

 ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ	GESTIÓN ESTRATÉGICA	CÓDIGO: GES-FM-005
	FORMATO	VERSIÓN: 02
	ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 12/MAR/2024

La Alcaldía Municipal de Cajicá se permite informar que el tratamiento de los datos personales recolectados en este documento, se realiza de acuerdo a los requerimientos de la Ley 1581 de 2012 y el Decreto Nacional 1377 de 2013; los cuales están relacionados con el manejo, administración y tratamiento de los datos personales; así como se establece en la Política de Tratamiento de Datos Personales adoptada mediante Decreto Municipal 141 del 13 de junio de 2019 y está disponible en la página web: www.cajica.gov.co

INFORMACIÓN GENERAL DE LA REUNIÓN			
TEMA:	COMITÉ MUNICIPAL DE AUDITORIA INTERNA		
RESPONSABLE:	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
LUGAR:	SALA DE JUNTAS SECRETARIA GENERAL		
FECHA:	AGOSTO 15 DE 2025		
HORA DE INICIO:	10:00 AM	ACTA NÚMERO: (Si aplica)	1
HORA DE TERMINACIÓN:	11:00 AM		

ASISTENTES		
Anexar listado de asistencia a la reunión para verificación de firmas de registro		
NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA
OMAR SANCHEZ	JEFE CONTROL INTERNO	ALCALDIA DE CAJICÁ
MARTHA BELLO	CPS CONTROL INTERNO	INSCULTURA
HERNAN DARIO GONZALEZ	ASESOR CONTROL INTERNO	HOSPITAL
POMPILIO RODRIGUEZ	P.U. CONTROL INTERNO	INSVIVIENDA
MARTHA GARCIA	JEFE CONTROL INTERNO	EPC CAJICÁ
EDWIN CASAS	JEFE CONTROL INTERNO	INSDEPORTES
FRANCY GALINDO BONILLA	TECNICO ADMINISTRATIVO	ALCALDIA DE CAJICÁ

OBJETIVO DE LA REUNIÓN
REALIZAR REUNION DE COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE ENTIDADES DEL MUNICIPIO DE CAJICÁ

DESARROLLO DE LA REUNIÓN
Describir el desarrollo de la reunión de acuerdo al orden del día propuesto.
ORDEN DEL DÍA PROPUESTO
Orden del día 1. Llamado a lista 2. Aprobación del acta anterior 3. Plan anual de auditoría 2025 4. Informes con los entes de control 5. Finalización del periodo – responsables de Control Interno 6. Propositiones y varios El orden del día fue leído y aprobado por unanimidad.
DESARROLLO DE LOS TEMAS TRATADOS
Aprobación del acta anterior El acta de la sesión anterior fue revisada cuidadosamente por los asistentes, quienes confirmaron que la información registrada reflejaba de manera clara y precisa los temas tratados. Tras verificar los compromisos establecidos y constatar que no existían observaciones ni solicitudes de modificación, los miembros del Comité aprobaron por unanimidad el acta en mención.

 ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ	GESTIÓN ESTRATÉGICA	CÓDIGO: GES-FM-005
	FORMATO	VERSIÓN: 02
	ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 12/MAR/2024

Elección de secretario del comité

En el desarrollo de la sesión se discutió ampliamente la propuesta relacionada con la rotación del cargo de secretario, resaltando la importancia de compartir esta responsabilidad entre los diferentes miembros para garantizar una participación equitativa y dinámica dentro del Comité. Tras considerar las opiniones expresadas y valorar la disposición de los asistentes, finalmente el Dr. Hernán manifestó su aceptación para asumir dicha función, comprometiéndose a desempeñar las labores propias, quedando formalmente designado como nuevo secretario.

Plan anual de auditoría 2025

Se solicitó a cada miembro del comité remitir por medio de correo electrónico, el respectivo plan anual de auditorías vigencia 2025 a más tardar en la última semana del mes de agosto de 2025. Esta disposición tiene como objetivo, garantizar que la información se encuentre disponible de manera oportuna para su análisis, retroalimentación y posterior consolidación.

