	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS OFICINA CONTROL INTERNO		
Código:	GM-F-17-078	**Versión:**	001

Objetivo del Programa: Priorizar, planificar y ejecutar las actividades definidas en el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos PAAS - 2026, mediante la realización de evaluaciones independientes (auditorías basadas en riesgos, seguimientos, acompañamiento, asesorías y coordinación para la atención a requerimientos de entes de control externo; con el fin de facilitar la toma de decisiones y formulación de acciones (frente a las desviaciones detectadas) orientadas al fortalecimiento, desarrollo y mejora continua de los procesos y en general del Sistema de Control Interno, como herramienta de apoyo gerencial que aportan el seguimiento sobre la gestión pública y el cumplimiento de objetivos, metas y obligaciones institucionales; promoviendo la cultura de control y autoevaluación.

1. LIDERAZGO ESTRATEGICO	DESTINATARIO	NORMATIVIDAD QUE LO SUSTENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Elaboración matriz de priorización con enfoque en riesgo para propuesta de Auditorias 2026 - 2027	Dirección General, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Guia de Auditoría del Departamento Administrativo de la Función Pública V4.													
Planeación propuesta Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2026 - 2027	Dirección General, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Guia de Auditoría del Departamento Administrativo de la Función Pública V4.													
Planeación y desarrollo Comités de Coordinación del Sistema de Control Interno	Dirección General, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Rol de Liderazgo Estrategico (Decreto 648 de 2017) Se refiere a las actividades de rendición de cuentas, presentación de informes y manejo de información estratégica que les añte de las Unidades de Auditoría Interna deben realizar frente a su nominador, así como aquellas relacionadas con el valor agregado del ejercicio de sus funciones al interior de la entidad en la que se desempeña													
2.2 INFORMES DE LEY	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Informe Control Interno Contable Anual	1. Contaduría General de la Nación 2. Directora General 3. Secretaria General 4.Subdirección Administrativa y Financiera	Resolución 357 de 2008. "Por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación".													VIGENCIAS COLECTIVAS
Informe sobre cumplimiento de medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público.	1. Dirección General 2.Secretaria General 3. Subdirección Gestión Talento Humano 4. CICCI	Verificar el cumplimiento de los mandatos del plan de austeridad del gasto público de conformidad con del Decreto 444 de 2023.													
Certificación semestral sobre el cumplimiento de las obligaciones frente al sistema único de gestión e información litigiosa del estado - eKOGUI.	1. Agencia Nacional para de Defensa Jurídica del Estado 2. Dirección General 3. Oficina Asesora Jurídica	Verificar el cumplimiento de las obligaciones de cada uno de los usuarios del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado de la Unidad.													
Derecho de Autor - Uso software legal	1. Dirección Nacional de Derecho de Autor. 2. Dirección General 3. Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicación.	Directiva Presidencial 02 de 2002 y Circular 07 de 2005 verificación cumplimiento normas uso de software.													
Evaluacion Independiente Sistema Control Interno	1.Ciudadanía. (Pagina Web) 2. Directora General 3. Comité de Coordinación de Control Interno	Verificar el avance y estado de madurez del Sistema de Control Interno, de acuerdo a los establecido en el Articulo 156, del Decreto-Ley 2106 de 2019.													
Medición Desempeño del Sistema de Control Interno - 2025 (FURAG)	1. Directora General. 2. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Monitorear y evaluar la gestión y desempeño del Sistema de Control Interno vigencia 2025.													
Seguimiento al Cumplimiento de la Ley de transparencia y acceso a la información pública Ley 1712 de 2014 y accesibilidad web.	1. Ciudadanía. (Pagina Web) 2. Dirección General 3. Procuraduría General de la Nación 4. Comité de Coordinación de Control Interno.	Verificar el cumplimiento por parte de la UBPD del derecho de acceso a la información pública - Ley 1712 y Decreto 103 de 2015. Resolución 1519 de 2020 y accesibilidad web.													
Informe semestral sobre atención de quejas sugerencias y reclamos de la ciudadanía relacionados con la misión	1. Dirección General 2. Subdirección Administrativa y Financiera 3. CICCI	Verificar la atención a PQRS en cumplimiento del articulo 76 de la Ley 1474 de 2011.													
Seguimiento Implementación Programa de Transparencia y Ética Pública PTEP.	1. Dirección General 2. Oficina Asesora de Planeación 3. CICCI	Ley 1474 de 2011, Art. 73 (Articulo modificado por la Ley 2195 de 2022 que crea los programas Transparencia y Etica Publica) Decreto 1122 de 2024 Anexo técnico													
Seguimiento SIGEP	1. Directora de la entidad 2. Secretaria General 3.Subdirección de Gestión Humana 4. CICCI	Verificar el registro y la actualización de la información de los servidores públicos de la UBPD en la plataforma SIGEP.													
