

PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2025

Código: PL-CI-01	
Versión 05	
Fecha: 2025	

Objetivo del Plan: Evaluar la gestión integral de los procesos del Sistema Integrado de Gestion de INDER, para verificar que el sistema Integrado de Gestion, es conforme con: los requisitos propios de la NTC ISO 9001:2015 Y MIPG y se implementa y mantiene eficazmente. Evaluar la efectividad del control interno y la aplicación de los controles dentro de los procesos del Sistema Integrado de Gestión de la corporación. Vigencia 2025

Alcance del Plan: Ejecución de auditorias internas de gestión, elaboración de informes internos y externos de ley, realización de Comitiés de Coordinación de Control Interno, actividades de evaluación y seguimiento a los procesos que se realizan en las diferentes áreas acorde con los requerimientos legales, del cliente, de la organización, los cambios que afecten a la organización y los resultados de las auditorias previas y de las normas de los sistemas de gestión que apliquen. Así mismo la evaluación independiente y las actividades que se generen desde los roles de control Interno: Liderazgo estrategico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación on Entes Externos de Control, Evaluación y Seguimiento.

Criterios del Plan

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad en la Corporación
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuarios, del producto y del servicio.
- NTC ISO 9001:2015
- Politicas e implementación del Modelo Integrado de Planeacion y gestion MIPG Version2

Riesgos de la Auditoría interna:

- 1. Cambios en la programación de las auditorías y entrega de informes.
- 2. Inoportuna en la entrega de la información para la presentación de informes por parte de los funcionarios y lideres de procesos.
- 3. Tiempo insuficiente para el desarrollo del plan de auditoría
- 4. Baja capacidad operativa para el desarrollo de la auditoría.
- 5. Situacion de aislamiento preventivo por la Pandemia u otra circunstacia.

Metodos: NTC ISO 19011:2018 y la Guía de auditoría para entidades públicas de la DAFP en su version vigente.

		Ener	о		Febrero			Marzo			Abril			May)		Junio			Juli	0		Agost	0	\$	Septiemb	re		Octub	ore		Noviembre	•		iciembre		
TITULO DE LA AUDITORIA	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 5 Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 1 Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3 Semana 4	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 5 Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 1	Semana 3	Semana 4 Semana 5	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2 Semana 3	Semana 4	Semana 1 Semana 2	Semana 3 Semana 4	Semana 5	OBSERVACIONES
ditorias internas integrales basadas en riesgos																																					
Gestion de Planeacion Estrategica, Proyectos, Sistema Integrado de Gestion																																					Director General - Área Planeación
Gestion de Comunicación e Informacion.																												П									Director General - Coordinador para la Gestion de Tics
Gestión de la Administracion y Conservacion de los Parques y Escenarios Deportivos.																																					Director General - Jefe de Deporte
Gestión de Promocion y Fomento de Deporte, la Recreacion y la Actividad Fisica																																					Director General - Jefe de Deporte
Gestión del Talento Humano.																												П									Director General - Talento Humano
Gestion Documental																																					Director General - Talento Humano
Gestión Administrativa financiera y contable																																					Director General - Area Financiera
Gestión Juridica, y Contratacion.																																					Director General - Oficina Jurídica (Contratista)
Gestión de TICS.																																					Director General - Coordinador para la Gestion de Tics
Auditorias Externas																																					
Auditorías Financiera y de Gestion Vigencia Fiscal 2023 de la Contraloria Municipal de Valledupar																																					Director General - Oficina Control Interno
Auditorías SGP de la Contraloria General de la Republica 2022, 2023																																					Director General - Oficina Control Interno
Auditoia externa de sostenimiento de calidad																																					Director General - Área Planeación
ditorias Especiales																																					
Verificar Avances y Cumplimiento SG - SST																																					Director General - Oficina Control Interno

informes de Ley																										
Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno de cada vigencia. FURAG								П																		rector General - Oficina Juridica - Planeacion - Oficina de ontrol Interno
Informe Control Interno Contable.																									Are	ea Financiera - Oficina Control Interno
Seguimiento a la estrategias Plan Anticorrupción de la entidad																									Ofi	icina de control interno
Informe avance al Plan de Mejoramiento Institucional																									A t	todos los líderes de procesos
Informe Austeridad en el Gasto																									Co	rector General - Área Administrativa y Financiera - Oficina ontrol Interno
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias PQRS.																									Ofi	icina Juridica y Secretaría General - Oficina Control Interno
Seguimiento a la Plataforma "SIA OBSERVA", Auditoria General de la Republica																									Ofi	icina Jurídica - Oficina de Control Interno
Informe Derechos de Autor Software																									Co	pordinador para la Gestion de Tics
Seguimiento al Plan de Acción de la entidad.																									Dir	rector General - Área Planeación
Seguimiento a los Mapas de Riesgos institucional .																									Αl	los Lideres de los Procesos
Informe avance al plan de mejoramiento por procesos																									Αl	los Lideres de los Procesos
Seguimiento al plan de mejoramiento Archivistico trimestral																									Dir	rector General - Talento Humano
Seguimiento al Plan de Cierre Contable y Presupuestal																									Dir	rector General - Area Financiera - Oficina Control Interno
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"																									Dir	rector General - Talento Humano
Seguimiento al Comité de Conciliación y Defensa Judicial																									Ofi	icina Juridica
Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)																									Dir	rector General - Lideres de los Procesos
Seguimiento a la ley de transparencia y de acceso a la información y gobierno en línea.																									Dir	rector General - Coordinador para la Gestion de Tics
Seguimiento a los informes de ley correspodiente al área financiera que debe reportar la entidad																									Are	ea Financiera
Seguimiento al Software Contable, Presupuestal, Nomina y Activos																									Are	ea Financiera
Seguimineto a las acreencias a favor de la entidad (Cartera)																									Are	ea Financiera
Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias																									Со	ontador Entidad
Seguimiento a las NIC-SP																									Dir	rector General - Contador (Contratista)
Informe de actos de corrupción cuando sea necesario																									Ofi	icina Control Interno
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP.																									Áre	ea Juridica - Oficina Control Interno
Actividades de asesoría y acompañamiento		<u> </u>		•				<mark>_</mark>			<u> </u>															
Acompañamiento a los lideres de los procesos para diligenciar y reportar los Informe Anual Consolidado a los diferentes entes de control																									ofic	cina de control interno - Lideres de Procesos
Acompañamiento a los lideres de los procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional																									A t	todos los líderes de procesos
Acompañamiento a los lideres de los procesos en la formulación de los planes de mejoramiento por procesos			\top	T												$\dagger \dagger$	$\dagger \dagger$								A t	todos los líderes de procesos
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso				1																					A t	todos los líderes de procesos
Acompañamiento a la Direccion General, Area Financiera en la elaboración del Plan de Cierre Contable y Presupuestal				1								$\dagger \dagger$					$\dagger \dagger$								Dir	rector General - Área Administrativa y Financiera
Acompañamiento a las todas las dependencia en el desarrollo de su	+			\top		tt	++	+	+	\vdash	+	tt	\pm	\vdash	H	++	+	-	\pm	\top	\pm	\vdash	H			todos los líderes de procesos

