

PLAN DE AUDITORÍAS INTERNAS

OFICINA DE CONTROL INTERNO

VIGENCIA FISCAL 2022

SAPIENCIA
Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



Alcaldía de Medellín



MARCO NORMATIVO

- ✓ Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del **Control Interno** en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.
- ✓ Decreto reglamentario 1537 de 2001 (Art 3): El rol que deben desempeñar las oficinas de **Control Interno**, o quien haga sus veces, dentro de las organizaciones públicas, se enmarcan en cinco tópicos, a saber: valoración de riesgos, acompañar y asesorar, realizar evaluación y seguimiento, fomentar la cultura de control, y relación con entes externos.
- ✓ Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del **Control de la Gestión Pública**.
- ✓ Decreto 648 de abril 19 de 2017 (art 17): La cual redefine los roles de las Oficinas de **Control Interno**.
- ✓ Decreto 1499 de septiembre 11 de 2017: Define las dimensiones de **MIPG** (Modelo integrado de Planeación y gestión), donde la séptima dimensión es control interno, redefiniendo el **MECI** en cinco componentes.

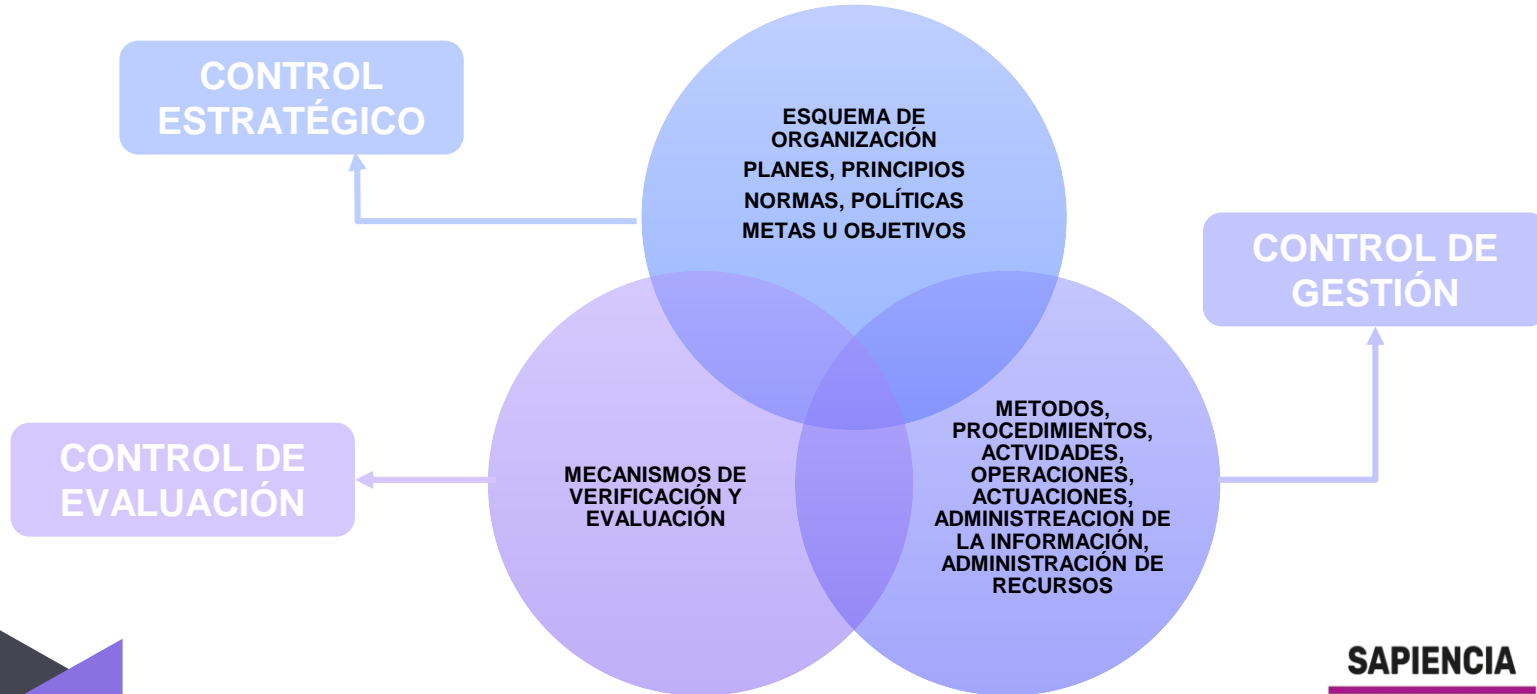
SAPIENCIA

Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



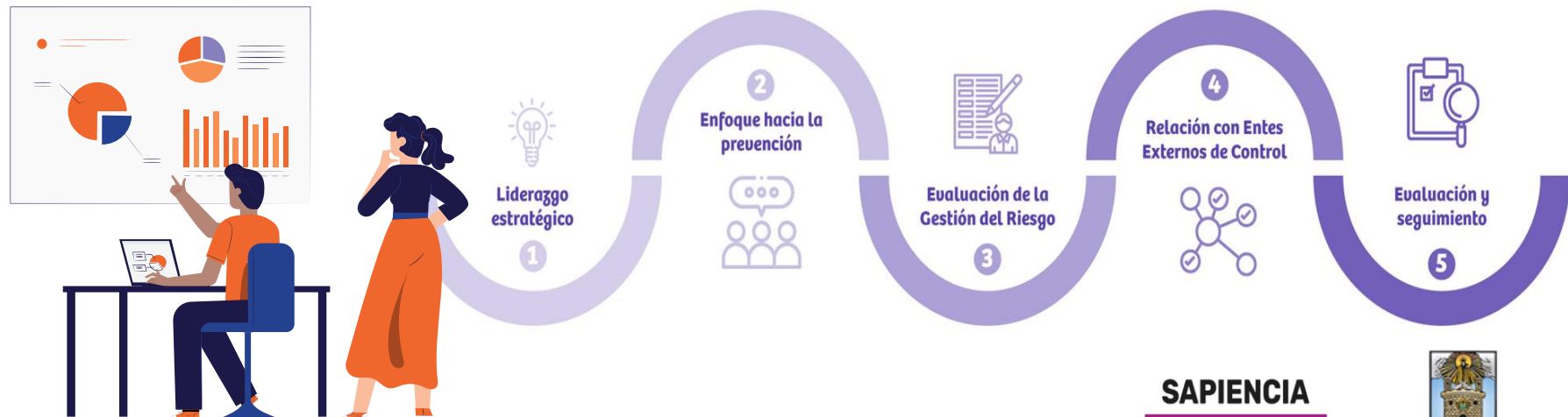
Alcaldía de Medellín

SISTEMA DE CONTROL INTERNO



ROL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DECRETO 648 DE 2017

Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles:



SAPIENCIA

Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



Alcaldía de Medellín

PLAN DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA FISCAL 2022 (LEGALES O REGLAMENTARIAS, FINANCIERAS Y BASADAS EN RIESGOS)

OFICINA DE CONTROL INTERNO



SAPIENCIA

Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



Alcaldía de Medellín



AUDITORIAS LEGALES O REGLAMENTARIAS Y FINANCIERAS

	Auditorias	Fundamento legal	META		INDICADOR		ENERO				FEB				MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPT.				OCT.				NOV.				DIC.			
			Unidad Básica	Establecer la meta	Nombre del indicador	Formula del indicador	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
							1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4				
AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS	Auditoria Basada en Riesgos a Gestión Cartera.	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
	Auditoria Basada en Riesgos a Gestión de Comunicaciones.	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100					1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4					
	Auditoria de Basada en Riesgos a Atención al Ciudadano	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100														1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4					
	Auditoria Basada en Riesgos a Gestión Jurídica.	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100																		1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4					
	Auditoria Basada en Riesgos a Direccionamiento Estratégico.	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100																						1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4					
	Auditoria Basada en Riesgos a Gestión de Sistemas de Información (TI).	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100																										1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	
	Auditoria Basada en Riesgos a Gestión para la Educación Postsecundaria - Ciudadela 4TA.	Resolución 7005 del 2017 mediante la cual se adoptó el Manual de Auditoria Interna de Sapiencia.	2	Informe realizados	Eficacia	(No. informes elaborados/No. informes programados)*100																																						1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3

MUCHAS GRACIAS!

SAPIENCIA

Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



Alcaldía de Medellín