Asimismo, quedo claro entre los miembros de comité que las auditorías programadas para la presente vigencia, tendrán desarrollo hasta el mes de septiembre en la mayoría de los casos a excepción de algunos que finalizarían este proceso en noviembre y diciembre, cumpliendo con el cronograma establecido. No obstante, se precisó que las actividades relacionadas con la formulación y seguimiento de los planes de acción, así como la elaboración y entrega de los informes derivados de dichas auditorías, se ejecutaran hasta el mes de diciembre, con el fin de asegurar un cierre completo y ordenado del proceso de control y mejora continua.

Informes a los entes de control

Cada uno de los miembros informo que los reportes y los planes de mejoramiento se encuentran actualizados y al día, cumpliendo con los cronogramas establecidos y con las directrices fijadas. Este avance refleja el compromiso de las dependencias responsables en la consolidación de la información y en la implementación de acciones orientadas a la mejora continua, lo cual facilita el seguimiento y la evaluación de los resultados alcanzados.

Se recordó a los miembros del comité que el incumplimiento por parte de los auditados en la formulación, ejecución o entrega de los planes de mejoramiento puede acarrear consecuencias administrativas, entre ellas la apertura de procesos disciplinarios de conformidad con la normatividad vigente. En este sentido, se reiteró la necesidad de asumir con responsabilidad los compromisos adquiridos y de dar cumplimiento a las acciones establecidas, con el fin de evitar riesgos institucionales y garantizar la transparencia en la gestión.

Se dejó constancia de que varios de los pendientes relacionados con los procesos de almacén fueron revisados y solucionados durante el periodo en curso. Dichas acciones permitieron corregir observaciones previamente identificadas, mejorar la eficiencia en los procedimientos y avanzar en la normalización de los registros, lo cual contribuye de manera significativa al fortalecimiento de la gestión operativa y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

Visita de la Contraloría

- La visita se realizó el 2 de mayo, con enfoque en lo financiero y contractual.
- Se advirtió sobre el uso indebido de caja menor para compras no autorizadas (ejemplo: ramos, servilletas, bebidas).
- Se enfatizó la necesidad de planificación para evitar recurrir a caja menor en casos de elementos que deberían estar cubiertos por contratos.
- Se sugirió dejar constancia en las actas de recomendaciones para evitar hallazgos repetitivos que puedan escalar a procesos disciplinarios.

Proposiciones y varios

- Se recomendó invitar representantes de Hacienda a los comités para fortalecer la información presupuestal y mejorar indicadores como el FURAG.
- Se discutió la importancia de la correcta gestión de incapacidades y cuentas por cobrar para evitar detrimentos patrimoniales.

 ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ	GESTIÓN ESTRATÉGICA	CÓDIGO: GES-FM-005
	FORMATO	VERSIÓN: 02
	ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 12/MAR/2024

- Se recordó incluir siempre las observaciones de contraloría en los informes y darles seguimiento.
- Se enfatizó en mantener la colaboración entre los diferentes responsables de control interno, compartiendo información y apoyo en procesos.

Siendo las 11:00 AM, se dio por finalizada la sesión, agradeciendo a los participantes por su asistencia y aportes.

COMPROMISOS		
Descripción Compromiso	Responsable	Fecha de cumplimiento
Enviar el Plan Anual de Auditoría 2025 a todos los miembros antes de finalizar agosto.	TODOS	29/08/2025

	Nombre y apellido	Cargo / Dependencia
Elaboró	Hernan Darío Gonzalez Coy	Secretario Técnico del Comité Asesor Control Interno ESE Hospital P.J.C.

			SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD																		
			INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ																		
			GESTIÓN DE CALIDAD																		
			PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA																		
CÓDIGO			VERSIÓN			FECHA						PÁGINA									
DIR-GC-FTO-016			3			02/24/2025						1 DE 1									
Ejecución de la Auditoría			Oficina de Control Interno			☐			Gestión de Calidad			☐									
VIGENCIA									FECHA DE ELABORACIÓN												
Objetivo:			Dar cubrimiento en auditorías a los procesos de la Entidad para agregar valor y mejorar los programas y operaciones; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos y gestión de riesgos.																		
Alcance:			Inicia con la proyección del programa anual de auditoría, su publicación y culmina con la ejecución soportada con el informe de auditoría.																		
Criterios:			1. ISO 9001:2015 Requisitos del sistema de gestión de calidad. 2. Ley 87 de 1993. Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado. 3. Ley 1474 de 2011. Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. 4. Decreto 1083 de 2015 Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública. 5. Decreto: 1499 de 2017 Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015 6. Ley 594 de 2000. Por medio de la cual se expide la Ley General de Archivos. 7. Ley 1712 de 2014. Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.																		
Metodología:			Las auditorías se llevarán a cabo mediante una revisión sistemática de los procesos y procedimientos del instituto. Se realizarán entrevistas con el personal clave, observación directa de las actividades deportivas y administrativas, y análisis de documentación relevante. Asimismo, se evaluará el cumplimiento de las normativas internas y externas.																		
No	TIPO DE AUDITORIA		CALSIFICACIÓN				Nombre del Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
	Externa	Interna	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación, control y seguimiento															
1			PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	X						P											DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
2			GESTIÓN ADMINISTRATIVA – GESTIÓN HUMANA			X				P											LAURA DANIELA BALLEEN
3			ALMACÉN			X				P											DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
4			GESTIÓN DOCUMENTAL, VENTANILLA ÚNICA Y ATENCIÓN AL CIUDADANO			X				P											DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
5			GESTIÓN DE COMUNICACIONES			X					P										DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
6			DEPORTE FORMATIVO ESCOLAR		X						P										DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
7			DEPORTE DE ALTOS LOGROS		X							P									DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
8			FOMENTO Y DESARROLLO SOCIAL		X								P								DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
9			GESTIÓN ÁREA TÉCNICA MISIONAL		X								P								DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
10			DEPORTE ASOCIADO Y COMPETITIVO		X									P							DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
11			GESTIÓN JURÍDICA			X									P						ROXAN GONZÁLEZ TAPIA
12			GESTIÓN CONTRACTUAL			X										P					LAURA DANIELA BALLEEN
13			GESTIÓN FINANCIERA			X										P					JULIAN DAVID ESPITIA
14			GESTIÓN DE RECURSOS TECNOLÓGICOS Y PLATAFORMAS DIGITALES			X											P				DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
15			GESTIÓN FÍSICA DE ESCENARIOS DEPORTIVOS			X											P				DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
16			OFICINA DE CONTROL INTERNO				X										P				EDWIN ANTONIO CASAS
17			GESTIÓN DE CALIDAD	X														P			DUVAN ALEJANDRO LÓPEZ
PLANEADO				P		EJECUTADO						E									
Auditor											Director (a)										
Fecha											CONTROL DE CAMBIOS										
Versión											Tipo de cambio										

11/07/2023	1	Creación y control.
24/02/2024	2	Cambio de color por azul oscuro, cambio de pie de página donde se incluye el logo del ente certificador.
TABLA DE CONTROL DOCUMENTAL		
Responsable	Nombre(s) y apellidos	Proceso
Proyectó:	Valentoma González González	Gestión de Calidad
Revisó:	Gabriel Ramírez Camargo	Planeación Estratégica
Aprobó:	Duván Alejandro López Calderón	Dirección
Los firmantes, manifestamos expresamente que hemos estudiado y revisado el presente documento, y por encontrarlo ajustado a la disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias vigentes, lo presentamos para su firma bajo nuestra responsabilidad.		
Dirección: Calle 1 sur # 7 - 56. Celular: (+57) 3133337759 www.insdeportes.gov.co E-Mail: ventanillaunica@insdeportescajica.gov.co  ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICA  INSDEPORTES CAJICA  CERTIFICADO Nº LAF - 1004		

