

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CESAR GOBERNACIÓN DEL CESAR  <b>PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA CONTROL INTERNO - PAAI-2021</b>					CÓDIGO:	GC-FPEV-014
						VERSIÓN:	1
						FECHA:	7/04/2010
						PÁG:	1
<b>OBJETIVO GENERAL</b>	Establecer el Plan Anual de Auditoria Interna – PAAI vigencia 2021, para programar, planificar y ejecutar las Auditorías internas de los diferentes procesos desarrollados en las secretarías y oficinas de la Gobernación del Cesar, con el fin de que este sea revisado y aprobado por el Comité Institucional de Control Interno						
<b>ALCANCE:</b>	Evaluar los diferentes procesos de la Gobernación del Cesar, en cada una de las secretarías y oficinas detalladas en este plan, para determinar la eficiencia y eficacia en sus operaciones, así como en el mejoramiento de los controles y gestión alcanzados en los mismos.						
Proceso	OBJETIVO	Dependencias a Auditar	Equipo Auditor	Fecha de Iniciación	Fecha de Terminación	Días Auditor	
INFORMES DE LEY							
<b>EVALUACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTIÓN MiPG</b>	Evaluar el MiPG, a través del FURAG II, sujeto a la apertura de la plataforma del DAFP.	SECTORIALES Y OFICINAS ASESORAS DE LA GOBERNACIÓN DEL CESAR	Equipo auditor designado	22/01/2021	15/02/2021	24	
<b>EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE EN LA GOBERNACION DEL CESAR</b>	* Evaluar la gestión del Proceso Gestión Financiera y opinión sobre los Estados Contables, determinando si éstos se presentan de conformidad con las normas y principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas o Prescritas por la Contaduría General de la Nación. * Evaluar el grado de avance del procedimiento de Control Interno Contable y la aplicación de las normas que lo rigen.	SECRETARIA DE HACIENDA	Equipo auditor designado	28/01/2021	28/02/2021	31	
<b>EVALUACION AL CUMPLIMIENTO DE NORMAS EN MATERIA DE DERECHOS DE AUTOR</b>	Verificación de la Circular N° 017 del 01/06/2011, sobre recomendaciones, seguimientos y Resultados al cumplimiento de las normas en materia de Derecho de Autor en Programas de Computador software	OFICINA DE SISTEMAS	Equipo auditor designado	2/02/2021	20/03/2021	46	
<b>INFORMES DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	Publicar cada Seis (6) meses, en la pagina Web de la entidad, el Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno, en cumplimiento al Decreto N° 2106 de 2019 artículo 156.	GOBERNACIÓN DEL CESAR	Equipo auditor designado	29/01/2021 01/10/2021	30/06/2021 30/12/2021	183	
<b>INFORME DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS Y SUGERENCIAS</b>	Hacer cada Seis (6) meses, el Informe de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias acatando la Ley 1474, 12 julio 2011, Estatuto Anticorrupción; Artículo 76. La fecha de corte para este informe es al 30 de junio y 30 de diciembre de 2021. Estos informes son presentados al Señor Gobernador y publicados en la página web de la Gobernación del Cesar	GOBERNACION DEL CESAR	Equipo auditor designado	2/01/2021 1/07/2021	30/06/2021 31/12/2021	179 183	
<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>	Realizar los seguimientos a la elaboración y publicación de los			30/01/2021	31/01/2021	1	

