

CANAL CAPITAL	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2016	CÓDIGO: CECS-FT-020	BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS
		VERSIÓN: 1	
		FECHA DE APROBACIÓN: 21/01/2016	
		ÁREA RESPONSABLE: CONTROL INTERNO	

**Objetivo del Programa:** Evaluar de forma sistemática, autónoma, objetiva e independiente el Sistema de Control Interno, Sistema Integrado de Gestión, la gestión y los resultados de Canal Capital, así como el seguimiento a los Planes de Mejoramiento y demás seguimientos e informes de ley, mediante actividades de aseguramiento y consultoría, proponiendo las recomendaciones y sugerencias que contribuyan al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno.

**Alcance del Programa:** El programa de auditoría se aplicará a los 12 procesos que conforman el mapa de procesos de Canal Capital

**Criterios:**

Con el propósito de fortalecer y optimizar los procesos y los recursos para la realización de la evaluación independiente, se establecerá en el alcance de las auditorías que se realicen los siguientes componentes a saber:

- Sistema Integrado de Gestión: Verifica la aplicabilidad, eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad.
- Gestión del Riesgo: Comprueba la implementación y desarrollo de una eficiente, eficaz y efectiva gestión del riesgo, desde la identificación hasta el seguimiento.
- Planes de Acción establecidos: Identifica si se cuentan con planes de acción debidamente estructurados como parte del planeamiento estratégico de la Entidad, que materialice los objetivos estratégicos previamente establecidos, que sean cuantificables y verificables de tal manera que beneficie la administración de los recursos y el mejoramiento continuo de los procesos.
- Normatividad aplicable: Identifica si las actuaciones se han desarrollado conforme a las normas internas y externas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas que le son aplicables.
- Control de Gestión: Determina la eficiencia, eficacia y efectividad en la administración de los recursos, mediante la evaluación de los procesos y procedimientos y la utilización de indicadores.
- Proyectos: Identifica los proyectos que tiene a cargo la entidad y verifica la adecuada ejecución de acuerdo con los planes de acción formulados, el Plan de Desarrollo y ANTV.
- Evaluaciones anteriores: Realiza seguimiento a las observaciones, no conformidades y recomendaciones de auditorías realizadas ya sea por órganos de control, partes interesadas o por auditorías internas de Gestión o Procesos.
- Planes de Mejoramiento: Se analiza el cumplimiento de los planes de mejoramiento a cargo de la dependencia y responsables de su ejecución
- Procesos Disciplinarios: Verifica que el régimen disciplinario se ejerza adecuadamente en la entidad conforme a la Ley 734 y realiza seguimiento a los procesos de responsabilidad fiscal en curso.
- Autocontrol: Verifica que los controles definidos para los procesos y actividades, sean adecuados, apropiados y se mejoren permanentemente, así mismo que se cumplan por los responsables de su ejecución y que estén asociados con todas y cada una de las actividades.
- Mejoramiento Continuo: Analiza las debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados, influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad.
- Compromiso de la Dirección: Establece el grado de compromiso de los directivos o responsables del proceso con el desarrollo, implementación y mejora continua del Sistema de Control Interno y del Sistema Integrado de Gestión.
- Plan Anual de Adquisiciones.
- MIPP - Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna.

**Recursos:**

- Humanos: equipo multidisciplinario de trabajo de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Plan Anual de Adquisiciones 2016, asignado a la Oficina de Control Interno
- Tecnológicos: equipos de cómputo, acceso a los Sistemas de Información que utiliza la entidad en modo de consulta, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

**Nota:** Este programa fue elaborado con los recursos humanos y presupuestales existentes a la fecha de aprobación, si se llegara a presentar alguna modificación a éstos, será necesario ajustar las actividades y productos programados.

