

		PROGRAMA, PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2026		Origen: Profesional Universitario de Control Interno																
				Revisa: Dirección General																
				Aprueba: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																
				Versión: 1																
				Páginas: 4																
PROGRAMA, PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2026																				
Objetivo del Programa:	Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Entidad.																			
Alcance del Programa:	El programa contempla las actividades de los Roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, a través de las cuales se evaluará la gestión de las áreas, el cumplimiento de objetivos, la administración del riesgo, los planes de mejoramiento, la aplicación de procedimientos.																			
Criterios:	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Normatividad vigente aplicable a la Entidad a cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio. 																			
Recursos:	Humanos: Profesional Universitario de Control interno para cumplir con Auditorías, Informes y seguimientos de obligatoria presentación por parte de la Unidad Funcional de Control Interno, en cumplimiento de sus roles. Financieros: Presupuesto asignado Tecnológicos: Equipos de computo e impresoras y escaner, internet y sistemas de información.																			
TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y																
Auditorías a Procesos																				
Talento Humano					Profesional Universitario de control interno	Profesional Universitario de control interno y personal a asignar														Dirección General
EFAC					Profesional Universitario de control interno	Profesional Universitario de control interno y personal a asignar														Dirección General y Coordinador EFAC
Gestión Financiera					Profesional Universitario de control interno	Profesional Universitario de control interno y personal a asignar														Dirección General y asesor contable
Gestión contratación					Profesional Universitario de control interno	Profesional Universitario de control interno y personal a asignar														Dirección General y asesor jurídico
Auditorías Especiales																				
Quando se requiera otro tema					Profesional Universitario de control interno															Lider del proceso Auditado
PLAN DE ACCION CONFORME A LOS ROLES DE CONTROL INTERNO																				
ROL/ACTIVIDAD		PERIODICIDAD		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	DESTINATARIO				
Liderazgo Estratégico																				
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Programa Anual de Auditoría y los resultados de las auditorías adelantadas.		Dos en la vigencia																		Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Revisión y actualización de caracterización del proceso procedimientos, instructivos, formatos, indicadores, y riesgos del proceso a cargo de la Oficina de Control Interno		Anual																		Profesional Universitario de control interno
Enfoque hacia la Prevención																				
Emisión de Controles preventivos (Socialización de Directrices, sugerencias, recomendaciones, ante posibles riesgos.)		Permanente																		Funcionarios y contratistas ICT
Asistencia los comités invitada (con voz, pero sin voto) y/o mantenerse informado de los mismos, con el fin de brindar desde su perspectiva y conocimiento, opiniones fundadas - no vinculantes- sobre cómo se pueden resolver problemas identificados (ventajas y desventajas) que le permitan a la administración reflexionar y facilitar la toma de decisiones.		Permanente																		Funcionarios y contratistas ICT
Fomento de la Cultura del Autocontrol		Trimestralmente																		Funcionarios y contratistas ICT
Evaluación de la Gestión del Riesgo																				
Identificación y análisis del Riesgo, de manera permanente evaluando los aspectos tanto internos como externos que representen amenaza para los objetivos organizacionales.		Cuando se presente																		Dirección General
Evaluación y Seguimiento.																				
Seguimiento SIA OBSERVA.		Mensual																		Plataforma SIA OBSERVA
Informe de Austeridad del Gasto y reporte al Representante Legal (C.P. Art. 128, Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012).		Trimestral																		Página Web ICT- Dirección General
Informe de seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la SIA Contraloría Departamental		Trimestral																		Plataforma SIA CGS.
Monitoreo al Programa de Transparencia y ética pública y a Mapa de Riesgos Corrupción.		Cuatrimestral																		Página Web ICT- Dirección General Lideres de proceso
Informe Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno. Acto Legislativo 004 e 2019. Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción (Se reportan avances en cada uno de los subsistemas del Modelo Estándar de Control Interno -MECI)		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Informe Semestral de Seguimiento a la atención de PQRS. El Informe se presenta a la Dirección de la Entidad y se publica en la página web de la institución. (Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011).		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Informe de seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos Institucional		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Informe de seguimiento al Plan de acción del Plan de Desarrollo Municipal		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Informe de seguimiento a planes institucionales y estratégicos Decreto 612 de 2018		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Seguimiento al Comité de Conciliación. Ley 678 de 2001, Decreto 1716 de 2009, Art. 26, Parágrafo, Decreto 1069 de 2015, Decreto 1167 de 2016.		Semestral																		Página Web ICT- Dirección General
Arqueo de caja menor		Semestral																		Archivo de gestión propio

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y															
Diligenciamiento en plataforma Informe Control Interno Contable. Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.						Anual													Plataforma CHIP, Página Web ICT- Dirección General
Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable. Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Informe ejecutivo anual del Sistema de control interno- Informe de labores						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Reporte y seguimiento Rendición de Cuentas SIA Contraloría						Anual													Plataforma SIA CGS.
Realizar en plataforma Reporte Avance FURAG - Decreto 1499 de 2017.						Anual													Plataforma DAFP
Seguimiento al reporte en plataforma sobre Derechos de Autor de Software. [Circular No. 017 del 1 de Junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 y Circular 17 de 2011].						Anual													Plataforma Derechos de autor
Informe de Seguimiento sobre Derechos de Autor de Software. [Circular No. 017 del 1 de Junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 y Circular 17 de 2011].						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP. Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.7.						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Informe Ejecutivo de Avance FURAG -						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Seguimiento a los pagos por concepto de Estímulos e Incentivos.						Anual													Dirección General
Seguimiento a los recursos provenientes de la taquilla y de los locales del parque natural El Gallineral						Anual													Dirección General, técnico administrativo y auxiliar
Seguimiento presentación Informe participación de la mujer en cargos públicos. Aplicación de la Ley 581 de 2000						Anual													Plataforma DAFP- Dirección General
Seguimiento plataforma del SECOP II.						Anual													Dirección General y asesor jurídico
Seguimiento cumplimiento reporte DECRETO 1083 DE 2015 ART. 2.2.12.2.3, Modificado por el Decreto 2011 DE 2017. Vinulación de personas en condiciones de discapacidad.						Anual													Dirección General
Seguimiento al cumplimiento de vinculación más jóvenes en el Estado.						Anual													Dirección General
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 de Transparencia (ITA).						Anual													Plataforma ITA
Seguimientos a la gestión de cajas menores. Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12.						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Seguimiento al proceso de Rendición de Cuentas a la ciudadanía.						Anual													Página Web ICT- Dirección General
Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos.						Trimestral- teniendo en cuenta fechas del Plan de mejoramiento													Dirección General- Líderes de proceso
Informe sobre posibles actos de corrupción. (Ley 1474 de 2011, Artículo 9, Modificado por el art. 231, Decreto Nacional 019 de 2012 (Cuando se presente).						Cuando se presente													Organismos de control respectivos
Relación con entes Externos de Control																			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Suscritos con Contraloría General de Santander						Trimestral													Plataforma SIA CONTRALORIA
Presentación informes periódicos, requerimientos de órganos de control, enlace de auditorías externas, puente entre los entes externos y la Entidad para el flujo de						Cuando se presente													Ente de control

Diana Carolina Camargo Alvarez

Profesional Universitario de Control Interno

Proyectó y elaboró: Diana Carolina Camargo Alvarez

Carmen Janeth Álvarez Martínez

Directora General