

	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA: 2022</b>													FECHA DE ELABORACIÓN: Enero 3 de 2022											
														FECHA DE APROBACIÓN:											
														FECHA DE MODIFICACIÓN:											
<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b>	Evaluar selectivamente los procesos, actividades, controles establecidos y realizar seguimiento a la planeación estratégica de Telecaribe Ltda.													ALCANCE DEL PROGRAMA: Todos los Sistemas de Gestión, procesos, actividades, planes y programas; y toda documentación generada interna y externamente relacionada con Telecaribe, durante la vigencia 2022 y algunos períodos de la vigencia 2021 que ameritan auditarse, dependiendo de la auditoria.											
<b>CRITERIOS GENERALES:</b>	Leyes aplicables, normas, políticas, reglamentos internos, programas, planes y proyectos, requisitos de los clientes, televidentes, ciudadanos y partes interesadas, Sistema de Gestión de Calidad, Sistema de Control y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en Telecaribe Ltda.													<b>RECURSOS:</b> Personal: Grupo de auditores de la OCI y auditores internos de calidad acreditados; logísticos y económicos y logísticos para traslados a diferentes puntos donde se preste el servicio público de TV.											
<b>REGISTRO DE APROBACIÓN DEL PROGRAMA Y FIRMA AUTORIZADA</b>	El Programa se presenta en el Comité de Coordinación de Control Interno y/o Comité Directivo para aprobación y genera el registro de aprobación según acta de reunión de fecha: y con la firma del Gerente de Telecaribe en este formato:													<b>MODIFICACIÓN:</b>											
<b>TITULO DE LA AUDITORIA</b>	<b>PROCESOS</b>					OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	<b>SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA</b>			
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACION	CONTROL																	COORDINADOR DE LA AUDITORIA	RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES:	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas
<b>AUDITORIAS A PROCESOS:</b>																									
LEGAL: CONTRATACIÓN																									
			X		JCI	Verificar el cumplimiento legal, y la planeación estratégica en materia de contratación	Proceso de contratación en sus diferentes modalidades, de manera selectiva durante la vigencia 2021 Y 2022	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1									2	Luis Pérez	PLANEADAS: 2	0%	0
LEGAL: POR Y DEFENSORIA DEL TELEVIDENTE																									
			X		JCI	Verificar el cumplimiento legal, y procedimientos internos en la atención a las PQRSD y DT.	Las PQRSD recibidas durante el 2022	Normatividad aplicable	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.					1							2	Nubia Castellar	PLANEADAS: 2	0%	0
LEGAL: DISCIPLINARIOS																									
			X		JCI	Verificar el cumplimiento legal en el tratamiento de las investigaciones disciplinarias y el estado de éstas.	Expedientes de investigaciones disciplinarias aperturadas en los últimos cinco (5) años en Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable y procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.										1			Luis Perez	PLANEADAS:	0%	0
LEGAL: PROCESOS JUDICIALES A FAVOR Y EN CONTRA DE TELECARIBE																									
			X		JCI	Verificar si todos los procesos judiciales a favor y en contra de Telecaribe están identificados, controlados y se les hace seguimiento oportuno.	Todos los expedientes a favor y en contra existentes hasta la vigencia 2022	Normatividad aplicable y procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.										1			Luis Pérez	PLANEADAS: 1	0%	0
ADMINISTRATIVA: INVENTARIOS																									
ACTIVOS FIJOS			X		JCI	Verificar la existencia y estado de conservación de los activos fijos de Telecaribe.	Todos los activos en sede y en estaciones de transmisores existentes a fecha de Diciembre 31 de 2021.	Normatividad aplicable, requisitos de calidad, riesgos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1										Nubia Castellar, Luis Perez	PLANEADAS: 1	0%	0
ADMINISTRATIVA: INVENTARIO																									
ALMACÉN			X		JCI	Verificar la existencia de elementos de consumo y repuestos que se encuentran en el Almacén atendiendo las necesidades del Canal.	Los elementos que se encuentran en el almacén y movimiento de entradas y salidas durante el 2022.	Normatividad aplicable, procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.					1							2	Luis Pérez	PLANEADAS: 2	0%	0
ADMINISTRATIVA: REVISIÓN PLAN DE MANTENIMIENTO GENERAL DEL EDIFICIO Y VEHICULOS.																									