E.S.E. HOSPITAL PROFESOR JORGE CAVELIER													
MACORPOROCESO DE EVALUACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO													
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS VIGENCIA 2025													
CODIGO: EVA-CI-F-07						VERSION: 01						FECHA: 07 Marzo 2025	
Desarrollar y ejecutar un plan anual de auditorías que permita evaluar de manera integral los procesos, controles internos y riesgos asociados a las operaciones de la entidad, con el fin de identificar áreas de mejora, asegurar el cumplimiento normativo y optimizar la eficiencia operativa. Este plan contribuirá al fortalecimiento de los mecanismos de control y a la mejora continua de la gestión institucional, así como aquellas vinculadas a los roles e informes de competencia de esta misma													
El alcance del Plan Anual de Auditorías incluye la revisión y evaluación de algunos procesos operativos y administrativos y financieros . Se llevará a cabo un análisis detallado de la gestión de riesgos, el cumplimiento de normativas legales y regulatorias, y la eficacia de los controles implementados en todas las áreas clave de la organización.													
Audirtoria	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	Observaciones
Auditorías Internas Basadas en Riesgos													
CARTERA													La auditoría de cartera verifica la gestión de procedimientos, garantizando el cumplimiento normativo y la eficiencia en la ESE Hospital Profesor Jorge Cavelier.
TESORERIA													La auditoría de tesorería evalúa la integridad, disponibilidad y correcta contabilización de los fondos líquidos de la ESE., asegurando el cumplimiento de políticas internas y normativas vigentes
FACTURACIÓN													La auditoría de facturación verifica la exactitud y legalidad de las transacciones comerciales, asegurando el cumplimiento de normativas fiscales y la transparencia financiera.
PRESUPUESTO													La auditoría de presupuesto evalúa la precisión y eficiencia en la asignación de recursos, asegurando que los gastos se alineen con las metas estratégicas y el marco normativo establecido."
CONTABILIDAD													La auditoría contable es un proceso sistemático que examina los registros financieros de una entidad para verificar su exactitud, integridad y cumplimiento de las normativas vigentes
BIOMEDICA													La auditoría biomédica evalúa la gestión, mantenimiento y cumplimiento normativo de los equipos médicos, garantizando su óptimo funcionamiento y seguridad en entornos hospitalarios.
FARMACIA													La auditoría de farmacia evalúa la gestión integral de medicamentos, asegurando su correcta dispensación, almacenamiento y cumplimiento normativo para garantizar la seguridad del paciente.
LABORATORIO													La auditoría de laboratorio es un proceso que evalúa la conformidad de los procedimientos, equipos y resultados con las normativas vigentes, asegurando la calidad y precisión en los análisis.
SEGURIDAD DE PACIENTE													La auditoría de seguridad del paciente evalúa los procesos asistenciales para identificar y mitigar riesgos, garantizando prácticas seguras y la calidad en la atención sanitaria.
PLANEACIÓN													La auditoría de planeación evalúa la eficacia de los procesos de planificación estratégica, asegurando que los objetivos de la ESE estén alineados con los recursos y capacidades disponibles.