Ejecución Caja Menor	1. Dirección General 2. Secretaria General 3. Subdirección Administrativa y Financiera	Realizar el arqueo de la caja menor de la UBPD de conformidad con el Titulo 5 del Decreto No. 1083 de 2015 y el Manual para el Manejo de Caja Menor de la UBPD													
2.3. INFORMES INTERNOS (Pendiente actualización cronograma OAP)	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Reporte Monitoreo PTEP Reporte Monitoreo Riesgos de Corrupción Reporte Monitoreo Riesgos de Gestión	Oficina Asesora de Planeación	Realizar reportes de las actividades que ejecuta la Oficina de Control Interno en lo relacionado con los Riesgos de Corrupción, Gestión y PAAC.													VIGENCIAS COLECTIVAS
Reporte PAI Seguimiento Bimestral Reporte Actualización PAI 2026 (hojas de ruta)	Oficina Asesora de Planeación	Realizar reportes de las actividades que ejecuta la Oficina de Control Interno en lo relacionado con el Plan de Acción Institucional													
Reporte - seguimiento Semestral Plan de Acción MECI	Oficina Asesora de Planeación	Realizar reportes de las actividades que ejecuta la Oficina de Control Interno en lo relacionado con el Plan MECI													
Reporte - Indicadores Comité Directivo Reporte	Oficina Asesora de Planeación	Realizar reportes de las actividades que ejecuta la Oficina de Control Interno en lo relacionado con el Plan MECI, Gestión de Riesgos, Indicadores y ejecución Plan de Acción Institucional)													
2.4 SEGUIMIENTOS	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Seguimiento a las alertas del Plan de Acción generados por la OAP - **Semestral** Seguimiento a los Indicadores de Gestión	1. Dirección General 2. Dependencias responsables 3. CICCI	Realizar Seguimiento a la atención de las alertas generadas por la Oficina Asesora de Planeación frente al cumplimiento del Plan de Acción Institucional													VIGENCIAS COLECTIVAS
Seguimiento a las alertas a los Proyectos de Inversión generados por la OAP (son generadas bimensualmente) **Bimestral**	1. Dirección General 2. Dependencias responsables 3. CICCI	Verificar el cumplimiento de las actividades y el seguimiento de los indicadores del Plan de Acción, de la UBPD.							1 May - 31 Ago 2026			1 Sep - 31 Dic 2026			
Planes de mejoramiento derivados de auditorías internas. (Trimestres vencidos)	Dependencias responsables	Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento con el fin de corregir los hallazgos y prevenir la repetición de los eventos.				1 Trimestre 2026			1 Trimestre 2026			1 Trimestre 2026			
Seguimiento e informe avance Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República	1. Contraloría General de la República 2. OCCcomité de Coordinación de Control Interno	Realizar el seguimiento y evaluación a las acciones del Plan de Mejoramiento de la UBPD, suscrito con la CGR, conforme la Circular N° 15 de 2020 de la Contraloría General de la República													
3. ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN															
3.1 SENSIBILIZACIÓN FUNDAMENTOS CONTROL INTERNO	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Fomento de la Cultura del autocontrol (Tips, juegos o charlas con invitados especiales)	Toda la entidad	Fomentar la cultura de la prevención del riesgo y el fomento del control en el quehacer institucional.													
3.2 ASISTENCIA COMITES INSTITUCIONALES	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Comité Directivo	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR CITACIÓN DE LA DIRECCIÓN GENERAL**												
Comité de Conciliación	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR CITACIÓN DE OFICINA ASESORA JURÍDICA**												
Comité de Contratación	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR CITACIÓN DE SECRETARIA GENERAL**												
Comité de Bajas	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR CITACIÓN DE SECRETARIA GENERAL**												
Comité de Política de Derechos de Autor	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR CITACIÓN OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES**												
Comité de Sostenibilidad Financiera (2 sesiones al año)	Miembros Comité	En calidad de invitado, con voz, pero sin voto.	**POR A CITACIÓN DE SECRETARIA GENERAL**												
3.3 ASESORÍA	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Acompañamiento y Asesoría en temáticas como Planes de mejramiento, esquema de líneas de defensa, indicadores, gestión de riesgos.	Dependencias	Asesoría permanente y la formulación de recomendaciones con alcance preventivo, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones frente al quehacer institucional y su mejora.	**POR DEMANDA**												
4. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Informe de seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción	1. Ciudadanía (página web) 2. Dirección General 3. CICCI	Realizar el seguimiento al mapas de riesgos de corrupción.													