			X		JCI	Verificar las políticas de uso y planes de mantenimiento establecidas en el Canal.	Todas las áreas - edificación y vehículos de propiedad de Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable, procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.									1				Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
TALENTO HUMANO: LIQUIDACIÓN Y PAGO DE NÓMINA, PRESTACIONES SOCIALES Y SEGURIDAD SOCIAL.																									
			X		JCI	Verificar si se cumplen las políticas, normas y procedimientos internos en las liquidaciones, y evaluar la exposición de riesgo de error en las liquidaciones.	Todas las liquidaciones y pagos por estos conceptos durante la vigencia 2022	Normatividad aplicable, procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1										Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
TALENTO HUMANO: EVALUACIONES DE DESEMPEÑO.																									
			X		JCI	Verificar si el Plan de capacitación y Bienestar social es coherente con las necesidades para el Desarrollo de Talento Humano.	Actividades de los planes de capacitación y bienestar social vigentes 2022	Normatividad aplicable, procedimientos internos.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1										Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
FINANCIERA: CONCILIACIONES																									
BANCARIAS			X		JCI	Verificar los saldos de las cuentas de Telecaribe en las entidades bancarias y su coherencia con los saldos en los registros contables.	Todas las cuentas bancarias a nombre de Telecaribe Ltda., en la vigencia 2021 y 2022.	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1										Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0

TITULO DE LA AUDITORIA	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACION Y CONTROL	Coordinador auditor:	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICA	ENERG	FEBRER	MARZC	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTI	SEPTIEME	OCTUBR	NOVIEMB	DICIEMB	RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES:	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR
FINANCIERA: PRESUPUESTO				X	JCI	Evaluar la ejecución presupuestal de acuerdo a la planeación estratégica y objetivos Institucionales.	Todos los recursos del Presupuesto aprobado en Telecaribe para la vigencia 2021 y 2022.	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.			1					2					Luis Pérez	PLANEADAS: 2	0%	0
FINANCIERA: LEGALIZACIÓN DE ANTICIPOS, VIÁTICOS				X	JCI	Verificar el cumplimiento legal y requisitos establecidos internamente para la legalización de recursos por caja menor, anticipos y viáticos entregados a los funcionarios de Telecaribe	Los recursos entregados durante la vigencia 2021 y 2022 a contratistas y funcionarios de Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.		1							2				Nubia Castellar	PLANEADAS: 2	0%	0
FINANCIERA: ARQUEO DE CAJA MENOR				X	JCI				Arqueo, inspección física					1					2			Nubia Castellar	PLANEADAS: 2	0%	0
FINANCIERA: GESTIÓN DE RECAUDO DE CARTERA				X	JCI	Verificar el estado de la cartera y la gestión de recaudo	Cartera por edades de vencimiento durante la vigencia 2021 y 2022	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.						1					2		Nubia Castellar	PLANEADAS: 2	0%	0