<b>SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCION CIUDADANO</b>	AL	Efectuar los Seguidientos a: La elaboracion y publicacion y los seguidientos a las actividades del Plan Anticorrupcion y Atencion al ciudadano, LEY 1474 2011, elaborando el informe y publicarlo en la pagina web de la entidad.	GOBERNACION DEL CESAR	Equipo auditor designado	1/02/2021	30/04/2021	88
	Y				1/05/2021	30/08/2021	121
	AL				1/09/2021	30/12/2021	120
		Elaborar Dos Informes de Austeridad y Servicios Públicos de acuerdo a lo establecido por el Decreto N°0014 del 23 de enero de 2004, con cortes al 30 de junio y 30 de diciembre de 2021. Evaluandose los gastos de funcionamiento y las variaciones de los servicios públicos de la Gobernación del Cesar, de acuerdo a la ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento en la vigencia 2021	Secretaría Genera y Oficina de Presupuesto	Equipo auditor designado	2/01/2021	30/06/2021	179
<b>INFORMES DE AUSTERIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS</b>	DE Y				01/07/2021	30/12/2021	183
<b>AUDITORIAS</b>							
<b>PROCESO DE GESTION FINANCIERA</b>		Evaluar en la Oficina de Rentas, los Proceso GESTION FINANCIERA – PROCEDIMIENTO: LIQUIDACIÓN Y RECAUDO DE IMPUESTO (Parque Automotor); y PROCESO DE GESTION FINANCIERA – RECURSOS Y EJECUCIONES FISCALES (Cobros Coactivos), con corte al 31 de diciembre de 2020., verificando que sean de acuerdo a las normas que los rigen. - Ley 594 del 2000, en los archivos de gestión y transferencias Documentales en el periodo auditado	Oficina de Rentas	Equipo auditor designado	3/03/2021	3/04/2021	31
<b>PROCESO DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL</b>		Evaluar el proceso contractual de la Secretaria de Minas de la Gobernación del Cesar, con base al Procedimiento: Inspección, Vigilancia y Control a la Actividad Minera, vigencia 2019, verificanado que se hayan ejecutado de acuerdo a las normas legales.	Secretaría de Minas	Equipo auditor designado	20/04/2021	12/06/2021	53
<b>EVALUACION A LA GESTION DE CAJAS MENORES.</b>		Evaluar la gestión de las cajas menores vigencia 2021, verificando que se cumpla de acuerdo a las normas.	Despacho del Gobernador Secretarias de: Salud y General Oficina Interinstit. Bogotá y Asuntos Jurídicos	Equipo auditor designado	22/06/2021	21/08/2021	60
<b>EVALUACION AL PROCESO CONTRACTUAL SECRETARIA DE AMBIENTE</b>		Evaluar el proceso contractual de la Secretaria de Ambiente de la Gobernación del Cesar, vigencia 2019, verificanado que se hayan ejecutado de acuerdo a las normas legales.	Secretaría de Ambiente	Equipo auditor designado	1/09/2021	30/09/2021	29
<b>SEGUIMIENTOS</b>							

<b>PRESENTACIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</b>	Apoyar, la elaboración, consolidación y suscripción de los planes de mejoramientos que resultes de las auditorias externas, practicadas por la Contraloría General de la República y Contraloría General Departamento del Cesar.	Secretarías y oficinas responsables	Equipo auditor designado	2/01/2021	30/12/2021	362
<b>SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTOS SUSCRITOS CON CONTENES DE CONTROL Y AGN</b>	Verificar el cumplimiento de las actividades dentro de los planes de mejoramientos suscritos, con la Contraloría General de la República, Contraloría General Departamento del Cesar y Archivo General de la Nación - AGN	Secretarías y oficinas responsables	Equipo auditor designado	2/01/2021	30/12/2021	362
<b>SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTOS INTERNOS SUSCRITOS CON LAS SECTORIALES</b>	Verificar el cumplimiento de las actividades dentro del plan de mejoramiento suscrito, con las Secretarías y procesos auditados	Secretarías auditadas	Equipo auditor designado	1/11/2021	30/11/2021	29
<b>INFORME CUMPLIMIENTO DE METAS Y EVALUACION POR DEPENDENCIAS</b>	Efectuar seguimiento independiente al cumplimiento de metas del Plan de Desarrollo, en cumplimiento a la Ley N° 87 de 1993, Artículo 12, literal (e).	GOBERNACION DEL CESAR	Equipo auditor designado	30/01/2021	30/12/2021	334
<b>INFORME DESEGUIMIENTO A RENDICION DE CUENTAS</b>	Efectuar la evaluación de la Rendición de Cuenta, que lleve a cabo la Administración Departamental, Compes 3554	GOBERNACION DEL CESAR	Equipo auditor designado	2/01/2021	30/12/2021	362
<b>INFORME DE SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA</b>	Verificar la publicación de la información mínima obligatoria de las entidades públicas en la Pagina Web de la entidad, Ley 1712 de 2014.	GOBERNACION DEL CESAR	Equipo auditor designado	30/01/2021 01/05/2021 01/09/2021	30/04/2021 30/08/2021 30/12/2021	362
<b>Informe DE SEGUIMIENTO AL SIGEP</b>	Efectuar seguimiento independiente a la información registrada por la Gobernación en el sistema de información y gestión empleo publico (SIGEP), semestralmente.	SECRETARIA GENERAL Y OFICINA DE GESTION HUMANA	Equipo auditor designado	31/07/2021	30/12/202	26
<b>INFORME DE SEGUIMIENTO COMITÉ DE CONCILIACION</b>	Realizar seguimiento al comité de conciliación	OFICINA DE ASUNTOS JURIDICOS	Equipo auditor designado	02/01/2021 01/05/2021 01/09/2021	30/04/2021 30/08/2021 30/12/2021	45
<b>Informe de la Actividad Litiosa</b>	Hacer reporte de la información de la defensa judicial y extrajudicial del departamento	OFICINA DE ASUNTOS JURIDICOS	Equipo auditor designado	02/01/2021 01/07/2021	30/06/2021 30/12/2021	26
<b>INFORME DE SEGUIMIENTO GESPROY Y SPI</b>	Informe de seguimiento Independiente al Sistema de Regalías GESPROY y la plataforma SPI	OFICINA ASESORA DE PLANEACION	Equipo auditor designado	2/01/2021	30/12/2021	26