Plan de Acción - Plan Anual de Auditorías de Gestión de Control Interno vigencia 2025

Objetivo: Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará Control Interno para agregar valor y mejorar las operaciones del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá, ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua en la ejecución de los procesos y procedimientos. Lo anterior en cumplimiento de los roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control. Planificación las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025, entre otros, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la entidad.

Alcance: Contiene las actividades generales, la elaboración de informes determinados por ley, capacitación sobre diferentes aspectos que añaden valor a la gestión, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de Mejoramiento, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, mesas de trabajo y actividades de Autocontrol entre otros.

Lo anterior en ejecución del la Séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG - Control Interno y evidenciando el cumplimiento del objetivo de MIPG que a la letra dice: "Desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua".

Criterios:

- Normatividad vigente
- Requisitos de los procesos y procedimientos o normas aplicables según corresponda (Normograma Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá)
- Auditorías efectuadas por los organismos de control
- Auditorias efectuadas por Control Interno
- Mapa de riesgos por proceso del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá
- Requerimientos según auto diagnósticos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y oportunidades de mejora detectadas.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos por el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá
- Evaluación del DAFP a MIPG

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de las diferentes áreas
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso
5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá
- Financieros: Presupuesto asignado a los diferentes procesos.
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la entidad.
- Información suministrada por los dueños y demás servidores que hacen parte de los equipos que ejecutan los diferentes procesos del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá.

Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Séptima Dimensión: Control Interno

1. Reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:	PROCESOS				PRIORIZACION			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección														
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	X	X	X	X		X				X		X					X			X	

2. Informes de Ley

TITULO DEL INFORME	PROCESOS				PRIORIZACION			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección														
Medición del Desempeño Institucional-Rendición Furag -MIPG (Formulario de Control Interno)				X								X	X								
Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado de Control Interno del Estado del Sistema de Control Interno				X						X						X					
Informe Austeridad en el Gasto				X						X			X			X			X		
Informe Control Interno Contable.				X							X										
Informe SIA Contraloría (Formatos que corresponden a Control Interno)											X										
Informe avance al plan de mejoramiento a Contraloría de Cundinamarca (según corresponda)	X	X	X	X							X							X			

TITULO DEL INFORME	PROCESOS				PRIORIZACION			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección														
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos, auditoria elaborada a partir de la información suministrada por la Dirección de Atención al Ciudadano y PQRS	X	X	X	X						X						X					
Informe Derechos de Autor Software			X									X									
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano o al Programa de Transparencia y Ética Pública	X	X	X	X						X				X				X			
Informe sobre posibles actos de corrupción (solo en caso de registrarse)	X	X	X	X																	
Reporte al Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) de la Contraloría General de la República (Acto Legislativo 04 de 2019) (Solo en caso de registrarse	X	X	X	X																	
Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)	X	X	X	X							X										
Evaluación Rendición de Cuentas	X	X	X	X							X										X
Seguimiento, por muestreo, al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP (Incluido con la Auditoria a Talento Humano)			X												X						
Seguimiento Mapa de Riesgos Institucional-Incluido en Informes de Ley	X	X	X	X							X							X			
Seguimiento Planes de Mejoramiento Internos	X	X	X	X							X								X		
Seguimiento Plan de Mejoramiento externos (Según auditorias efectuadas por la Contraloría)	X	X	X								X							X			

3. Auditorias Internas de Gestión, Control Interno

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				PRIORIZACION			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección														
Gestión de Talento Humano			X		X							X									
Gestión Financiera (Arqueo Caja Menor) (Cada dos mes)			X									X		X			X			X	X
Gestión de Almacén			X			X						X							X		
Gestión Jurídica y Contractual - Publicación de Actos Administrativos			X			X							X								
Biblioteca		X			X									X							
Gestión Financiera														X							
Gestión Contractual			X			X									X						
Publicación de Contratos en SIA Observa y Secop II - Seguimiento a Publicación			X		X	X									X						
Seguridad y Salud en el Trabajo			X													X					
Auditoría Página Web - Ley de Transparencia y Acceso a la Información- Matriz Resolución 1519 2020 MinTIC			X													X					
Gestión de Fomento Cultural		X			X												X				
Gestión de Comunicaciones			X														X				
Planeación Institucional	X				X													X			
Auditoria al Programa de Transparencia y Ética Pública																			X		
Gestión de TICS, auditoria al modelo de seguridad y privacidad de la información MSPI			X																	X	

4. Jornadas de capacitación y Otros																					
TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				PRIORIZACION			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección														
En Inducción y re inducción a los Servidores Públicos febrero - De acuerdo con nueva metodología											X										
MIPG												X									
Conflicto de Intereses (acompañamiento a jurídico)																X					
Transparencia																				X	
Código de Integridad											X										
Mapa de Riesgos													X								
5. Asistencia a Comités (Interinstitucionales e Institucionales). Con voz pero sin voto																					
Comité de Desempeño Institucional de acuerdo con el cronograma del mismo																					
Comité de Bajas de acuerdo con el cronograma del mismo																					
Comité de Sostenibilidad Contable de acuerdo con el cronograma del mismo																					

PRESENTADO POR:

NOMBRE: **Martha Eloisa Bello Riaño**
CPS - Control Interno

FECHA: Enero de 2025

REVISADO POR:

Nombre: Franz Heiner Barreto Escobar
Profesional Universitario

FECHA. Enero de 2025

APROBADO POR:

Nombre: Maestro Darwin Arturo Trujillo Rodríguez Director Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá

Presidente Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

FECHA: Enero de 2025