PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA: 2019

telecaribe

FECHA DE ELABORACIÓN:	Enero 14 de 2019
FECHA DE APROBACIÓN:	
FECHA DE MODIFICACIÓN:	

OBJETIVO DEL PROGRAMA: Evaluar selectivamente los procesos, actividades, los controles establecidos y realizar seguimiento a la planeación estratégica de Telecaribe Ltda.

ALCANCE DEL PROGRAMA: 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 auditoria.

CRITERIOS GENERALES: Leyes aplicables, políticas, reglamentos internos, programas, planes y proyectos, requisitos de los clientes, televidentes, ciudadanos y partes interesadas, Sistema de Gestion de Calidad, Sistema de Control y demás Sistemas implementados en Telecaribe.

RECURSOS: 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.

REGISTRO DE APROBACIÓN DEL PROGRAMA Y FIRMA AUTORIZADA 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.

MODIFICACION:

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la auditoria	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA			
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL																		RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES: 11 de diciembre de 2019	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR
AUDITORIAS A PROCESOS:																									
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.									1						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			1					2						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.			1												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.				1											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.		1 instalaciones		2 estaciones											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 encuentren en el almacén y movimiento de entradas y salidas durante el 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.						1					2			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 politicas 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.							1							Luis Perez /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 liquidciones.	Todas las liquidaciones y pagos por estos conceptos durante la vigencia 2018 y 2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos.			1												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.							1							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.											1			Luis Pérez	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0

TITULO DE LA AUDITORIA	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL	Coordinador de la /	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBR	OCTUBRE	NOVIEMBR	DICIEMBRE	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: LEGALIZACIÓN 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: 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 2018-2019	Normatividad aplicable, procedimientos internos, registros contables.											1			Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS:	0%	0
FINANCIERA: FACTURACIÓN 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
PRODUCCIÓN: PRODUCCIÓN 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
PROGRAMACIÓN: CUMPLIMIENTOS DE LA REGULACIÓN DE CONTENIDOS Y PARRILLA DE PROGRAMACIÓN SEGÚN 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
COMERCIALIZACIÓN: 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 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 2018 y 2019	Normatividad aplicable, planes de acción, objtivos 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
AUDITORIAS ESPECIALES:																									
SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN: 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
I N F O R M E S D E L E Y :																									
Informe de avance del Plan de Mejoramiento a corte de diciembre 31 de 2014. SIRECI - CGR	No aplica				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 la establece DAFP (Enviar aplicativo DAFP)	No aplica				JCI	Cumplimiento legal - DAFP	MECI:2014 en Telecaribe	N/A			1											Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: FURAG en Marzo de 2019, por el DAFP	100%	1

TITULO DE LA AUDITORIA	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN Y CONTROL	Coordinador de la	OBJETIVO ESPECIFICO	ALCANCE	CRITERIOS A AUDITAR	TECNICAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBR	OCTUBRE	NOVIEMBR	DICIEMBRE	RESPONSABLE DE AUDITORIA	CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES: 11 de diciembre de 2019	INDICADOR: # actividades ejecutadas / Actividades planeadas	RESULTADOS DEL INDICADOR
Informe Anual de evaluación del Control Interno Contable - Contaduría General de la Nación. Resolución 357 de 2008 CGN. (Enviar a CGN - CHIP)	No aplica				JCI	Cumplimiento legal - CGN.	Control interno contable	N/A			28											Nubia Castellar	PLANEADAS: 1 EJECUTADAS: 26 de febrero de 2019.	100%	1
Informe trimestral seguimiento a Plan de Inversión - ANTV	No aplica				JCI	Cumplimiento legal - ANTV	Informe de seguimiento	Resolución aprobación recursos y Plan de Inversión.		30			30			30			30			Nubia Castellar	PLANEADAS: 4 EJECUTADAS: 1. Enero 31, 2: Abril 30, 3: 31 de julio, 30 de sept	100%	4
Informe Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno. Ley 1474 de 2011. Estatuto Anticorrupción. (Publicar web Telecaribe)	No aplica				JCI	Cumplimiento legal Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción.	Todos los procesos de Telecaribe.	N/A				12				12				12		Nubia Castellar	PLANEADAS: 3 EJECUTADAS: 1. Marzo 12 de 2019, 2: Julio de 2019.	100%	3
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 EJECUTADAS: 1. Marzo 21 de 2019	100%	1
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 EJECUTADAS: 1: 25 de febrero de 2019, 2: 10 de mayo de 2019, 3: 14 de agosto de 2019.	100%	3
Informe trimestral a las directrices de austeridad Directiva Presidencial 09 de 2018, enviado al Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.	No aplica				JCI	Cumplimiento legal, Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción.	Todos los procesos de Telecaribe.	N/A														Nubia Castellar	PLANEADAS: 3 EJECUTADAS: 1: 20 de mayo de 2019, 2: 5 de septiembre de 2019. 3; 27 de noviembre 2019	75%	3
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. (CAMPAÑA DE AUTOCONTROL)	x				N/A	N/A	N/A	N/A		UNA O DOS VECES AL AÑO.												Nubia Castellar, Luis Pérez			0
PREPARACIÓN Y ENVÍO DE TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES A ARCHIVO CENTRAL.					N/A	N/A	N/A	N/A		UNA SOLA VEZ, HASTA EL 31 DE MARZO DE 2019												Nubia Castellar, Luis Pérez			0
CHARLA DE AFIANZAMIENTO DE CONOCIMIENTO EN TEMAS DE AUDITORÍAS INTERNAS DE CALIDAD, AL GRUPO DE AUDITORES INTERNOS ACREDITADOS EN EL CANAL.					N/A	N/A	N/A	N/A		UNA O DOS VECES AL AÑO, PREVIA A CADA AUDITORIA INTERNA DE CALIDAD.												Nubia Castellar, Luis Pérez			0
ASISTENCIA A CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN EN TEMAS DE CONTROL INTERNO Y OTROS TEMAS DE ADMINISTRACIÓN PUBLICA Y RELACIONADOS CON LA ENTIDAD.				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: PLANEADAS: 46 EJECUTADAS:	89%	41