E.S.E. HOSPITAL PROFESOR JORGE CAVELIER													
MACORPOROCESO DE EVALUACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO													
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS													
VIGENCIA 2025													
CODIGO: EVA-CI-F-07						VERSION: 01						FECHA: 07 Marzo 2025	
Desarrollar y ejecutar un plan anual de auditorías que permita evaluar de manera integral los procesos, controles internos y riesgos asociados a las operaciones de la entidad, con el fin de identificar áreas de mejora, asegurar el cumplimiento normativo y optimizar la eficiencia operativa. Este plan contribuirá al fortalecimiento de los mecanismos de control y a la mejora continua de la gestión institucional, así como aquellas vinculadas a los roles e informes de competencia de esta misma													
El alcance del Plan Anual de Auditorías incluye la revisión y evaluación de algunos procesos operativos y administrativos y financieros . Se llevará a cabo un análisis detallado de la gestión de riesgos, el cumplimiento de normativas legales y regulatorias, y la eficacia de los controles implementados en todas las áreas clave de la organización.													
Audirtoria	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	Observaciones
TALENTO HUMANO													La auditoría de talento humano evalúa la eficiencia y alineación de los procesos de gestión del personal con los objetivos de la ESE.
GESTIÓN AMBIENTAL													La auditoría de gestión ambiental evalúa el desempeño de una organización en el cumplimiento de normativas ecológicas, identificando impactos y oportunidades de mejora en sus procesos.
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO													La auditoría de seguridad y salud en el trabajo evalúa la implementación y eficacia del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST).
ACTIVOS FIJOS													La auditoría de activos fijos en almacén verifica la existencia, estado y correcta clasificación de los bienes almacenados, asegurando su adecuada gestión y protección contra pérdidas o deterioros.
CONTRATACIÓN													La auditoría de contratación evalúa la transparencia, legalidad y eficiencia de selección y vinculación de personal, asegurando el cumplimiento de normativas laborales y políticas internas.
Informes de Ley													
elo Estándar de Control Interno MECI .AG													Se deberá coordinar con el Jefe de Planeación, o quien ejerza sus funciones, para completar adecuadamente los dos formularios asignados por Función Pública.
ependiente del estado del Sistema de													Se evalua los periodos comprendidos en: 1 enero al 30 de Junio (primer semestre) y 1 julio al 31 diciembre (segundo semestre)
prestada por la entidad por oficina de cion al usuario)													La Oficina de Control Interno deberá supervisar que la atención se brinde conforme a las normas legales vigentes y presentará un informe semestral a la administración de la entidad.
													A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP)
e Legal)													La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor habilita el aplicativo de enero hasta el tercer viernes de marzo, fecha en que se deshabilita.

E.S.E. HOSPITAL PROFESOR JORGE CAVELIER													
MACORPOROCESO DE EVALUACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO													
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS													
VIGENCIA 2025													
CODIGO: EVA-CI-F-07						VERSION: 01						FECHA: 07 Marzo 2025	
Desarrollar y ejecutar un plan anual de auditorías que permita evaluar de manera integral los procesos, controles internos y riesgos asociados a las operaciones de la entidad, con el fin de identificar áreas de mejora, asegurar el cumplimiento normativo y optimizar la eficiencia operativa. Este plan contribuirá al fortalecimiento de los mecanismos de control y a la mejora continua de la gestión institucional, así como aquellas vinculadas a los roles e informes de competencia de esta misma													
El alcance del Plan Anual de Auditorías incluye la revisión y evaluación de alginos procesos operativos y administrativos y financieros . Se llevará a cabo un análisis detallado de la gestión de riesgos, el cumplimiento de normativas legales y regulatorias, y la eficacia de los controles implementados en todas las áreas clave de la organización.													
Audirtoria	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	Observaciones
Gasto													El informe de austeridad del gasto detalla las acciones implementadas para optimizar los recursos financieros de la entidad, asegurando una gestión eficiente y responsable
de Atención al Ciudadano													El plan y cada seguimiento cuatrimestral deben ser publicado en la pagina web de la institucion en las fechas determinadas según la norma.
mejoramiento con el organismo de													Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Cundinamarca
gos Institucional													Debe ser publicado en la pagina web de la institucion, y la información necesaria será solicitada a la oficina de Planeación para su elaboración y actualización.
Otros Roles de la Oficina de Control Interno													
e control													Garantizar la transparencia y el cumplimiento normativo durante las inspecciones, facilitando la comunicación efectiva y la colaboración con las autoridades.
de Control Interno													Permite la participación activa en la evaluación y mejora continua de los sistemas de control, asegurando el cumplimiento de políticas y normativas internas.
empeño													La asistencia a comités de coordinación de gestión y desempeño facilita la evaluación y alineación de estrategias organizacionales, promoviendo la mejora continua y el logro de objetivos institucionales.

			SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PLAN ANUAL DE AUDITORÍA												Cod: CIFR-01 Fecha: 04/04/2024 Versión: 07				
VIGENCIA: 2025																			
Objetivo del Plan:			Establecer las auditorías internas como actividades de aseguramiento de la oficina de control interno de la EPC de manera que permitan la mejora continua de los procesos.																
PLAN DE AUDITORÍA																			
Auditoría a Procesos	PROCESO			PRIORIZACIÓN			E N E R O	F E B R E R O	M A R Z O	A B R I L	M A Y O	J U N I O	J U L I O	A G O S T O	S E P T I E M B R E	O C T U B R E	N O V I E M B R E	D I C I E M B R E	Responsable de la auditoría
	Estratégico	Misional	Apoyo	Riesgo	Auditoría ente de control	Solicitud Alta Dirección													
Gestión Comercial (PQRS)																		Técnico de atención al usuario y ventanilla única	
Gestión Estratégica de Talento Humano																		PU Talento humano	
Gestión Financiera																		Director financiero	
Gestión de Contratación																		PU contratos y convenios	
AUDITORÍAS EXTERNAS																			
Auditoría Externa Contraloría de Cundinamarca																			
AUDITORÍAS ESPECIALES																			
N/A																		Lideres de proceso	
Original firmado JAIRO PINZÓN GUERRA GERENTE									Original firmado MARTHA LILIANA GARCÍA ROJAS JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO										



— ALCALDÍA —
MUNICIPAL DE CAJICÁ
BOGOTÁ, D.C. | MANO DE CULTURA
Y TURISMO DE CAJICÁ



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ

GESTIÓN DE COMUNICACIONES

FORMATO PLAN DE ACCIÓN / PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE GESTIÓN / CONTROL INTERNO

CÓDIGO: EV-EGMC-PC-001-FM-001

VERSIÓN: 001

FECHA: 25/01/2022

Página 1 de 11

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 Auditorías 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
- Auditorías 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 Auditoría	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.Alt.a 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 Auditoría	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.Alt.a 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				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.Altas Dirección														
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos, auditoría 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 auditorías efectuadas por la Contraloría)	X	X	X								X							X			

3. Auditorías Internas de Gestión, Control Interno

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				PRIORIZACION		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Alta Dirección
Gestión de Talento Humano			X		X		
Gestión Financiera (Arqueo Caja Menor) (Cada dos mes)			X				
Gestión de Almacén			X			X	
Gestión Jurídica y Contractual - Publicación de Actos Administrativos			X			X	
Biblioteca		X			X		
Gestió n Financiera							
Gestió n Contractual			X			X	
Publicació n de Contratos en SIA Observa y Secop II - Seguimiento a Publicaci6n			X		X	X	
Seguridad y Salud en el Trabajo			X				
Auditoría Pá gina Web - Ley de Transparencia y Acceso a la Informac ió n- Matriz Resoluci6n 1519 2020 MinTIC			X				
Gesti6n de Fomento Cultural		X			X		
Gesti6n de Comunicaciones			X				
Planeaci6n Institucional	X				X		
Auditoria al Programa de Transparencia y É tica Pública							
Gesti6n de TICS, auditoria al modelo de seguridad y privacidad de la informaci6n MSPi			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.Ata 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
Martha Eloisa Bello Riaño
CPS - Control Interno

REVISADO POR:

Franz Heiner Barreto Escobar
Nombre: Franz Heiner Barreto Escobar
Profesional Universitario

APROBADO POR:

Maestro Darwin Arturo Trujillo Rodríguez
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

FECHA: Enero de 2025

FECHA: Enero de 2025

Dirección: Calle 1A # 0-40
Cajicá - Cundinamarca
Teléfonos: (57+1) 310 564 4637 - 310 205 6145
Correo electrónico: pqr@culturacajica.gov.co
Página web: www.culturacajica.gov.co



