

		<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA: 2019</b>																FECHA DE ELABORACIÓN: Enero 14 de 2019										
																		FECHA DE APROBACIÓN: _____										
<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b>		Evaluar selectivamente los procesos, actividades, los controles establecidos y realizar seguimiento a la planeación estratégica de Telecaribe Ltda.										<b>ALCANCE DEL PROGRAMA:</b> Todos los Sistemas de gestión, los procesos, actividades, planes y programas, y toda documentación generada interna y externamente relacionada con Telecaribe, durante la vigencia 2019 y algunos periodos de la vigencia 2018 que ameritan auditarse, dependiendo de la auditoría.																
<b>CRITERIOS GENERALES:</b>		Leyes aplicables, 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 demás Sistemas implementados en Telecaribe.										<b>RECURSOS:</b> Personal: Grupo de auditores de la OCI y auditores internos de calidad acreditados, logísticos, económicos 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>MODIFICACION:</b> _____																
TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la auditoría	OBJETIVO ESPECÍFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TÉCNICAS	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA												RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES: 11 de diciembre de 2019	INDICADOR: # actividades ejecutadas/ Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR			
	ESTRATÉGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL						ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	ENERO							
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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros.																Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0	
LEGAL: PQR Y DEFENSORIA DEL TELEVIDENTE			X		JCI	Verificar el cumplimiento legal, y procedimientos internos en la atención a las PQR y DT.	Las PQR recibidas durante el segundo semestre de la vigencia 2018 y la vigencia 2019	Normatividad aplicable																	Luis Pérez/Nubia Castellar	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: 1. 23 de mayo de 2019.	100%	2
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 entre la vigencia 2017 - 2019 en Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable y procedimientos internos.																	Luis Pérez/Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1. 7 de febrero de 2019.	100%	1
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 2018	Normatividad aplicable y procedimientos internos.																	Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1. 18 de junio de 2019.	100%	1
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 2018	Normatividad aplicable, requisitos de calidad, riesgos.																	Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: 1. 1 de Abril y 5 de abril de 2019.	100%	2
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 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.																	Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: 1. 4 de junio de 2019.	100%	2
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.																	Luis Pérez /Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	100%	1
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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.																	Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.																	Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1. 22 de julio de 2019.	100%	1
TALENTO HUMANO: VINCULACIÓN Y DESVINCULACIÓN DE PERSONAL.			X		JCI	Verificar el cumplimiento de las normas y procedimientos internos en los casos de desvinculación y vinculación del personal en Telecaribe durante la vigencia 2016 y 2017	Los casos de desvinculación y vinculación del personal en Telecaribe durante la vigencia 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.																	Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0



TITULO DE LA AUDITORIA	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACION Y CONTROL	Coordinador de la i	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECEMBRE	RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES: 11 de diciembre de 2019	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR	
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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.					1					1				Nubia Castellar	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: Se realizó seguimiento a corte de mayo y septiembre 30 de 2019, se realizó un solo informe a corte de septiembre 2019.	200%	2	
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 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.										1				Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1: 10 de septiembre de 2019	100%	1	
FINANCIERA: LEGALIZACION DE ANTICIPOS, VIATICOS Y CAJA MENOR			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 2018 y 2019 a contratistas y funcionarios de Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.					1							2		Nubia Castellar	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: 1: 8 de Marzo de 2019. 2: 2 de Julio de 2019. Se realizó un informe especial de caja menor a corte de octubre de 2019.	150%	3	
FINANCIERA: GESTION 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 2018-2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.												1		Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0	
FINANCIERA: FACTURACION DE SERVICIOS			X		JCI	Verificar la oportunidad de la facturación de los servicios prestados y la exactitud de las cifras.	Facturación 2018 y 2019 de Telecaribe Ltda.	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.													1	Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	100%	1	
PRODUCCION: PRODUCCION PROPIA EN ESTUDIOS Y/O TRASMISIONES ESPECIALES (Deportes en la ciudad de Barranquilla)		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	Programas producidos en directo desde los estudios del Canal y que hacen parte de la programación habitual de la vigencia 2019, Y/O Transmisiones especiales programadas en la vigencia 2019	Procedimientos internos, mapas de riesgos, requisitos de calidad.					1									Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	100%	1	
PROGRAMACION: CUMPLIMIENTOS DE LA REGULACION DE CONTENIDOS Y PARRILLA DE PROGRAMACION SEGUN LA ANTV Y LINEAMIENTOS INTERNOS DE TELECARIBE.		X			JCI	Verificar el cumplimiento de la parrilla de programación del Canal, los lineamientos de la ANTV, Manual de programación y procedimientos internos.	Parrilla de programación vigencia 2019	Procedimientos internos, mapas de riesgos, requisitos de calidad.						1								Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0	
COMERCIALIZACION: PROCESO DE COMERCIALIZACION DE SERVICIOS PUBLICITARIOS DEL CANAL		X			JCI	Evaluar el proceso de comercialización de los diferentes servicios que brinda el Canal.	Portafolio de servicios y ejecución del Plan de Ventas para la vigencia 2018 -2019	Procedimientos internos, mapas de riesgos, requisitos de calidad.					1								2	Luis Pérez	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS:	100%	1	
TODOS LOS PROCESOS: SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCION (PLANES DE CAPACITACION, 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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, planes de acción, objetivos y metas trazados.		1					2							Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: 1: 27 de marzo de 2019 y 2: 9 de agosto de 2019	100%	2	
SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS (AUDITORIAS INTERNAS HASTA 2019) Y ACCIONES CORRECTIVAS SGC				X	JCI		Planes de mejoramiento por proceso y acciones correctivas de las auditorias realizadas en 2018 y 2019.	Normatividad aplicable y planes de mejoramiento.									1					Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1: 20 de agosto de 2019	100%	1	
<b>AUDITORIAS ESPECIALES:</b>																										
SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION: SGC - MPIG - SG-SST	X	X	X	X	JCI	Verificar el mantenimiento y mejoramiento continuo del SGC	Todos los procesos de Telecaribe.	ISO 9001:2015, MPIG, Normatividad aplicable a la entidad, procedimientos internos, requisitos del cliente.					1									Jefe de OCI y equipo auditores internos de calidad	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 1: 12 de abril de 2019	100%	1	
<b>INFORMES DE LEY:</b>																										
Informe de avances del Plan de Mejoramiento a corte de diciembre 31 de 2014. SIRECI - CGR					JCI	Cumplimiento legal - CGR	Plan de mejoramiento Institucional de Telecaribe	N/A		23						15						Nubia Castellar, Luis Pérez	PLANEADAS: 2 EJECUTADAS: : Enero y julio de 2019, plataforma del SIRECI.	100%	2	
Informe Ejecutivo Anual del Estado del Sistema de Control Interno - MECI-FURAG fecha de establecimiento DAFP (Enviar aplicativo DAFP)					JCI	Cumplimiento legal - DAFP	MECI 2014 en Telecaribe	N/A														Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: FURAG en Marzo de 2019, por el DAFP	100%	1	