Seguimiento a la Administración del Riesgo de Gestión. (Pendiente actualización conforme programación OAP)	1. Dirección General 2. Dependencias responsables 3. CICCI	Realizar seguimiento independiente y objetivo para verificar la efectividad del sistema de gestión de riesgos, validando que la línea estratégica, la primera y segunda línea de defensa cumplan con sus responsabilidades en la gestión de riesgos para el logro en el cumplimiento de los objetivos institucionales y de proceso.													
5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Seguimiento y acompañamiento Rendición de la cuenta e Informe **Anual**	Contraloría General de la República Dirección General	Verificar contra soportes la información diligenciada en el formulario a enviar la Contraloría General de la República respecto a la rendición de la cuenta e informe anual a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes (SIRECI)													
Seguimiento rendición Informe Mensual Contratos Sireci Modalidad Gestión Contractual - **Mensual**	Contraloría General de la República Dirección General Secretaria General	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Seguimiento Posconflicto **Semestral**	Contraloría General de la República Dirección General Subdirección General Técnica y Territorial	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Informe Formulado para el Análisis y Seguimiento a los Avances del Posconflicto - **Anual.**	Contraloría Delegada para el Posteconflicto	verificar el seguimiento y avance institucional relacionado con la formulación, implementación y seguimiento del Acuerdo Final entre el Gobierno Nacional y las FARC - EP, tomando como referencia el Plan Marco de Implementación (PMI). El análisis de la información se verá reflejado en el informe de seguimiento realizado por la Contraloría Delegada para el Posconflicto, el cual será presentado al Congreso de la República, en cumplimiento a lo estipulado en el Acto Legislativo 01 de 2016.													
Seguimiento Rendición SIRECI Modalidad Obras Inconclusas o sin Uso - **Mensual**	Contraloría General de la República Secretaria General	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Seguimiento Rendición SIRECI Modalidad delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del Estado - **Semestral**	Contraloría General de la República Dirección General Oficina Asesora Jurídica	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL	**DESTINATARIO**	**OBJETIVO**	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	
Seguimiento Rendición SIRECI Modalidad Acción de Repetición - **Semestral**	Contraloría General de la República Secretaria General Oficina Asesora Jurídica	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Personal y Costos - **Anual**	Contraloría General de la República	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Informe Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes para el informe de fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe.	Comisión Legal de Cuentas Cámara de Representantes.	Verificar contra soportes la información diligenciada con el fin de que se encuentre diligenciada bajo criterios de oportunidad, calidad y completitud.													
Seguimiento a requerimiento de información Entes de Control	CGR,PGN, Defensoría del Pueblo Congreso de la República	Interlocutor entre los entes externos de control y la UBPD, y facilitar el flujo de información con dichas entidades. Revisar que las respuestas bajo los siguientes criterios: Oportunidad, completitud y pertinencia	**POR DEMANDA**												
Acceso a Fuentes de Información en Tiempo Real a cargo de OTIC	Contraloría General de la República - DIARI - **Mensual**	Verificar el cumplimiento de la información que se transmite a través del SFTP de la Contraloría General de la República - DIARI, conforme a las circulares 005 de 2020, y Memorando 20245001353B2 de 2021 y demas circulares que expida la CGR para tal fin.													
Sistema de alertas de Control Interno - SACI y acciones en ejercicio de Oficial de Transparencia	Contraloría General de la República	Generar alertas de control interno que contenga un reporte sucinto y documentado sobre posibles actos de corrupción, irregularidades o demás circunstancias en las que se detecte riesgo de afectación o perdida de los recursos, bienes intereses patrimoniales, de naturaleza pública del orden nacional.	**DE ACUERDO A LAS NECESIDADES**												
Auditoría de cumplimiento - Vigencia 2020. Contraloría General de la República	Contraloría General de la República	Rol de Relación con Entes Externos de Control (Decreto 648 de 2017). La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces sirve como puente entre los entes externos y la entidad con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos teniendo en cuenta el amplio conOACIrmento que esta unidad tiene de la organización. Para el desarrollo de esta rol se debe identificar previamente la información relevante y pertinente referente a: Fechas de visita, alcance de las auditorías, informes periódicos, requerimientos previos de órganos de control, entre otros aspectos.													

Elaboró - Vo/Bo: - Ingrid Lorena Torres Navarrete - Experta Técnica - Nohora Adriana Botero Pinilla - Contratista	**Revisó:** Diana Carolina Arbeláez Arciagas Jefe Oficina Asesora de Control Interno