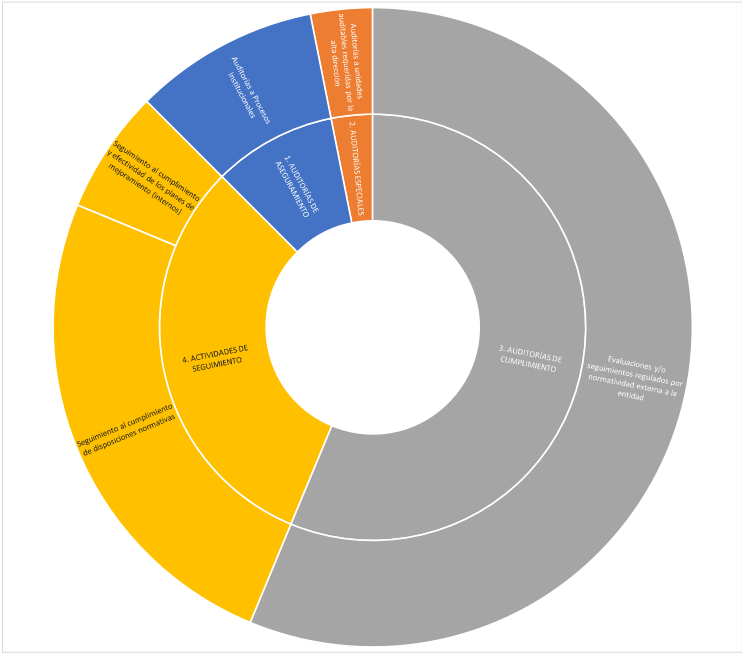


Clasificación de la Información: Pública ☒ Reservada ☐ Clasificada ☐

Fecha de aprobación: 3/04/2025

RESUMEN EJECUTIVO DE LAS TIPOLOGÍAS DE ACTIVIDADES DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA APROBADO

ROLES OFICINA DE CONTROL INTERNO	ACTIVIDAD	NUMERO ACTIVIDADES	PESO PORCENTUAL
1. AUDITORÍAS DE ASEGURAMIENTO	Auditorías a Procesos Institucionales	3	9%
2. AUDITORÍAS ESPECIALES	Auditorías a unidades auditables requeridas por la alta dirección	1	3%
3. AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO	Evaluaciones y/o seguimientos regulados por normatividad externa a la entidad	18	56%
4. ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO	Seguimiento al cumplimiento y efectividad de los planes de mejoramiento (internos)	2	6%
	Seguimiento al cumplimiento de disposiciones normativas	8	25%
TOTAL		32	100%



ACTIVIDADES BAJO LOS CINCO (5) ROLES DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO

La Oficina de Control Interno presenta de manera ejecutiva las actividades del Programa Anual de Auditoría, aquí se precisa el nombre de las actividades agrupadas en los Roles asignados (Decreto 648 de 2017) y el peso porcentual asignado facilita el seguimiento cuantitativo y cualitativo durante la anualidad.

1. LIDERAZGO ESTRATÉGICO	2. ENFOQUE A LA PREVENCIÓN	3. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS	4. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	5. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
Organización y Desarrollo de Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno (4 en la vigencia 2025)	Generación de alertas oportunas o situaciones susceptibles de mejora producto de los seguimientos efectuados	Coordinación y gestión de la transmisión al aplicativo Web SIRECI de los diferentes informes que debe rendir la Entidad:	Ejecución de tres (3) actividades de evaluación de la gestión de Riesgos de Corrupción	Emisión de los dieciocho (18) informes de cumplimiento normativo
Comunicación de los resultados obtenidos productos de los diferentes procesos evaluativos a los directivos que conforman el CICC (2 sesiones)	32 informes con recomendaciones que propoendan por la mejora operativa de los procesos o actividades evaluadas	*Gestión Contractual (Mensual) *Obras Cíviles Inconclusas o sin uso (Mensual) *Posconflicto (Semestral) *Acción de Repetición (Semestral)	Ejecución de una (1) actividad de evaluación de la gestión de Riesgos de gestión, de seguridad o fiscales	Ejecución de dos (2) seguimientos en la vigencia a planes de mejoramiento internos y emisión de su respectivo informe
32 informaciones socializados a los miembros del comité, atendiendo lo dispuesto en el Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.1.4.7, Parágrafo 1° (modificado mediante el Artículo 1 del Decreto 338 de 2019)	Realizar acompañamiento en la formulación de planes de mejoramiento producto de auditorías externas (a solicitud y atendiendo los procesos auditores de la CGR)	*Delitos contra la Administración (Semestral) *Seguimiento a Plan de Mejoramiento (Semestral) *Cuenta Anual Consolidada (Anual) *Informe Nacional Focalizado (Anual) *Formulación de Plan de Mejoramiento (ocasional)	Ejecución de cuatro (4) auditorías de aseguramiento basadas en riesgo (tres (3) a procesos y una (1) especial)	Ejecución de dos (2) seguimientos en la vigencia a planes de mejoramiento suscritos con la CGR y emisión de su respectivo informe Ejecución de Actividades de Arqueos de Caja Menor (sorpresivas)

