



Plan Anual de Auditorías Vigencia 2026

PROCESO: Evaluación y Control de la Gestión

FECHA DE ELABORACIÓN: 3 de diciembre de 2025

1- PLAN GENERAL DE AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN

No.	Actividades	Fechas extremas planeadas	
		Inicio	Terminación
1	Gestión Jurídica	1 de febrero de 2026	30 de junio de 2026
2	Gestión de Comunicaciones Estratégicas	16 de febrero de 2026	15 de mayo de 2026
3	Gestión de las TICs*	4 de mayo de 2026	31 de agosto de 2026
4	Gestión de Sostenibilidad	15 de junio de 2026	16 de octubre de 2026
5	Gestión de Bienes y Servicios	27 de julio de 2026	30 de noviembre de 2026
TOTAL AUDITORÍAS DE GESTIÓN			5

NOTA: * Las fechas de ejecución de la auditoría a Gestión TICs, están sujetas a los tiempos de contratación de la Entidad.

2- ACTIVIDADES DE ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO

2.1	Asistencia a Comités Internos (Cumplimiento Decreto 338 de 2019)	1. Comité de Asuntos Financieros 2. Comité de Conciliación 3. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (ST) 4. Comité Institucional de Gestión y Desempeño - MIPG 5. Comité de Contración 6. Comité de Asignación de Códigos 7. Comité de Apoyos Educativos 8. Comité de Apoyo a Emprendimientos
2.2	Actividades de Fortalecimiento del SCI	1. Líneas de Defensa 2. Planes de Mejoramiento 3. Gestión de Riesgos - Enfoque Metodológico

3. ELABORACIÓN Y PUBLICACIÓN DE INFORMES DETERMINADOS POR LEY

No.	Actividades	Norma que lo regula	Fechas planeadas	
			Inicio	Terminación
1	Informe de Derechos de Autor- Software	Directiva Presidencial 02 de 2002 Circular No. 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno Circular 017 del 1 de Junio de 2011	5 de enero de 2026	20 de marzo de 2026
2	Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)	Ley 909 de septiembre 23 de 2004, Art. 39. Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil.	5 de enero de 2026	30 de enero de 2026
3	Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.	Ley 1474 de 2011 art. 9 modificado por el Decreto 2106 de 2019. Artículo 156	2 de enero de 2026	30 de enero de 2026
		Circular Externa No. 100 – 006 de 2019 de Función Pública Ley 87 de 1993, Artículo 14 (modificado por el Decreto 2106 de 2019. Artículo 156).	1 de julio de 2026	31 de julio de 2026
4	Planes de Mejoramiento - SIRECI	Resolución Orgánica 066 del 2024	2 de enero de 2026	23 de enero de 2026
			1 de julio de 2026	24 de julio de 2026

3. ELABORACIÓN Y PUBLICACIÓN DE INFORMES DETERMINADOS POR LEY				
No.	Actividades	Norma que lo regula	Fechas planeadas	
			Inicio	Terminación
5	Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP (Antes PAAC)	Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 Ley 2195/2022 (Artículo modificado por la Ley 2195 de 2022 que crea los programas de Transparencia y Ética Pública)	15 de enero de 2026	9 de febrero de 2026
		Decreto 124 de 2016, artículo 2.1.4.6.	4 de mayo de 2026	29 de mayo de 2026
		Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Versión 2	1 de septiembre de 2026	25 de septiembre de 2026
6	Informes de Austeridad en el Gasto Público	Decreto 1068 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público” Cap. II y posteriores.	15 de enero de 2026	2 de febrero de 2026
		Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012 (Modifica el art. 22 de Decreto 1737 de 1998)	1 de abril de 2026	4 de mayo de 2026
		Decreto No.371 del 8 de abril de 2021	1 de julio de 2026	3 de agosto de 2026
		Directiva Presidencial 08 del 17 de septiembre de 2022	1 de octubre de 2026	3 de noviembre de 2026
7	Informes de verificación al cumplimiento de las obligaciones y del acatamiento de protocolos, lineamientos e instructivos expedidos por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado - ANDJE, respecto al sistema Único de Información Litigiosa "Ekogui".	Decreto 1069 de 2015, Artículo 2.2.3.4.1.14 (Decreto Único Reglamentario Sector Justicia y del Derecho)	2 de febrero de 2026	6 de marzo de 2026
		Circular Externa No. 05 de 2020 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado eKOGUI – Perfil Jefes de Control Interno, versión vigente de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado	3 de agosto de 2026	31 de agosto de 2026
8	Informe de Control Interno Contable	Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, artículo 3º Resolución 193 de 2016, modificada por las Resoluciones 043 y 097 de 2017	2 de febrero de 2026	27 de febrero de 2026
9	Informe de Peticiones, Quejas, Reclamos, Denuncias y Sugerencias	Ley 1474 de 2011 Artículo 76	2 de febrero de 2026	31 de marzo de 2026
		Decreto 2641 del 17 de diciembre 2012 “por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011”	3 de agosto de 2026	30 de septiembre de 2026
10	Seguimiento a la Estrategia de Racionalización de Trámites	Ley 962 de 2005 Decreto 1081 de 2015	2 de marzo de 2026	30 de abril de 2026
			1 de septiembre de 2026	15 de octubre de 2026
			17 de noviembre de 2026	21 de diciembre de 2026

