

	PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	FECHA DE ELABORACIÓN
		DD/MM/AAAA
		10/12/2024

VIGENCIA:	PROPUESTA 2025 Versión 1
OBJETIVO:	Planificar las Auditorías Internas y Seguidimientos a ejecutar en la vigencia 2025, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del IGAC, con el fin de contribuir a la mejora de la eficacia de los procesos utilizando un enfoque sistemático, disciplinado y basado en riesgos.
RECURSOS:	Humano: Oficina de Control Interno (1 Jefe de Oficina, 3 Profesionales Especializados, 1 Profesional Universitario y 1 Secretaria, 1 Técnico y Auditores contratistas) Financieros: Presupuesto asignado para la ejecución del plan anual de auditorías internas de gestión aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Tecnológicos: Equipos de Computo, Sistemas de Información, Sistemas de redes y Correo electrónico del IGAC.

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												Responsable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1. LIDERAZGO ESTRATÉGICO						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.1.6 y Resolución 1892 de 2024 del IGAC)																	Jefe Oficina de Control Interno
2	Comité de Conciliación (Ley 2220 de 2022 Capitulo III / Resolución 324 de 2023 del IGAC)																	Jefe Oficina de Control Interno y designado
3	Comité de Contratación (Resolución 517 de 2023 del IGAC)																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
2. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																		
2.1. Informes de Ley						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Informe de Evaluación Institucional a la Gestión por Dependencias. (Debe realizarse y publicarse a más tardar el 31 de enero en página web) (Ley 909 de 2004, artículo 39 y Circular 04 de 2005 del Consejo asesor del gobierno nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial)																	Equipo Auditor designado
2	Informe de seguimiento a la verificación, recomendaciones y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de Derechos de Autor sobre software. (Directiva presidencial No. 01 de 1999, Directiva presidencial No. 02 de 2002, Circular No. 07 de 2005 del Departamento Administrativo de la Función Pública, Circular No. 04 de 2006 del Consejo asesor del gobierno nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial, Circular No. 017 de 2011 de la Dirección Nacional de Derechos de Autor)																	Equipo Auditor designado
3	Informe de seguimiento al cumplimiento de las obligaciones relacionadas con el fortalecimiento de la meritocracia, del empleo y de la función pública en el estado Colombiano. (analizar en que fecha se realiza teniendo en cuenta la carga) (Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación, artículo 3. y Circular Externa 010 de 2020 Comisión Nacional del Servicio Civil - CNSC)																	Equipo Auditor designado
4	Plan Anticorrupción y de Atención a la Ciudadanía - PAAC, (Seguimiento al programa de transparencia y ética pública) / (Ley 1474 de 2011, artículo 73, Decreto Nacional 124 de 2016, Decreto Nacional 1081 de 2015, Título 4 de la Parte 1 del Libro 2, Ley 2195 del 18 de enero de 2022. "Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones".																	Equipo Auditor designado
5	Programa de Transparencia y Ética en el Sector Público, (Seguimiento al programa de transparencia y ética pública) / (Artículo 31 de la Ley 2195 de 2022". Decreto 1122 de 2024 Por el cual se reglamenta el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022, en lo relacionado con los Programas de Transparencia y Ética Pública)																	Equipo Auditor designado