— ALCALDÍA —
MUNICIPAL DE CAJICÁ



 ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ	GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA												CÓDIGO: GEM-FM-010									
	FORMATO												VERSIÓN: 02									
	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS BASADO EN RIESGOS												FECHA: 18/AGO/2022									
Fecha de elaboración:	DÍA	3		MES	3		AÑO	2025														
1. PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN																						
Objetivo del Plan:	Realizar seguimiento a los resultados de la gestión adelantada por la Alcaldía de Cajicá, con el propósito de valorar la efectividad del Control Interno, evaluar y mejorar la eficacia y la eficiencia de los procesos, así como el nivel de ejecución de los planes, programas, proyectos, y la gestión de riesgos y controles, con el fin de contribuir a la Alta Dirección en la toma de decisiones que oriente el accionar administrativo hacia la consecución de los fines estatales.																					
Alcance del Plan:	La ejecución del Programa de Auditoría se realizará durante la vigencia 2025, el cual incluye procesos, procedimientos, evaluaciones en todas las áreas o dependencias de la Administración Municipal de Cajicá.																					
Criterios:	Constitución Política de Colombia, Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Normas Internacionales para el ejercicio de auditoría, Normas Internas.																					
Recursos:	Humanos: Equipo de trabajo Oficina de Control Interno Tecnológicos: Sistemas de Información. Físicos: Muebles, enseres, equipos de cómputo y demás asignados a la Oficina de Control Interno.																					
Responsable	Jefe Oficina de Control Interno																					
NOMBRE DEL PROCESO/DEPENDENCIA A AUDITAR	TIPO DE PROCESOS				PRIORIZACIÓN			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Riesgo	Aud.Org Control	Solic.Altá Dirección															
Gestión de Gobierno y Participación Ciudadana - Dirección de Gestión del Riesgo												X										Director de Gestión del Riesgo
Gestión de Desarrollo Económico													X									Secretario de Desarrollo Económico
Gestión de Contratación														X					X			Secretario General - Dirección de Contratación
Gestión Jurídica														X								Secretaria Jurídica
Gestión de Hacienda Pública															X							Secretario de Hacienda
Gestión de Salud																	X					Secretaria de Salud
Gestión Estratégica																		X				Secretaria de Planeación - Dirección Planeación Estratégica
Gestión Documental y Archivo																			X			Secretario General - Oficina de Archivo
Gestión de Infraestructura y Obras Públicas																				X		Secretario de Infraestructura y Obras Públicas
Auditoría de Seguimiento Recursos de Caja Menor										X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Secretario General
Auditoría Financiera y de Gestión (22 de julio 1 de octubre de 2025)																X	X	X	X			Contraloría Departamental de Cundinamarca
Observación:	Para la programación de las auditorías se tuvo en cuenta el Programa de Auditorías Internas del Sistema de Gestión de Calidad, liderado por la Secretaria de Planeación - Dirección de Planeación Estratégica. El presente Plan Anual de Auditorías 2025, para la Alcaldía Municipal de Cajicá - Cundinamarca, está sujeto a cambios dependiendo de las necesidades del servicios, por cambios en los riesgos, en las operaciones, los programas, los sistemas, por requerimientos de los órganos de control, solicitudes del representante legal y de la alta dirección, y demás contingencias que se generen durante el periodo de ejecución.																					