Título de Auditoría	Tipo de Evaluación		Tipo de Proceso		Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Cronograma												Responsable: Líder del proceso auditado			
	Sistema de Control Interno	Sistema Gestión de Calidad	Gestión y Resultados	Otro	Estratégico	Misional	Apoyo	Control														
Producción de Televisión		X	X						Jefe OCI	(Ing) Rubén Mora												Direcctor Operativo y Coordinador de Producción
Diseño y Creación de Contenidos		X	X						Jefe OCI	(Ing) Rubén Mora												Direcctor Operativo y Coordinador de Programación
Planeación Estratégica - Proyectos de Inversión			X						Jefe OCI	(Ing) Rubén Mora												Gerente General y Prof. Univ. Planeación
Gestión Financiera y Facturación (Reconocimiento Contable - Propiedad, Planta y Equipo, caja)		X	X						Jefe OCI	(Contador) Claudia Morales												Subdirector Financiero y Prof. Univ. De Contabilidad
Gestión Financiera y Facturación (Tesorería)			X						Jefe OCI	(Contador) Claudia Morales												Subdirector Financiero y Prof. Univ. De Tesorería
Gestión Jurídica y Contractual			X						Jefe OCI	(Abogado) Jaime Alejo												Secretario General y Coordinador Jurídico, supervisores
Verificación a la ejecución del Plan de Inversión 2015 y 2016 aprobados con recursos de la ANTV			X						Jefe OCI	(Abogado) Jaime Alejo	Verificación final manejo del plan de inversiones y Proyectos Especiales 2015									* Revisión Contractual 2016 * Plan de Inv y Proyectos Esp 2016	* Revisión Contractual 2016	Director Operativo, Prof. Univ. Planeación, Prof. Univ. Tesorería

CANAL CAPITAL	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2016	CÓDIGO: CECS-FT-020 VERSIÓN: 1 FECHA DE APROBACIÓN: 21/01/2016 ÁREA RESPONSABLE: CONTROL INTERNO												BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS		
		Cronograma														
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
	Informes de Ley	Responsable: Líder del proceso auditado	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Destinatario
	Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno	Responsables productos mínimos del MECI (áreas administrativas)	(Tecnólogo) Camilo Caicedo			11								11		Gerente General
	Rendición de cuenta mensual SIVICOF 2016	Tesorería, Presupuesto, Contabilidad, Coordinación Jurídica	(Ing) Rubén Mora	13	9	9	11	11	10	12	9	9	11	10	12	Contraloría de Bogotá
	Rendición de cuenta anual SIVICOF 2014	Tesorería, Presupuesto, Contabilidad, Jurídica, sistemas, Administrativa, Almacén, TH, Técnica, Ate. Ciudadano	(Ing) Rubén Mora		15											Contraloría de Bogotá
	Cargar en el SIVICOF el informe al culminar la Gestión del Gerente General	Planeación, Contabilidad, OCI	(Ing) Rubén Mora	27												Contraloría de Bogotá
	Informe Ejecutivo Anual de Control Interno 2015	Responsables productos mínimos del MECI (áreas administrativas), OCI	(Tecnólogo) Camilo Caicedo	29	15											DAFP, JAR, Gerente General, Contraloría de Bogotá
	Elaborar Informe de Control Interno Contable y Subirlo Chip	Subdirección financiera, OCI	(Contador) Claudia Morales		15 y 26											Contaduría General de la Nación, Contraloría de Bogotá
	Enviar informe sobre las actuaciones programadas y realizadas para dar cumplimiento a la Directiva 003 de 2013, a la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios. <b>Directiva 003 de 2013</b>	Administrativa, Planeación, Dir Operativa, TH, Almacén, Ges Doc, Sistemas, Coordinación Jurídica, Coordinación de Pre y Comun, Secretaría General, OCI	(Ing) Rubén Mora					13						15		Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios
	Reportar la información sobre la utilización del software a través del aplicativo que disponga la Dirección Nacional de Derechos de Autor	Secretaría General, Sistemas, Técnica, OCI	(Ing) Rubén Mora			18										Dirección Nacional de Derechos de Autor
	Informe relaciones con el Concejo	Secretaría General, OCI	(Abogado) Jaime Alejo (Tecnólogo) Camilo Caicedo	18	12	14	14	16	15	15	12	14	14	16	15	Concejo de Bogotá
	Informe sobre la relación de las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión presupuestal, contractual y física, en cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo y enviarlo. <b>Decreto 370 de 2014</b>	Financiera, Planeación, Jurídica, OCI	(Ing) Rubén Mora		15		30			29						Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI
	Informe del Seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos que puedan impactar los resultados previstos en los Planes de Gestión y los Proyectos de inversión, y que pudieran llegar a afectar el cumplimiento de los compromisos del Plan de Desarrollo. <b>Decreto 370 de 2014</b>	Planeación, OCI	(Ing) Rubén Mora					31				30				Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI
	Informes del Seguimiento a los resultados del avance de la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión (SIG). <b>Decreto 370 de 2014</b>	Planeación, OCI	(Tecnólogo) Camilo Caicedo		15					29						Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI

