018-510-041.	0	0						
					Decreto 648 de 2017, Roles de la OCI	Revisión y ajustes documentación OCI cadena de valor	Revisar y ajustar documentación OCI Sistema de Gestión según necesidad.	Actualización documentación OCI Sistema de Gestión	Jefe OCI: Coordinadora del Programa Equipo OCI: JIR, MQ, EEBR	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	Según necesidad de la OCI		APOYO DE LA OFICINA ASESORA DE PLANEACION		0	0	#(REF)	#(REF)	#(REF)	#(REF)	#(REF)
RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																																				
																						1	1													

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
8	2	4	2	3	2	11	0	4	0	5	0	8	0	3	0	5	0
2	2	2	2	2	2	2		2		2		2		2		2	

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
1																	
1		1		1		1		1		1		1		1		1	
1						1						1					

I TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE				
P: Programado - E: EJECUTADO														
					1									
1					1					1				

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
									1								

I TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE				
P: Programado - E: EJECUTADO														
					1									

I TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE				
P: Programado - E: EJECUTADO														
1					1					1				
					1									1

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
						1											
1												1					

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
								1									
1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1																	
		1															
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
1																	
		1															
				1													
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1																	
1																	

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!

I TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
P: Programado - E: EJECUTADO																	
0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1																	
		1															
0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0
				1		1						1		1			
3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0
1		1		1		1		1		1		1		1		1	
1		1		1		1		1		1		1		1		1	
1		1		1		1		1		1		1		1		1	
1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0
1		1		1		1		1		1		1		1		1	
# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF	# REF

I TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
P: Programado - E: EJECUTADO		

II TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE					
ABR		MAY		JUN		JUL		AGO		SEP		OCT		NOV		DIC	
P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0
3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0
1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0
#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!
ABR		MAY		JUN		JUL		AGO		SEP		OCT		NOV		DIC	