2. PROGRAMA DE INFORMES DE LEY													
NOMBRE DEL INFORME DE LEY A PRESENTAR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno – Decreto 2106 de 2019. Circular Externa 100-006 de 2019 - Función Pública	X						X						Oficina de Control Interno
Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público	X			X			X			X			Oficina de Control Interno
Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias (Seguimiento Plan de Desarrollo)	X						X						Oficina de Control Interno
Seguimiento a las estrategias del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	X												Oficina de Control Interno
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública	X												Oficina de Control Interno
Seguimiento al Sistema Único de Trámites - SUIT	X				X				X			X	Oficina de Control Interno
Informe y Vigilancia a la Oficina de Peticiones Quejas, Sugerencias y Reclamos	X						X						Oficina de Control Interno
Informe Control Interno Contable	X						X						Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento al Mapa Institucional de Riesgos	X				X				X				Oficina de Control Interno
Seguimiento Informe Rendición de Cuentas	X				X				X				Oficina de Control Interno
Seguimiento a Derechos de Autor Software	X												Oficina de Control Interno
Presentar para Aprobación Plan Anual de Auditorías basado en Riesgos - 2025 - Cumplimiento Plan Anual de Auditorías			X										Oficina de Control Interno
Informes al H. Concejo Municipal (Según agenda)			X										Oficina de Control Interno
Seguimiento Avance Plan de Mejoramiento Contraloría Departamental de Cundinamarca				X		X	X			X	X		Oficina de Control Interno
										X			PM Auditoría de Cumplimiento Modalidad Presencial Municipio de Cajicá Vigencia 2023
Evaluar la dimensión siete (MECI) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión a través del Formato Único de reporte de avance a la gestión para la vigencia anterior. (FURAG)							X					X	PM Auditoría Actuación Especial de Fiscalización Vigencia Fiscal 2023
Seguimiento Informe Litigob-Ekogui (Semestral)				X									Oficina de Control Interno
Seguimiento al Plan de Formalización del Empleo Público en Equidad							X						Oficina de Control Interno
Seguimiento al Plan Integral de Gestión de Residuos Sólidos - PGIRS								X					Oficina de Control Interno
Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones									X				Oficina de Control Interno
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público -SIGEP											X		Oficina de Control Interno
Informe de los actos de corrupción e irregularidades (De evidenciarse)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Oficina de Control Interno
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Internos	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Oficina de Control Interno
Reporte al Sistema de Alertas tempranas (SACI) (De evidenciarse)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Oficina de Control Interno
Informe de Gestión Oficina de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Oficina de Control Interno
Avance Plan de Mejoramiento de Archivo - Seguimiento reporte semestral cumplimiento Ley 594 de 2000 ante AGN. (cuando aplique)	X												Oficina de Control Interno
													Oficina de Control Interno

3. PROGRAMA DE ACTIVIDADES DE OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO														
COMITÉ A LOS QUE ASISTE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			X											
Comité Institucional de Gestión y Desempeño											X			
Comité Municipal de Gestión y Desempeño														
Comité Municipal de Auditoria														
Comité de Conciliación y Defensa Judicial														
Comité Técnico de Asuntos Jurídicos Especializados														
Comité de Sostenibilidad Contable														
Comité Sentencia Río Bogotá - (Cuando es Invitado)														
Comité de Seguridad Vial - (Cuando es Invitado)														
Consejo de Gobierno (Cuando es Invitado)														
OTRAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO														
Atención entes externos de control														
Campaña de Autocontrol														
Actividades de asesoría y acompañamiento a solicitud de la Alta Dirección														
Situaciones imprevistas (Labores Administrativas)														
Generación de Alertas Preventivas														
Asesoría en el establecimiento de Planes de Mejoramiento (internos y externos)														
4. PROGRAMA DE JORNADAS DE CAPACITACIÓN														
NOMBRE DE LAS CAPACITACIONES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
Capacitación a Funcionarios de la Oficina de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
El presente Plan Anual de Auditorias basado en riesgos vigencia 2025, para la Alcaldía Municipal de Cajicá - Cundinamarca, está sujeto a cambios dependiendo de las necesidades del servicio, por cambios en los riesgos, en las operaciones, los programas, los sistemas, por requerimientos de los órganos de control, solicitudes del representante legal y de la alta dirección, y demás contingencias que se generen durante el periodo de ejecución.														
INFORMACIÓN DE APROBACIÓN														
PRESENTADO POR:					COMITÉ PRESENTADO									
NOMBRE:	OMAR GIOVANNI SÁNCHEZ NOVA SECRETARIO TÉCNICO - CICC				NOMBRE DEL COMITÉ	FABIOLA JÁCOME RINCÓN ALCALDESA MUNICIPAL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO								
CARGO:	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO				FECHA:	3/03/2025								
FECHA:	3/03/2025				No. DE ACTA	001-2025								