CANAL CAPITAL	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2016	CÓDIGO: CECS-FT-020 VERSIÓN: 1 FECHA DE APROBACIÓN: 21/01/2016 ÁREA RESPONSABLE: CONTROL INTERNO												BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS		
		Cronograma														
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
Informes de Ley	Responsable: Líder del proceso auditado	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Destinatario	
Informe de Relación de los diferentes informes presentados y publicados, en cumplimiento de las funciones y la ejecución del Programa Anual de Auditorías. <b>Decreto 370 de 2014</b>	OCI	(Ing) Rubén Mora		15					29						Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI	
Informe sobre el seguimiento a la publicación de los contratos suscritos en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP.	Jurídica	(Abogado) Jaime Alejo													Secretario General y Coordinador Jurídico	
Informe sobre el seguimiento a SIPROJ	Jurídica	(Abogado) Jaime Alejo													Secretario General y Coordinador Jurídico	
Elaboración del Programa Anual de Auditorías 2016	OCI	(Ing) Rubén Mora	29												Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI y Subdirección de Talento Humano de la Alcaldía Mayor de Bogotá; Gerente General	
Convocar al Comité del Sistema Integrado de Gestión - Comité Coordinador del Subsistema de Control Interno	OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													Comité SIG y Gerente General	
Elaborar y enviar el seguimiento al cumplimiento del Programa Anual de Auditoría 2015-2016 según lo indicado en el <b>Decreto 370 de 2014</b> y <b>Circular 011-2015</b> de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor.	OCI	(Ing) Rubén Mora		15							15				Alcaldía Mayor de Bogotá - DDDI y Subdirección de Talento Humano de la Alcaldía Mayor de Bogotá; Gerente General	
Realizar un informe semestral sobre las Quejas, Sugerencias y Reclamos. <b>Ley 1474 del 2011</b>	OCI	(Tecnólogo) Camilo Caicedo	29							29					Gerente General y Secretario General	
Seguimientos	Responsable: Líder del proceso	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Destinatario	
Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable	Secretario General Prof. U de Contabilidad	(Contador) Claudia Morales													Secretario General	
Comité del Sistema Integrado de Gestión	Gerente General Secretario General	(Ing) Rubén Mora													Gerente General	
Comité Inventarios	Subdirector Administrativo Téc. Ser. Admítivos	(Contador) Claudia Morales													Subdirector Administrativo	
Comité Defensa Judicial, conciliación y transacción	Gerente General Coor. Jurídico	(Abogado) Jaime Alejo													Gerente General	
Comité de Compras y Contratación	Secretario General Coor. Jurídico	(Abogado) Jaime Alejo													Secretario General	
Seguimiento Evaluación de la estrategia anticorrupción 2016 <b>Ley 1474 de 2011</b>	Planeación, Atención al Usuario	(Tecnólogo) Camilo Caicedo	31 - Eval. 2015 y Publ. 2016			30				31				30	Gerente General	
Seguimiento a Plan de Mejoramiento	Responsables de la ejecución de las acciones	(Tecnólogo) Camilo Caicedo		Cierre vigencia 2015											Gerente General	
Seguimiento al Mapa de Riesgos	Líderes de los procesos con riesgos identificados en el Mapa de Riesgos	(Tecnólogo) Camilo Caicedo													Gerente General y Secretario General	
Seguimiento Plan de Acción Institucional 2016	Planeación	(Ing) Rubén Mora	29 - Verifi Publi												Gerente General y Secretario General	
Constitución Caja Menor 2016	Subdirección Administrativa	(Contador) Claudia Morales													Subdirector Administrativo	