PRODUCCIÓN: PRODUCCIÓN PROPIA EN ESTUDIOS Y/O TRANSMISIONES ESPECIALES (Deportes en la ciudad de Barranquilla) y PROGRAMACIÓN: CUMPLIMIENTOS DE LA REGULACIÓN DE CONTENIDOS Y PARRILLA DE PROGRAMACIÓN SEGUN LA ANTV. Y LINEAMIENTOS INTERNOS DE TELECARIBE.				X	JCI	Evaluar la efectividad de los controles en las actividades de la producción en estudio en directo, Y/O Evaluar la efectividad de los controles en las actividades de la producción en transmisiones especiales desde otros lugares de la Región. Verificar el cumplimiento de la parrilla de programación del Canal, los lineamientos de la CRC, Manual de programación y procedimientos interno	Programas producidos en directo desde los estudios del Canal y que hacen parte de la programación habitual de la vigencia 2021 y 2022 Y/O Transmisiones especiales programadas en la vigencia 2021 y 2022.	Procedimientos internos, mapas de riesgos, requisitos de calidad.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.								1					Luis Pérez	PLANEADAS:	0%	0
COMERCIALIZACIÓN: PROCESO DE COMERCIALIZACION DE SERVICIOS PUBLICITARIOS DEL CANAL Y FACTURACIÓN DE SERVICIOS				X	JCI	Evaluar el proceso de comercialización de los diferentes servicios que brinda el Canal, y la oportunidad y exactitud de la facturación de los servicios prestados.	Portafolio de servicios y ejecución del Plan de Ventas para la vigencia 2021 y 2022 y la facturación correspondiente.	Procedimientos internos, mapas de riesgos, requisitos de calidad. Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.											1		Luis Pérez	PLANEADAS:	0%	0
TODOS LOS PROCESOS: SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN (PLANES DE CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL, COMPRAS)		X	X	X	X	JCI	Verificar cumplimiento de objetivos planeados y contribuir al mejoramiento del servicio.	Todos los planes estratégicos aprobados para la vigencia 2020 y 2021.	Normatividad aplicable, planes de acción, objetivos y metas trazados.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.	1					2						Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS:	0%	0
SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS (AUDITORIAS INTERNAS HASTA 2020) y ACCIONES CORRECTIVAS SGC				X	JCI		Planes de mejoramiento por proceso y acciones correctivas de las auditorias realizadas en 2020 y 2021	Normatividad aplicable y planes de mejoramiento.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.								1					Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS:	0%	0
<b>AUDITORIAS ESPECIALES:</b>																									
SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN: SGC - MIPG - SG-SST		X	X	X	X	JCI	Verificar el mantenimiento y mejoramiento continuo del SGC	Todos los procesos de Telecaribe.	ISO 9001:2015, MIPG, Normatividad aplicable a la entidad, procedimientos internos, requisitos del cliente.	Presencial, virtual, verificación, entrevistas.										1		Jefe de OCI y equipo auditores internos de calidad	PLANEADAS:	0%	0
SEGUIMIENTO A LINEAMIENTOS ESPECIALES DECRETOS EMERGENCIA ECONOMICA, SALUD COVID 19		X	X	X	X	JCI	Verificar de manera preventiva el cumplimiento de los lineamientos COVID 19, en temas de Contratación, Talento Humano, Recursos y Continuidad del Servicio.	Contratación, Recursos, Talento Humano, Continuidad del Servicio.	Decretos 398, 417, y demás relacionados con COVID 19	Auditorias Remotas, cuestionario, documentos virtuales, reuniones virtuales										1		Funcionarios OFICINA CONTROL INTERNO	PLANEADAS:	0%	0
<b>INFORMES DE LEY :</b>																									
Informe de avance del Plan de Mejoramiento a corte de diciembre 31 de 2020. SRECI - CGR					JCI	No aplica	Cumplimiento legal - CGR.	Plan de mejoramiento Institucional de Telecaribe	N/A		23					15						Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 2	0%	0
Informe Ejecutivo Anual del Estado del Sistema de Control Interno - MEG-FURUG fecha la establece DAFP (Enviar aplicativo DAFP)					JCI	No aplica	Cumplimiento legal - DAFP	MECI:2014 en Telecaribe	N/A		28											Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
