



| CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA | | | | PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2021 | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|----------|-------|---|-------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|---|
| <p>Objetivo del Programa: Agregar valor a la gestión de la Rama Judicial a través de actividades de aseguramiento y consulta que realizará la Unidad de Auditoría del Consejo Superior de la Judicatura durante el año 2021, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos, mediante la aplicación de un enfoque sistémico, sistemático y disciplinado de evaluación y mejora continua de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo, de evaluación y control, proporcionando aseguramiento razonable sobre la eficacia de gobierno, gestión de riesgos y control interno, incluidas las maneras en que funcionan la primera y segunda líneas de defensa. Ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.</p> <p>Alcance del Programa: Las actividades de aseguramiento y consulta se circunscriben a la presentación de informes de auditoría, informes de ley, seguimiento a planes de mejoramiento, la presentación de recomendaciones al Consejo Superior de la Judicatura (CSJ) y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) para la mejora continua, la asistencia a comités de la entidad y externos, y atención a entes externos de control.</p> <p>Criterios: - Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.</p> <p>Recursos: - Humanos: Equipo de trabajo de la Unidad de Auditoría. - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TÍTULO DE LA AUDITORÍA | PROCESOS | | | | Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre | Coordinador de la Auditoría (Líder) / Responsable |
| | Estratégico | Misional | Apoyo | Evaluación y Control | | | | | | | | | | | | | |
| 1. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 AUDITORÍAS DE GESTIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 NIVEL NACIONAL | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Auditoría al procedimiento de reconocimiento, liquidación y pago de cesantías retroactivas y anualizadas de los servidores judiciales a nivel nacional, vigencia 2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | | Ivoné Benítez y Profesionales OSA |
| Auditoría al procedimiento de gestión de recobro de prestaciones económicas ante entidades de seguridad social a nivel nacional, a 30/06/2021. | | | X | | | | | | | | | | | | | | Lorena Ramírez y Profesionales OSA |
| Auditoría al control de la gestión de pago de servicios públicos domiciliarios a nivel nacional, del último trimestre de 2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | | Blanca Montañez y Profesionales OSA |
| Auditoría al proceso de Compra Pública a nivel nacional, vigencia 2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | | Janis Molina |
| Auditoría a nivel nacional a la implementación del Plan de Gestión Ambiental de la Rama Judicial, adoptado mediante Acuerdo PSAA14-10160 de 2014. | | | | X | | | | | | | | | | | | | Angélica Hernández |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------|
| Auditoría al contrato suscrito para prestar el servicio de digitalización de los expedientes de los procesos judiciales y documentos de la Rama Judicial que se encuentran en gestión en los diferentes despachos a Nivel Central y de las DSAJ de Barranquilla, Bogotá, Bucaramanga, Cali, Cartagena, Cúcuta, Florencia, Manizales, Medellín y Valledupar. | | | X | | | | | | | | | | | | | Jesús Carrillo |
| 1.1.2 NIVEL CENTRAL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Auditoría al contrato suscrito para adquirir e instalar equipos tipo servidor con su respectivo licenciamiento del sistema operativo en sedes judiciales y administrativas a nivel nacional, (SI 019 de 2019, Contrato 117 de 2019 por \$3.309.425.700). | | | X | | | | | | | | | | | | | Jesús Carrillo |
| Auditoría al contrato suscrito para prestar el servicio de Data Center y Seguridad Perimetral (Selección Abreviada Acuerdo Marco de Precios, \$16.023.840.000). | | | X | | | | | | | | | | | | | Jesús Carrillo |
| Auditoría al Plan de Formación de la Rama Judicial, vigencia 2020. | | X | | | | | | | | | | | | | | Andrea Suárez |
| Auditoría a los acuerdos específicos de Ccooperación y colaboración No. 218 de 2017, 230 de 2018 y 3 de 2019, suscritos con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas. | | | X | | | | | | | | | | | | | Guillermo Hernández |
| Auditoría a la planeación de los proyectos de inversión de la Unidad de Informática, vigencias 2019 y 2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | Yuván Zapata |
| Auditoría de seguimiento a la ejecución del Plan Sectorial de Desarrollo 2019-2022, con corte a 30/06/2021. | | | X | | | | | | | | | | | | | Yuván Zapata |
