

Plan Anual de Auditorías y Seguimientos - Vigencia 2024

Objetivo: Planificar las Auditorías, Seguimientos e Informes de Ley que se ejecutarán en la vigencia 2024, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de Metrolínea S.A

Alcance: Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes determinados por la Ley, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, atención a entes de control, seguimientos a planes de acción y auditorías especiales.

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos y/o normas aplicables según corresponda
- Normatividad vigente aplicable a Función Pública y a cada uno de los procesos

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Falta de un equipo interdisciplinario con idoneidad y experiencia para ejecutar el Programa de Trabajo
2. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
3. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
- Financieros: N/A
- Tecnológicos: Equipos de cómputo y correo electrónico de la Entidad

Tipo de auditoría	Observaciones	Responsable del Proceso	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍA INTERNAS DE PROCESOS															
Auditoría al Procedimiento de Compras y Contratación	Verificar el Cumplimiento de los procedimientos en las diferentes modalidades de contratación	Secretario General	Equipo Oci												
Secretaría General (Talento Humano)	Verificar el Cumplimiento de los procedimientos y de la normatividad legal vigente.	Secretario General	Equipo Oci												
Inventario de (Almacén - Propiedad Planta y Equipo)	Verificar la exactitud del Inventario de la entidad	Dirección Administrativa	Equipo Oci												
Dirección de Operaciones (Recaudo)	Verificar el Cumplimiento de los Contratos o Convenios realizados	Director de Operaciones	Equipo Oci												
AUDITORÍAS ESPECIALES SOLICITADAS OR LA ALTA DIRECCIÓN															
Auditoría Especial No 001			Equipo Oci												
Auditoría Especial No 002			Equipo Oci												


INFORMES DE LEY DE LA OCI										
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	Dar Cumplimiento al Regimen de Contabilidad Pública RCP - Resolución 357 de 2008	N/A	Equipo Profesionales OCI							
Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	La Oficina de Control Interno deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAFP, de conformidad al artículo 156 del Decreto 2106 de 2019.	N/A	Equipo Profesionales OCI							
MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2023	Evaluar el Sistema de Control Interno de Metrolínea S.A., de conformidad con los requisitos establecidos en el Modelo Estándar de Control Interno MECI. Circular Externa 100-009 de 2013 DAFP, Decreto 153 de 2007, Decreto 2145 de 1999, Art. 8 Literal e y Artículo 5 Literal c, Modificado por el Artículo 2 del Decreto 2539 de 2000, Modificado Decreto 1027/2007). Circular 100-21-2016 evaluación MECI y MIPG	N/A	Equipo Profesionales OCI							
Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico	Verificar el cumplimiento de la normatividad legal vigente relacionada con la austeridad y eficiencia del gasto público. Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de octubre de 1998, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que imparte políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos; y en especial del Decreto 0984 del 14 de mayo del 2012	N/A	Equipo Profesionales OCI							
Derechos de Autor Software	Evaluar la información relacionada con la verificación, las recomendaciones y los resultados sobre el cumplimiento de las Normas de Derechos de Autor en Materia de Software ley 23/1982	N/A	Equipo Profesionales OCI							
Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC - Mapa de Riesgos de Corrupción	Realizar seguimiento al cumplimiento de las Acciones Correctivas definidas en el Mapa de Riesgos y Plan Anticorrupción dando cumplimiento a la Ley 1474/2011 Art. 73	N/A	Equipo Profesionales OCI							
Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos	Cumplir con lo establecido en el Art. 76 de la Ley 1474 de 2011 y Verificar lo establecido en la Ley 1755 de 30 de junio de 2015 (Artículos 13 al 21)	N/A	Equipo Profesionales OCI							
informe de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Contraloria Municipal - Formatos F24 - F24A	Resolución 0165-2022 emanada de la Contraloria Municipal de Bucaramanga	N/A	Equipo Profesionales OCI							

SEGUIMIENTO DE LA OCI									
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la CGR-CDIFTCEDR N°059 -2019 - UMUS	Realizar Seguimiento a cada una de las Acciones Suscritas en los Planes de Mejoramiento con el Objeto de Subsanan los Hallazgos Identificados	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Planes de Mejoramiento Banco Mundial 2019-2020	Realizar Seguimiento a cada una de las Acciones Suscritas en los Planes de Mejoramiento con el Objeto de Subsanan los Hallazgos Identificados	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la Supertransporte	Realizar Seguimiento a cada una de las Acciones Suscritas en los Planes de Mejoramiento con el Objeto de Subsanan los Hallazgos Identificados	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Planes de Mejoramiento suscritos Contraloria Municipal AF003-2022 AF006-2023	Realizar Seguimiento a cada una de las Acciones Suscritas en los Planes de Mejoramiento con el Objeto de Subsanan los Hallazgos Identificados	N/A	Equipo Profesionales OCI						
SIGEP - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros	Verificar los Funcionarios y Contratistas Abscritos a Metrolinea S.A.	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento a Lineamientos Establecidos en Gobierno Digital - ITA	Dar Cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 - Acceso a la Información Pública	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Arqueo a la Caja Menor	Verificar el Cumplimiento de las Resoluciones de la vigencia 2024	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Declaración de Bienes y Rentas, Conflicto de Interés e impuestos sobre la renta y Complementarios (Ley 2013 de 2019)	Verificar el Cumplimiento de la Normatividad Legal Vigente	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Mapa de Riesgos 2024	Realizar Seguimiento a las actividades u controles de los riesgos de la Entidad.	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Plan de Acción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)	Realizar Seguimiento a las Acciones definidas en el Plan de Acción	N/A	Equipo Profesionales OCI						
Seguimiento Planes de Mejoramiento Producto de Auditorias Internas y Seguimientos	Realizar Seguimiento a cada una de las Acciones Suscritas en los Planes de Mejoramiento con el Objeto de Subsanan los Hallazgos Identificados	N/A	Equipo Profesionales OCI						

COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)				
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	N/A	N/A	Jefe Oficina de Control Interno	
A solicitud de la Administración	N/A	N/A	Jefe Oficina de Control Interno	
OTRAS ACTIVIDADES				
Jornadas de Capacitación de Fortalecimiento de los principios de Autocontrol, Autoregulación y Autogestión en la Entidad.	Analizar y Explicar las Lineas de Defensa de MIPG	N/A	Equipo Profesionales OCI	

2024-02-01 Oficina de Control Interno
Versión No. 1


LIZETH PAOLA MENESES Z
Jefe de Control Interno


DEIMER MAURICIO MOSQUERA LOZANO
Secretario General


JHAIR ANDRÉS MANRIQUE BAUTISTA
Gerente General