Informe Anual de evaluación del Control Interno Contable - Contaduría General de la Nación, Resolución 357 de 2008 CGN. (Enviar a CGN - CHIP)					JCI	No aplica	Cumplimiento legal - CGN.	Control interno contable	N/A		28											Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
Informe trimestral seguimiento a Plan de Inversión - FUTIC					JCI	No aplica	Cumplimiento legal - FUTIC	Informe de seguimiento	Resolución aprobación recursos y Plan de Inversión.		30		30		30				30			Nubia Castellar	PLANEADAS: 4	0%	0

TITULO DE LA AUDITORIA	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACION Y CONTROL	Coordinador auditori:	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNIC/	ENERG	FEBRER	MARZC	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTI	SEPTIEME	OCTUBR	NOVIEMB	DICIEMB	RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES:	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR
Informe semestral del Estado del Sistema de Control Interno. Ley 1474 de 2011 y Decreto 2106 de 2019. (Publicar web Telecaribe)			No aplica		JCI	Cumplimiento legal Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción y Decreto 2106 de 2019.	Todos los procesos de Telecaribe.	N/A		30						30						Nubia Castellar	PLANEADAS: 2	0%	0
Informe de Derechos de Autor (Página Dirección Nacional de Derechos de autor Circular 017 de 2011, Directiva Presidencial 01 de 1999 y Circular 04 de del 22 diciembre de 2006. (Enviar en aplicativo página Derechos de autor).			No aplica		JCI	Cumplimiento legal, DNDA, Directiva Presidencial.	Licenciamiento de Software de Telecaribe	N/A				20										Nubia Castellar	PLANEADAS: 1	0%	0
Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y atención al ciudadano. (No requiere publicación).			No aplica		JCI	Cumplimiento legal. Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción.	Todos los procesos de Telecaribe.	N/A		15-30				15-30				15-30				Nubia Castellar	PLANEADAS: 3	0%	0
Informe de seguimiento trimestral de las directrices de austeridad del gasto según Decreto 371 del 8 de Abril de 2021. Este informe se presenta al Gerente del Canal.			No aplica		JCI	Cumplimiento legal Decreto 371 de 2021.	Todos los procesos de Telecaribe.	N/A		5			5			5			5			Nubia Castellar	PLANEADAS:	0%	0

**ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN Y COMITES:**

ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN Y COMITES:																									
ASISTENCIA A COMITÉ DIRECTIVO Y/O DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO Y ELABORACIÓN DE ACTAS.	x				N/A	N/A	N/A	N/A		1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	1 vez al mes	Nubia Castellar, Luis Pérez		0	
PARTICIPACIÓN EN JORNADAS DE SENSIBILIZACIÓN AL INTERIOR DEL CANAL, COMO CAPACITADOR. (CAMPANA DE AUTOCONTROL)	x				N/A	N/A	N/A	N/A		Las veces que se convengan con las áreas de Planeación y Talento Humano.											Nubia Castellar, Luis Pérez		0		
PREPARACIÓN Y ENVÍO DE TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES A ARCHIVO CENTRAL.	x				N/A	N/A	N/A	N/A		UNA SOLA VEZ, HASTA EL 31 DE MARZO											Nubia Castellar, Luis Pérez		0		
APLICACIÓN DE ENCUESTAS Y VALIDACIÓN DE RESULTADOS DE LA CAMPANA DE AUTOCONTROL EN EL CANAL	x				N/A	N/A	N/A	N/A		Segun plan de Acción de Control Interno, vigencia 2022											Nubia Castellar, Luis Pérez		0		
ASISTENCIA A CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN EN TEMAS DE CONTROL INTERNO Y OTROS TEMAS DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y RELACIONADOS CON LA ENTIDAD.	x			X	N/A	N/A	N/A	N/A		UNA O DOS VECES AL AÑO POR CADA FUNCIONARIO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.											Nubia Castellar, Luis Pérez		0		
																						RESULTADO GENERAL DEL PROGRAMA:		0%	0
																						RESULTADO DEL PRIMER SEMESTRE			0%