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN														
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
6	Informe de Evaluación Anual del Control Interno Contable (Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación y Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, artículo 3)																			Equipo Auditor designado
7	Reporte Anual de información a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión FURAG. (Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.22.3.10)																			Equipo Auditor designado
8	Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno (Fechas de publicación: 30 de julio de cada vigencia y 31 de enero de la siguiente vigencia). (Ley 1474 de 2011, artículo 9. Reporte del responsable de Control Interno, Decreto 2106 de 2019, artículo 156, Circular externas DAFP 100-006 de 2019)																			Equipo Auditor designado
9	Informe sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Ley 1474 de 2011, Art. 76).																			Equipo Auditor designado
10	Informe de Austeridad en el Gasto Público. (Decreto Nacional 1068 de 2015, artículo 2.8.4.8.2, Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012, Modifica el art. 22 de Decreto 1737 de 1998, Decreto No.371 del 8 de abril de 2021 Decreto 0199 de 2024).																			Equipo Auditor designado
11	Austeridad del Gasto Público (Ley 2155 de 2021 - Decreto 397 de 2022)																			Equipo Auditor designado
12	Seguimiento EKOGUI (Depende de los términos de la ANDJ) / (Decreto 1069 de 2015, Decreto 2052 de 2014 y Circular Externa No. 03 del 12 de julio 2021)																			Equipo Auditor designado
13	Informe de seguimiento al cumplimiento del artículo 3º del Decreto 1167 de 2016, respecto de la acción de repetición y las funciones del Comité de Conciliación. (de acuerdo con la carga incluir el mes para su ejecución) Decreto Nacional 1167 de 2016. Artículo 3 - 2.2.4.3.1.2.12																			Equipo Auditor designado
14	Informe de seguimiento y Evaluación de la gestión de la información - (instrumentos de información pública) / Información mínima requerida a publicar artículos 9,10 y 11 de la Ley 1712 de 2014.																			Equipo Auditor designado
15	Informe de seguimiento y evaluación al cumplimiento de los ineamientos establecidos para la prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas. (Circular 003 del 18 de julio de 2024 y Circular conjunta 100-004-2024 del 02 de diciembre de 2024 -Función Pública																			Equipo Auditor designado
2.2. Informes de Seguimiento					Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable			
1	Seguimiento al Plan Estratégico Sectorial																			Equipo Auditor designado
2	Seguimiento acuerdos de Gestión Gerentes Públicos (Resolucion 482 de 2020 IGAC)																			Equipo Auditor designado
3	Seguimiento Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - FURAG																			Equipo Auditor designado
4	Seguimiento SISMEG (Sistema de Metas de Gobierno)																			Equipo Auditor designado
5	Seguimiento SIGEP																			Equipo Auditor designado
6	Seguimiento PIC, Plan de Bienestar e Incentivos, Plan Anual de Vacantes																			Equipo Auditor designado
7	Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones																			Equipo Auditor designado
8	Seguimiento Plan de Acción y Fortalecimiento Institucional - Sistema Nacional de Atención y Reparación Integral a las Víctimas - SNARIV																			Equipo Auditor designado
9	Seguimiento Plan Anual Institucional (Productos y Actividades)																			Equipo Auditor designado
10	Seguimiento Control Interno Contable y plan de mejoramiento derivado de la evaluación																			Equipo Auditor designado