<b>CANAL CAPITAL</b>	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2016	<b>CODIGO: CECS-FT-020</b> <b>VERSIÓN: 1</b> <b>FECHA DE APROBACIÓN: 21/01/2016</b> <b>ÁREA RESPONSABLE: CONTROL INTERNO</b>												 <b>BOGOTÁ</b> MEJOR PARA TODOS			
		<b>Cronograma</b>															
<b>Seguimientos</b>		<b>Responsable: Líder del proceso</b>	<b>Equipo Auditor</b>	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Destinatario	
Arqueos de Caja Menor 2016 (Actividad que se ejecutará sin previa programación)		Subdirección Administrativa	(Contador) Claudia Morales													Subdirector Administrativo	
Verificación Cumplimiento de estrategias contempladas en la Directiva 003/2013		Administrativa, Planeación, Dir Operativa, TH, almacén, Ges Doc, sistemas, Coordinación Jurídica, Coordinación de Prensa y Comunicaciones, Secretaría General, OCI	(Contador) Claudia Morales													Gerente General y Secretario General	
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIGEP y SIDEAP (SIGIA)		Talento Humano Coor Jurídica	(Contador) Claudia Morales													Subdirector Administrativo y Prof. Univ. De Recursos Humanos	
Revisión Informe al Culminar la Gestión del Gerente General y Secretaria General salientes		Gerente General y Secretaria General salientes	(Abogado) Jaime Alejo (Contador) Claudia Morales (Ing) Rubén Mora													Gerente General y Secretario General	
<b>Jornadas de capacitación</b>		<b>Responsable: Líder del proceso</b>	<b>Equipo Auditor</b>	<b>Cronograma</b>												Destinatario	
Inducción - Cuando se presente - según programación del Profesional de Talento Humano		TH y OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	A funcionarios y contratistas en general	
Reinducción - Cuando se presente - según programación del Profesional de Talento Humano		TH y OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													A funcionarios y contratistas en general	
Capacitación institucional - De conformidad con el Plan Anual de Capacitación y/o cuando se presente		TH y OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													A funcionarios y contratistas en general	
Realizar Charlas sobre herramientas de Autoevaluación		OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													A funcionarios y contratistas en general	
Realizar Charlas sobre el manejo del Plan de Mejoramiento		OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													A funcionarios y contratistas en general	
Realizar Charlas sobre la convergencia a las NIIF (Apoyo con Secretaría de Hacienda)		OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													Comité Directivo y responsables de área	
Realizar Grupo Focal de OCI con las áreas del Canal		OCI	(Jefe OCI) Andrea Torres													A funcionarios y contratistas en general	
Enviar mensajes de autocontrol a prensa para que los publique		OCI	(Tecnólogo) Camilo Caicedo													A funcionarios y contratistas en general	

  
**IVONNE ANDREA TORRES CRUZ**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Fecha de Aprobación del PAA: 27 de enero de 2016, mediante Acta No. 1 del Comité SIG - Coordinador del Subsistema de Control Interno