

INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACIÓN DEL MUNICIPIO DE SAN GIL				PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS														 Instituto de Deporte y Recreación			
Fecha: 25/06/2024				Código: EVA-GE-F012														Versión:02			
Número Programa		1		Cronograma para la vigencia										2026							
Objetivo del Plan:		Evaluar y efectuar seguimiento, con fundamento en evidencias objetivas, soportes verificables y criterios normativos vigentes, al grado de cumplimiento de las normas, políticas institucionales, procesos, planes, programas y procedimientos de INDERSANGIL, con el fin de proporcionar un aseguramiento razonable sobre la gestión institucional, la administración del riesgo y la efectividad del Sistema de Control Interno, así como formular recomendaciones objetivas e imparciales orientadas al mejoramiento continuo y al logro de los objetivos estratégicos de la Entidad.																			
Alcance del Plan:		El Plan Anual de Auditoría contempla el desarrollo de las actividades asociadas a los roles de la Oficina de Control Interno establecidos en el Decreto 648 de 2017, mediante las cuales se evaluará la gestión de las diferentes áreas y procesos de INDERSANGIL, el cumplimiento de los objetivos institucionales, la adecuada identificación, análisis y administración de los riesgos, la ejecución y seguimiento de los planes de mejoramiento, así como la aplicación y efectividad de los procedimientos internos, de acuerdo con la priorización de riesgos y la disponibilidad de recursos para la vigencia 2026.																			
Criterios:		Normas vigentes, Procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.																			
Recursos:		Humanos: Equipo de trabajo Multidisciplinario asignado a la Unidad Funcional de Control interno para cumplir con Auditorías, Informes y seguimientos de obligatoria presentación por parte de la Unidad Funcional de Control Interno Integrado, en cumplimiento de sus roles. Financieros: Presupuesto asignado Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información.																			
TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Seguimiento																	
PLAN DE AUDITORIAS																					
Auditorias a Procesos																					
Gestión Jurídica (Contratación)					Control Interno Indersangil	Contratista Control Interno									X				INDERSANGIL		
Gestión Financiera					Control Interno Indersangil	Contratista Control Interno										X			INDERSANGIL		
Cumplimiento Plan de Desarrollo					Control Interno Indersangil	Contratista Control Interno											X		INDERSANGIL		
Auditorias Especiales																					
Auditoría Especial (Cuando se requiera otro tema a solicitud de la Dirección General)					Control Interno Indersangil	Contratista Control Interno													Lider del proceso a quien se realiza la auditoria.		
PLAN DE ACCION CONFORME A LOS ROLES DE CONTROL INTERNO																					
ROL/ACTIVIDAD					PERIODICIDAD		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	DESTINATARIO		

[illegible]

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Seguimiento															
Seguimiento Planes de Accion Decreto 612 de 2018-Integración de planes de acción						Contratista Ctrl Interno - Semestral		X						X					INDERSANGIL
Realizar en plataforma Reporte Avance FURAG - Decreto 1499 de 2017.						Contratista Ctrl Interno - Anual				X									INDERSANGIL
Informe Ejecutivo de Avance FURAG -.						Contratista Ctrl Interno - Anual					X								INDERSANGIL
Seguimiento SIA OBSERVA.						Contratista Ctrl Interno - Permanente	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	INDERSANGIL
Informe de seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos Institucional						Contratista Ctrl Interno - Semestral	X						X						INDERSANGIL
Relación con entes Externos de Control																			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Suscritos con entes de Control Externo.						Cuando se presente													Entes Externos de Control
Presentación informes periódicos, requerimientos de organos de control, enlace de auditorias externos, puente entre los entes externos y la Entidad para el flujo de información.						Cuando se presente													Entes Externos de Control
ASISTENCIA A COMITES (Interinstitucionales e Institucionales)																			
Comité Institucional de Coordinacion del Sistema de Control Interno						Anual	X											X	INDERSANGIL
Comité Municipal de Coordinacion del Sistema Control Interno						Anual			X									X	CONTROL INTERNO
JORNADAS DE CAPACITACIÓN																			
Capacitación No. 1: Taller sobre responsabilidades en materia de riesgos frente al Modelo de las Tres líneas de defensa						Anual			X										INDERSANGIL
Capacitación No. 2: Metodología de Gestión del riesgo adoptada por la Entidad.						Anual						X							INDERSANGIL
Capacitación No. 3: Cultura del Autocontrol						Anual								X					INDERSANGIL
							8	5	4	4	3	2	6	3	3	4	2	3	

CONTRATISTA CONTROLINTERNO

DIRECTOR GENERAL
INDERSANGIL