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
11	Seguimiento de los recursos del presupuesto general de la nación trasladados al patrimonio autónomo fondo Colombia en paz (convenio No. 1231-2023)																	Equipo Auditor designado
12	Seguimiento y Evaluación de la gestión de la información (instrumentos de información pública) / Programa de Gestión Documental / Manual Sistema Integrado de Conservación (SIC) / Plan Institucional de Archivos (PINAR) / Tablas de Retención Documental / Cuadro de Clasificación Documental, CCD / Inventario Documental / Documentos a eliminar por aplicación de TRD.																	Equipo Auditor designado
13	Seguimiento a las acciones implementadas por los procesos - PLANNER																	Equipo Auditor designado
2.3. Auditorías Internas de Gestión a Procesos						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Direccionamiento Estratégico y Planeación																	Equipo Auditor Designado
2	Gestión de Información Geográfica para el SAT - Gestión Catastral (Proyectos de Inversión Catastro multipropósito)																	Equipo Auditor Designado
3	Gestión de Información Geográfica para el SAT - Gestión Cartográfica																	Equipo Auditor Designado
4	Gestión de Servicio al Ciudadano																	Equipo Auditor Designado
5	Gestión de Servicios Tecnológicos																	Equipo Auditor Designado
6	Gestión Jurídica																	Equipo Auditor Designado
2.4. Auditorías Internas de Gestión a Direcciones Territoriales						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Dirección Territorial Boyacá																	Equipo Auditor Designado
2	Dirección Territorial Caquetá																	Equipo Auditor Designado
3	Dirección Territorial Casanare																	Equipo Auditor Designado
4	Dirección Territorial Cauca																	Equipo Auditor Designado
5	Dirección Territorial Huila																	Equipo Auditor Designado
6	Dirección Territorial Risaralda																	Equipo Auditor Designado
7	Dirección Territorial Santander																	Equipo Auditor Designado
8	Dirección Territorial Tolima																	Equipo Auditor Designado
2.5. Seguimiento a Planes de Mejoramiento Resultado de las Auditorías (vigencia anterior)						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Gestión de Información Geográfica para el SAT - Gestión Catastral																	Equipo Auditor Designado
2	Gestión Estratégica de Personas (Incluye Proceso de encargos)																	Equipo Auditor Designado
3	Gestión Estratégica de Tecnología (Sistemas de Informacion)																	Equipo Auditor Designado
4	Gestión Valuatoria																	Equipo Auditor Designado
5	Relacionamiento Estratégico - Mercadeo Estratégico (Inventario Publicaciones)																	Equipo Auditor Designado
6	Dirección Territorial Tolima																	Equipo Auditor Designado
7	Dirección Territorial Bolívar																	Equipo Auditor Designado
8	Dirección Territorial Cesar																	Equipo Auditor Designado

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN												
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
9	Dirección Territorial Cundinamarca																	Equipo Auditor Designado
10	Dirección Territorial La Guajira																	Equipo Auditor Designado
11	Dirección Territorial Magdalena																	Equipo Auditor Designado
12	Dirección Territorial Meta																	Equipo Auditor Designado
13	Dirección Territorial Sucre																	Equipo Auditor Designado
14	Dirección Territorial Atlántico																	Equipo Auditor Designado
15	Dirección Territorial Valle																	Equipo Auditor Designado
3. ENFOQUE A LA PREVENCIÓN						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Actividades de fomento cultura autocontrol (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4)																	Equipo Auditor
2	Acompañamiento a los procesos de la entidad en la formulación de planes de mejoramiento (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																	Equipo Auditor
3	Informe comparativo de las últimas dos (2) vigencias del plan de mejoramiento institucional (presentar al representante legal durante el primer mes del año) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
4	Seguimiento decisiones en firme de órganos de control e investigación (no tiene términos, verificar carga de abogados y definir fecha, sugiero poner mínimo dos meses, toda vez que dependemos de un tercero externo) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 4.4)																	Equipo Auditor
4. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable
1	Seguimiento planes de mejoramiento Contraloría General de la República. (Resolución orgánica N° 0042 de 2020 Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI). Circular Externa 15 del 30 de septiembre de 2020)																	Designado Jefe Oficina de Control Interno
2	Seguimiento al reporte del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes en SIRECI (Resolución orgánica N° 0042 de 2020 Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)“)																	Equipo designado Jefe Oficina de Control Interno
3	Seguimiento al reporte rendición de información respecto de todo tipo de recursos públicos - SIIF, CHIP, formato SEUD. (Resolución orgánica N° 063 de 2023 - Contraloría General de la Nación "Por la cual se reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particulares que manejen fondos o bienes públicos...)																	Equipo designado Jefe Oficina de Control Interno
5. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Responsable

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO		PROCESOS				PROGRAMACIÓN														
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
1	Seguimiento a la gestión de la administración del riesgo (Mapa de Riesgos Institucional) (Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, versión 3 de septiembre 2023, numeral 5 y Política Administración del Riesgo IGAC)																			Equipo Auditor