| 1.1.3 NIVEL SECCIONAL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verificación del cumplimiento a la implementación del nuevo marco normativo contable, en la DSAJ Bogotá, a 30/06/2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | Esmeralda Cepeda |
| Verificación de la efectividad de los controles asociados a la gestión de tesorería de la DSAJ Bogotá, a 31/12/2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | Ivoné Benítez |
| Auditoría especial a la gestión de almacén e inventarios de la DSAJ de Tunja, a 31/12/2020. | | | X | | | | | | | | | | | | | OSA Tunja |
| Auditoría proceso de implementación de Efinónina en las DSAJ de Barranquilla, Cali y Medellín. | | | X | | | | | | | | | | | | | OSA Barranquilla, Cali y Medellín |
| Auditoría al proceso de gestión de cobro coactivo en las 20 DSAJ, a 30/06/2021. | | | X | | | | | | | | | | | | | Janis Molina y Profesionales OSA |
| Auditoría a los contratos de obra, interventoría y suministro relacionados con el sistema de seguridad, monitoreo, circuito cerrado de TV y otros equipos, instalados en la sede judicial del CAN. | | | X | | | | | | | | | | | | | Carlos Castro |
| Auditoría a la ejecución de los recursos de inversión del proyecto de mantenimiento y mejoramiento de la infraestructura física a cargo de las DSAJ de Bogotá, Valledupar, Cartagena y Villavicencio. | | | X | | | | | | | | | | | | | Carlos Castro |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|-------|-------------|--|--|-------|--|--|--|--|------------|------------|--|--|--|--|---------------------|
| Auditoría de seguimiento a la ejecución de las obras de infraestructura de las sedes de Obando, Neiva, El Dovio y El Guamo. | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Carlos Castro |
| 1.2 AUDITORÍAS ESPECIALES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Auditorías que sobre asuntos de reparto de procesos judiciales surjan producto de solicitudes específicas. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Marcela Córdoba |
| Auditorías que sobre asuntos de manejo de títulos o depósitos judiciales surjan producto de solicitudes específicas. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Auditor asignado |
| Auditorías que sobre otros asuntos, actividades o procesos surjan producto de solicitudes específicas. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Auditor asignado |
| 1.3 INFORMES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Informe de gestión anual de la Unidad de Auditoría (Art. 105 Ley 270/1996). | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Jorge González |
| Informe de seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público (Art. 2.8.4.8.2 Decreto 1068/2015). | | X | | | Sem II/2020 | | | | | | | | Sem I/2020 | | | | | | Blanca Montañez |
| Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (Art. 2.1.4.6 Decreto 1081/2015). | | | X | 44198 | | | | 44316 | | | | | | 44439 | | | | | Jorge González |
| Informe de vigilancia a la atención de quejas, sugerencias y reclamos (Art. 76 Ley 1474/2011). | | X | | | Sem 2/2020 | | | | | | | | Sem 1/2021 | | | | | | Jorge González |
| Informe de seguimiento a la implementación del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado (eKOGUI 2.0) (Art. 2.2.3.4.1.14 Decreto 1069/2015). | | X | | | 25/02/2021 | | | | | | | | | 25/09/2021 | | | | | Martha E. Rodríguez |
| Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión (FURAG II) - Vigencia 2020 (Art. 2.2.23.3 Decreto 1083/2015). | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Jorge González |
| Informe de auditaje a los estados financieros consolidados a 31/12/2020 (Art. 80.8 Ley 270/1996). | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Lorena Ramírez |
| Informe anual de Evaluación del Control Interno Contable con corte a 31/12/2020 (Art. 3 Resolución 193/2016 CGN). | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Lorena Ramírez |
| Informe de seguimiento a la ejecución presupuestal y planes de inversión a 31/12/2020. | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Lorena Ramírez |
| Informe de verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre software, vigencia 2020 (Circular 12/2007 UAE-DNDA). | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Jesús Carrillo |
| Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (Art. 14 Ley 87/1993). | | X | | | Sem 2/2020 | | | | | | | | Sem 1/2021 | | | | | | Jorge González |
| Informe de Seguimiento a las acciones de repetición ordenadas por el Comité de Conciliaciones de la DEAJ, vigencia 2020. | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Martha E. Rodríguez |
| Informe de evaluación sobre el cumplimiento de las políticas de operación y seguridad de la información del SIIF Nación (Circular 040/2015 Min. Hacienda). | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Hassir Saad |
| Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR. | | X | | | | | | | | | | | | | | | | | Janis Molina |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------|
| Arqueos periódicos y sorpresivos a las operaciones que se realicen a través de caja menor (Art. 2.8.5.12 Decreto 1068/2015). | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Lorena Ramírez y Profesionales OSA |
| Informe de verificación y evaluación de la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana en las audiencias públicas de rendición de cuentas del CSJ, DEAJ, CSeJ y DSAJ, vigencia 2020 (Art. 11 Acuerdo PCSJA20-11478). | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Jorge González y Profesionales OSA |
| ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verificar las actividades que sobre la administración del riesgo adelante la entidad, tanto a nivel central como seccional. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Jorge González |
| Asesorar a la alta dirección y a los diferentes niveles de la Rama Judicial en materia de riesgos frente al modelo de las líneas de defensa: estratégica, primera y segunda. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Jorge González |
| ROL RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Realizar actividades de acompañamiento y enlace con los entes de control según sus solicitudes, tanto a nivel central como seccional. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Facilitar el flujo de información con los entes de control, según sus solicitudes, tanto a nivel central como seccional. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Participar en comités que se encuentran establecidos y en los que asista la Unidad de Auditoría: Comité de Evaluación de Cartera, Comité de Cobro Coactivo, Comité de Defensa Judicial y Conciliación, Comité del SIGCMA, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y demás que sean pertinentes, tanto a nivel central como seccional. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Fomentar la cultura del control, a través de actividades de sensibilización en materia de control interno y, roles y responsabilidades de las líneas de defensa, dirigidas a los servidores judiciales. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Profesionales Unidad de Auditoría |
| Realizar actividades de sensibilización en prácticas de autoevaluación del control. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Profesionales Unidad de Auditoría |
| Participar en las diferentes mesas de trabajo y reuniones a las que sea invitada la Unidad de Auditoría, tanto a nivel central como seccional. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Asesorar a los líderes de procesos en la formulación de planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Profesionales Unidad de Auditoría |
| Gestionar formación de auditores en materia de control interno y auditoría. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director |
| ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mantener contacto permanente con el Consejo Superior y los Consejos Seccionales de la Judicatura. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Informar de forma periódica al Consejo Superior y a los Consejos Seccionales de la Judicatura. | | | X | | | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Presentar informes y recomendaciones al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y a los Subcomités Seccionales de Coordinación del Sistema de Control Interno. | | | | X | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Ejercer la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y los Subcomités Seccionales de Coordinación del Sistema de Control Interno | | | | X | | | | | | | | | | | | | | Director y Profesionales OSA |
| Convenciones | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Auditorías a nivel nacional, cubren el nivel central y seccional, con participación de los auditores de nivel central y de las oficinas seccionales. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Auditorías a nivel central, cubren el nivel central, las adelantan los auditores de nivel central, y eventualmente los auditores de las oficinas seccionales. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Auditorías a nivel seccional, cubren el nivel seccional, las adelantan los auditores de las oficinas seccionales y eventualmente los auditores de nivel central. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Informes de ley. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Estas actividades se desarrollan a petición de los líderes de procesos o jefes de dependencia. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Estas actividades son rutinarias, se desarrollan de conformidad con agenda y a solicitud de parte. |