COTECMAR

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2025

Formato:GRIE-006

Fecha de elaboración: 28 de octubre de 2024

PROCESO	SUBPROCESO	NIVEL DE RIESGO	NRO. Auditorías por procesos	Número de Riesgos Inherentes: EXTREMO	ALTO	MODERADO	BAJO	TIEMPO ESTIMADO DE AUDITORIA (hh)	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	%
Planificación y Direccionamiento estratégico		EXTREMO																			
	Planeación y DE			1	3																
	Gestión Jurídica		2	1	9			120													
Inteligencia Empresarial		ALTO			1	2															
Gestión de Ideas y Formulación de Proyectos		ALTO			3	1															
Gestión de Proyectos I+D+i		ALTO			2	1															
Gestión del Diseño		EXTREMO		2	6	1															
Gestión de Resutados CTI		MODERADO			1	3															
Transferencia de Conocimiento		ALTO			3																
Gestión de Negociación y Ventas		EXTREMO	5	3	9	1		300													
Mamonal																					
Bocagrande																					
Construcciones																					
Gestión de Proyectos de Reparación, Mantenimiento y Servicios Industria		EXTREMO	4	1	7	1		200													
Mamonal																					
Bocagrande																					
Gestión de Proyectos Construcción Naval		EXTREMO	1	7	6	1		100													
Entrega de servicio y/o producto		ALTO	5		2	1		120													
Mamonal																					
Bocagrande																					
Construcciones																					
Post Entrega		ALTO	5		1			120													
Mamonal																					
Bocagrande																					
Construcciones																					
Gestión Logistica		EXTREMO	7					290													
	Gestión de Aprovisionamiento			1	8	5															
	Gestión de Materiales			3	3	1															
Gestión Humana		ALTO	2		17	2		180													
Gestión TICs Corporativas	6	EXTREMO		1	7	1															
Protección y Seguridad		ALTO			4																
Gestión Infraestructura		EXTREMO	1	3	3	1															
	Mtto no planeado																				
	Mtto y calibración planeado																				
Gestión Financiera		EXTREMO	10					535													
	Gestión Presupuestal				2	1															
	Gestión de Costos				2																
	Gestión de Cartera				2																
	Gestión de Tesorería				4	1	1														
	Gestión Contable				5	1															

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2025

COTECMAR

Formato:GRIE-006

Fecha de elaboración: 28 de octubre de 2024

PROCESO	SUBPROCESO	NIVEL DE RIESGO	NRO. Auditorías por procesos	Número de Riesgos Inherentes: EXTREMO	ALTO	MODERADO	BAJO	TIEMPO ESTIMADO DE AUDITORIA (hh)	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	%
	Analisis Financiero					1															
	Gestión Tributaria			1																	
Control del Producto y/o Servicios		EXTREMO		1	4		1														
	Metrología				5	1	1														
	Estructura-Maquinaria																				
Seguimiento y Mejora		EXTREMO		3	5	5		385													
	HSEQ																				
	OFAIN		1																		
	OC		1																		
	SST																				
TOTAL AUDITORIAS POR PROCESOS			44					2.350													41%
TOTAL RIESGOS POR PROCESOS				28	124	32	3	187													
AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO Y SEGUIMIENTO			NRO. Auditorías de cumplimiento																		
Contraloría General de la República CGR								795													
Acceso fuentes de información - Aspectos técnicos para conexión.			12					40													
Avance Plan de Mejoramiento CGR			2					50													
Auditoría Financiera vigencia 2024			1					480													
Informe Gestión Contractual			12					40													
Informe obras públicas inconclusas			12					40													
Informe Delitos Admón Pública			2					50													
Informe Cuota Tarifa Fiscal			1					5													
Elaboración Plan de Mejoramiento CGR			1					30													
Rendición de Cuenta Fiscal			1					40													
Otros requerimientos CGR								20													
Grupo Social y Empresarial de Defensa GSED								180													
Avance Plan de Mejoramiento CGR			4					30													
Informe atención y servicio al ciudadanía.			4					50													
Informe Fenecimiento Cuenta Fiscal			1					10													
Seguimiento Plan de Trabajo MIPG Sectorial			4					40													
Verificación Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano			3					50													
Ministerio de Defensa-Oficina de Control Interno Sectorial								30													
Informe Tablero de Control Interno			4					15													
Informe Austeridad en el Gasto Público			4					15													
Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado								10													
Certificado Control Interno e-KOGUI			2					10													
Contaduría General de la Nación								24													
Evaluación Control Interno Contable			1					24													
Consejo Directivo								50													
Comité de Auditoría COTECMAR			3					50													
Camara de Representantes								30													

COTECMAR

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2025

Formato:GRIE-006

Fecha de elaboración: 28 de octubre de 2024

PROCESO	SUBPROCESO	NIVEL DE RIESGO	NRO. Auditorías por procesos	Número de Riesgos Inherentes: EXTREMO	ALTO	MODERADO	BAJO	TIEMPO ESTIMADO DE AUDITORIA (hh)	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	%
Rendición de cuentas			1					30													
Departamento Administrativo de la Función Pública								**100**													
Certificación diligenciamiento FURAG			1					100													
Revisoría Fiscal								**20**													
Línea de Transparencia								**52**													
Seguimiento recomendaciones de auditoría OFAIN en Isolución								**52**													
Informes ocasionales diferentes entes de control fiscal								**20**													
TOTAL AUDITORIAS CUMPLIMIENTO Y COORDINACIÓN			**76**					**1.363**													**24%**
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS			Nro. Actividades																		
BOCIN			12					102													
Capacitación del personal			18					153													
Comités Corporativos			50					296													
Consejo Directivo			3					26													
Consultorías			12					102													
Demoras ruta			12					48													
Documentación OFAIN			12					204													
Directivas-Revisiones			12					36													
Emergencias-Simulacros			2					6													
Exámenes Médicos Laborales			3					18													
Permisos-Turnos			6					179													
Incapacidades			3					51													
Inducciones-Reinducciones			12					48													
Presupuesto OFAIN			12					36													
RAE			2					17													
Relevo PCTMAR Informe			1					9													
Reuniones OFAIN			52					130													
Vacaciones			3					383													
Vigilancia del entorno			12					30													
Planeación mensual OFAIN			12					102													
TOTAL ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS			**251**					**1.974**													**35%**
TOTAL HORAS ACTIVIDADES ADMINSTRATIVAS								**5.687**													
TOTAL								**5.687**													

Elaborado por: CN (RA) MARIO ALBERTO BERNAL TORRES
JEFE OFICINA AUDITORÍA COTECMAR
SECRETARIO TÉCNICO COMITÉ DE AUDITORIA COTECMAR

Aprobado por: Contralmirante CAROLINA GOMEZ DEL CASTILLO
Jefe Jefatura de Desarrollo Humano Armada Nacional
PRESIDENTE COMITÉ AUDITORÍA COTECMAR

Fecha elaboración :28 de octubre de 2024
Fecha aprobación: ____ de noviembre de 2024