



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ

GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

FORMATO

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS BASADO EN RIESGOS

CÓDIGO: GEM-FM-010

VERSIÓN: 02

FECHA: 18/AGO/2022

Fecha de elaboración:

DÍA

24

MES

2

AÑO

2026

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 2026, 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.-Alta Dirección															
Auditoría de Seguimiento Recursos de Caja Menor									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Secretario General
Gestión del Desarrollo Territorial												X										Director de Desarrollo Territorial
Gestión de Contratación													X						X			Secretario General - Dirección de Contratación
Gestión de Tránsito, Transporte y Movilidad														X								Secretario de Tránsito, Transporte y Movilidad
Gestión de Desarrollo Social															X							Secretaria de Desarrollo Social
Gestión en Tecnologías de la Información y Ciencia Tecnología e Innovación																	X					Secretario de Ciencia Tecnologías de la Información y Ciencia Tecnología e Innovación
Gestión Ambiental y Desarrollo Rural																		X				Secretaria de Ambiente y Desarrollo Rural
Gestión de Hacienda Pública																				X		Secretario de Hacienda
Gestión de Comunicaciones																					X	Jefe Oficina de Prensa
Auditoría de Gestión y Resultados Presencial, de Alto Impacto 18 de febrero de 2026 al 1 de mayo de 2026											X	X	X	X								Contraloría Departamental de Cundinamarca
Actuación Especial de Fiscalización No Presencial, Bajo Impacto 20 de abril de 2026 al 27 de julio de 2026													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 2026, para la Alcaldía Municipal de Cajicá - Cundinamarca, está sujeto a cambios dependiendo de las necesidades de los 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													Responsable: Líder de proceso auditado	
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
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							Secretario de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC) y de Ciencia, Tecnología e Innovación (CTel) - Secretaria General- Secretaria de Planeación
Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público	X			X			X			X				Secretaría de Hacienda - Secretaria General
Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias (Seguimiento Plan de Desarrollo)	X													Dirección de Planeación Estratégica
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública	X													Dirección de Planeación Estratégica
Seguimiento al Sistema Único de Trámites - SUIT	X				X					X				Secretario de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC) y de Ciencia, Tecnología e Innovación (CTel) - Secretaria General
Informe y Vigilancia a la Oficina de Peticiones Quejas, Sugerencias y Reclamos	X						X							Dirección Integral de Atención al Usuario y al Ciudadano PQRS
Informe de Seguimiento al Mapa Institucional de Riesgos	X				X					X				Dirección de Planeación Estratégica
Seguimiento Informe Rendición de Cuentas			X											Dirección de Planeación Estratégica - Oficina de Prensa
Informe Control Interno Contable		X												Secretaría de Hacienda
Seguimiento a Derechos de Autor Software			X											Secretario de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC) y de Ciencia, Tecnología e Innovación (CTel)
Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones											X			Secretaría Jurídica
Seguimiento al Plan Integral de Gestión de Residuos Sólidos - PGIRS										X				Secretaría de Ambiente y Desarrollo Rural
Seguimiento a Políticas							X							Todas las Dependencias
Seguimiento a Acuerdos de Gestión (plazo de publicación 28 de febrero 2026)							X							Todas las Dependencias
Seguimiento al Plan de Formalización del Empleo Público en Equidad								X						Dirección de Gestión Humana
Informes al H. Concejo Municipal (Según agenda)			X	X		X	X			X	X			Oficina de Control Interno
Presentar para Aprobación Plan Anual de Auditorías Basado en Riesgos - 2026 - Cumplimiento Plan Anual de Auditorías		X												Oficina de Control Interno
Seguimiento al cargue e las plataformas Sia Contralorias - Sia Observa		X												
Evaluar la dimensión siete (MEC) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión a través del Formato Único de reporte de avance a la gestión para la vigencia anterior. (FURAG) (Fecha inicial de 3 de marzo a 17 de abril)			X	X										
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Publico -SIGEP							X							
Plan de Mejoramiento			X											19 de marzo de 2026 - Secretaria General - Archivo Central de la Alcaldía
Auditoria de Inspección, Vigilancia y Control						X								19 de junio de 2026 - Secretaria General - Archivo Central de la Alcaldía
Archivo General de la Nación									X					19 de septiembre de 2026 - Secretaria General - Archivo Central de la Alcaldía
												X		19 de diciembre de 2026 - Secretaria General - Archivo Central de la Alcaldía
Plan de Mejoramiento				X										20 de abril de 2026 cierre total SIA CONTRALORIAS
Auditoria Financiera de Gestión y Resultados - AFGR Modalidad Presencial Municipio de Cajica Vigencia 2024 PVCFT 2025					X									Secretaría General - Dirección de Contratación - Secretaria de Desarrollo Económico - Secretaria de Hacienda
Contraloría de Cundinamarca														
Informe de los actos de corrupción e irregularidades (De evidenciarse)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Internos	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Reporte al Sistema de Alertas tempranas (SACI) (De evidenciarse)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Informe de Gestión Oficina de Control Interno	X													
Avance Plan de Mejoramiento de Archivo - Seguimiento reporte semestral cumplimiento ante AGN. (cuando aplique)														

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									X		
Comité Institucional de Gestión y Desempeño													
Comité Municipal de Gestión y Desempeño													
Comité Municipal de Auditoría													
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 Auditorías basado en riesgos vigencia 2026, 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:	2026/02/24
FECHA:	2026/02/24	No. DE ACTA	001-2026