3. ELABORACIÓN Y PUBLICACIÓN DE INFORMES DETERMINADOS POR LEY				
No.	Actividades	Norma que lo regula	Fechas planeadas	
			Inicio	Terminación
11	Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano	Ley 909 de 2004 Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.1 y posteriores Circular 017 de noviembre de 2017 de la Procuraduría General de la Nación.	1 de junio de 2026	15 de julio de 2026
		Ley 2013 de 2019 “Por medio del cual se busca garantizar el cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad mediante la publicación de las declaraciones de bienes, renta y el registro de los conflictos de interés”	1 de septiembre de 2026	15 de octubre de 2026
12	Informe de cumplimiento Matriz de Transparencia - ITA	Ley 1712 de 2014 Decreto 103 de 2015 y Decreto 1519 de 2020 MinTIC	27 de julio de 2026	31 de agosto de 2026
13	Informe de Medición de Desempeño Institucional del Sistema de Control Interno a través del FURAG	Circular Externa Función Publica 100-001 de 2022 Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.22.3.10	Conforme al cronograma establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública para cada vigencia	
TOTAL INFORMES				25

4. SEGUIMIENTOS			
No.	Actividades	Línea de Acción	Meses de entrega
1	Seguimiento al Análisis de Indicadores	MIPG Sectorial	30 de Abril de 2026 31 de Agosto de 2026
2	Seguimiento a los Principios de Seguridad de la Información	MIPG Sectorial	30 de Octubre de 2026
3	Seguimiento al Manejo de la Caja Menor	MinHacienda	30 de Abril de 2026 30 de Septiembre de 2026
4	Informe Evaluación Sistema de Gestión de Riesgos	MIPG	29 de Mayo de 2026 30 de Septiembre de 2026
5	Evaluar cumplimiento deberes al contrato 60 - Procomercio	Fortalecimiento SCI	29 de Mayo de 2026 30 de Octubre de 2026
6	Seguimiento al Sistema de Control Interno Contable	Fortalecimiento SCI	30 de Octubre de 2025
7	Evaluar cumplimiento a la ejecución presupuestal	Fortalecimiento SCI	30 de Junio de 2026 30 de Noviembre de 2026
9	Seguimientos a las actividades de supervisión contractual	Fortalecimiento SCI	30 de Junio de 2026 30 de Noviembre de 2026
11	Seguimiento a la rendición de informes de Ley a través de el aplicativo SIRECI	Resolución Orgánica 066/2024	30 de Abril de 2026 31 de Julio de 2026 30 de Octubre de 2026
12	Seguimiento SIIF Nación	MinHacienda	30 Junio de 2026
TOTAL INFORMES			18

5. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO			
No.	Actividades	Fechas planeadas	
		Inicio	Terminación
2	Seguimiento Planes de Mejoramiento derivados de Auditorías Internas	2 de marzo de 2026	31 de marzo de 2026
		16 de noviembre de 2026	15 de diciembre de 2026
	TOTAL INFORMES		2

6. CAPACITACIONES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA OFICINA		
No.	Nombre o Tipo de Capacitación	Grupo Objeitvo
1	Actualización en Normas Globales de Auditoría	Equipo auditor
2	Curso Certificado en Analítica de Datos	Equipo auditor
7. SITUACIONES IMPREVISTAS A TENER EN CUENTA EN EL PLAN DE ADITORIA		
No.	Situaciones	Tipología
1	Citaciones del Departamento Administrativo de la Función Pública	Equipo Transversal - Diplomados - Seminarios- Congresos - Foros - Rendición de Cuentas, entre otros
2	Citaciones de la Presidencia de la República y/o Secretaria de Transparencia	Todo lo relacionado con temas de corrupción y riesgos
3	Citaciones del Ministerio de Defensa	Comité Sectorial - Control Interno y apoyo a la gestión entre otros
4	Citaciones de Organismos de Control (CGR - PGN- CGN- FGN - AGR)	Todo lo relacionado con temas de Control Fiscal, Disciplinario y Penal
6	Situaciones Administrativas del Equipo Auditor	1. Vacaciones
Elaboración: Oficina de Control Interno CASUR Número de Acta de Aprobación: 77 del 12 de Diciembre de 2025 - Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Modificaciones: N.A.		