Clasificación de la Información: Pública ☒ Reservada ☐ Clasificada ☐

Fecha de aprobación: 3/04/2025

1. OBJETIVO DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA	Establecer las actividades de auditoría a desarrollar dentro de la vigencia, para que, a partir de un enfoque sistemático, se evalúe y determine la eficacia y efectividad de la operatividad de los procesos, la gestión de riesgos, control y gobierno, en procura de la mejora continua que permitan agregar valor y coadyuere en el cumplimiento de sus objetivos.		
2. ALCANCE	Trabajos de Aseguramiento (Auditorías a procesos y Especiales, Seguimiento de los Planes de Mejoramiento producto de los trabajos de aseguramiento y auditorías externas, trabajos de cumplimiento Legal y/o Normativo y las demás contempladas en los roles de la Oficina de Control Interno, que afecten la disponibilidad de recursos.		
3. VIGENCIA APPLICABLE	2025		
4. VERSIÓN	1	5. FECHA DE ELABORACIÓN	16-ene-25

No.	DENOMINACIÓN TRABAJO	TIPOLOGÍA DE TRABAJO	PERFIL MINIMO REQUERIDO PARA SU EJECUCIÓN	FECHAS PLANEADAS DE EJECUCIÓN											
				ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapas de Riesgos de Corrupción (<i>Tercer Cuatrimestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
2	Atención al Ciudadano y Gestión de PORSD (<i>Segundo Semestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
3	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno (<i>Segundo Semestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
4	Evaluación a la Gestión por Dependencias (<i>Vigencia 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
5	Seguimiento cumplimiento Plan de Mejoramiento CGR (<i>Segundo Semestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
6	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable (<i>Vigencia 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Contador												
7	Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (<i>Cuarto Cuatrimestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Contador												
8	Seguimiento a la actividad litigiosa del estado EKOGUI (<i>Segundo Semestre 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Abogado												
9	Seguimiento de derechos de autor software (<i>Vigencia 2024</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Ing. Sistemas												
10	PRIMERA AUDITORÍA DE ASEGURAMIENTO - ATENCIÓN AL CIUDADANO	Auditoría de Aseguramiento	Multidisciplinario												
11	seguimiento a Planes de Mejoramiento Internos (OCI)	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												
12	Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal, Seguimiento a la relación de acreencias a favor de la entidad pendientes de pago -BDEM, Seguimiento a las novedades de personal frente al manejo del sistema integrado de información financiera, SIIF NACIÓN	Informe de Seguimiento	Contador												
13	SEGUNDA AUDITORÍA DE ASEGURAMIENTO - GESTIÓN CONTRACTUAL	Auditoría de Aseguramiento	Abogado												
14	Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (<i>Primer Trimestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Contador												
15	Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública (antes PAAC) - (<i>Primer Cuatrimestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
16	Evaluación de la Implementación de la Ley 1712 de 2014	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												
17	Informe seguimiento al cumplimiento de las obligaciones normativas de la operación del sistema de información y gestión del empleo público (SIGEP) y al cumplimiento de la Directiva 015 de 30 agosto 2023 de la Procuraduría General de la Nación (Acuerdos de Gestión)	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												
18	Seguimiento y evaluación gobierno digital en la URT	Informe de Seguimiento	Ing. Sistemas												
19	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno (<i>Primer Semestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
20	Seguimiento cumplimiento Plan de Mejoramiento CGR (<i>Primer Semestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
21	Atención al Ciudadano y Gestión de PORSD (<i>Primer semestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
22	Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (<i>Segundo Trimestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Contador												
23	Seguimiento a la actividad litigiosa del estado EKOGUI (<i>Primer Semestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Abogado												
24	Auditoría Especial al Sistema de Registro de Tierras Despojadas y Abandonadas forzosamente	Auditoría de Aseguramiento	Ing. Sistemas												
25	Reporte de Ley de Cuotas en aplicativo, según art 12 de la Ley 581 de 2000.	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												
26	TERCER AUDITORÍA DE ASEGURAMIENTO : Gestión Derechos Étnicos Territoriales : Caracterización y Registro, y Etapa Judicial	Auditoría de Aseguramiento	Abogado												
27	Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública (antes PAAC) - (<i>Primer Cuatrimestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
28	Informe de Seguimiento a Riesgos de Gestión (Aestotio)	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												
29	Informe de seguimiento y evaluación gobierno digital en la URT	Informe de Seguimiento	Ing. Sistemas												
30	Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal, Seguimiento a la relación de acreencias a favor de la entidad pendientes de pago -BDEM, Seguimiento a las novedades de personal frente al manejo del sistema integrado de información financiera, SIIF NACIÓN	Informe de Seguimiento	Contador												
31	Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (<i>Tercer Trimestre 2025</i>)	Informe de Ley y/o normativo	Multidisciplinario												
32	seguimiento a Planes de Mejoramiento Internos (OCI)	Informe de Seguimiento	Multidisciplinario												

11. APROBACION Y CONTROL DE CAMBIOS

12. TOTALIZACIÓN INFORMES DENTRO DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA		
TIPOLOGÍA	CANTIDAD	PROMEDIO POR TIPOLOGÍAS
AUDITORÍAS DE ASEGURAMIENTO	3	9%
AUDITORÍAS ESPECIALES	1	3%
AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO LEGAL O NORMATIVO	18	56%
TRABAJOS DE SEGUIMIENTO	10	31%
TOTAL	32	100%