PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO - VIGENCIA 2026

Objetivo: Planificar las auditorias y seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026, evaluando la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos de Sabaneta

Alcance: Ejecución de auditorias internas a los procesos de la entidad, elaboración de los informes de ley, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, atención a los Entes de Control, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Criterios:
- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos a nivel de la Entidad
- Sistemas Electronicos y Plataformas

Riesgos de las auditorías y seguimientos:
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
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 lider 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 de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Presupuesto asignado
-Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, correo electrónico y pagina web.

Tipo de auditoría	Proceso				Responsable	Cronograma												Observaciones
	Estratégico	Mision	Apoyo	Evalu		Enero	Febrer	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septie	Octubr	Novie	Diciem	

AUDITORÍAS																	
Auditoria al cumplimiento de la Resolución 1519 2020 MinTIC (Página web institucional)				x	Control interno												Revisar la implementación de la Resolución 1519 de 2020 y hacer seguimiento al cumpliento de los estanderes AA de la Guia de Accesibilidad de la pagina web
Auditoria al proceso de Gestón Financiera				x	Control interno												
Auditorias internas de calidad bajo la Norma ISO 9001:2015				x	Control Interno												La Auditoria se realiza a todos los procesos del sistema de gestión de la calidad de la Entidad
INFORMES DE LEY																	
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por Dependencias)				x	Control interno												Este informe se consolida en toda la vigencia y se presenta al Gerente y al Lider del proceso de Gestión del Talento Humano el 30 de enero con el fin de constituirse en fuente de información objetiva para la evaluación de los Acuerdos de Gestión de los empleados del nivel gerencial de que trata el Título VIII de la Ley 909 de 2004

Seguimiento de los planes de mejoramiento				x	Control interno													La información anual relacionada con el seguimiento de los planes de mejoramiento, se rinde a mas tardar el día treinta (30) del mes de enero en la pagina web institucional.
Seguimiento y evaluación a la Rendición de cuenta anual ante la Contraloria municipal de Sabaneta				x	Control interno													El cargue de la rendición tiene como fecha límite el 20 de febrero y el seguimiento y evaluación por parte del área de control interno es posterior a esta fecha.
Elaboración de informe Control Interno Contable y seguimiento al reporte de información contable en el CHIP				x	Control interno													Con la ayuda del check list de la matriz integral de evaluación.
Informes de Evaluación Independiente del Estado Sistema de Control Interno				x	Control interno													El informe evalua primer y segundo semestre y se publica el 30 de julio y el 30 de enero.
Medición del Estado de Avance del Modelo Estandar de Control Interno MECI en el marco de MIPG, a través del aplicativo FURAG				x	Control interno													Este informe se rinde en la plataforma "FURAG", el aplicativo lo habilita Función Publica entre abril y mayo de cada año. Tener presente que se debe diligenciar el formulario de Control Interno y Planeación (Director de servicios)

Seguimiento y evaluación al Informe de Austeridad en el Gasto				x	Control interno													informe trimestral de los gastos, con el fin de analizar eficiencia, economía y efectividad del gasto publico
Evaluación independiente al cumplimiento de la normatividad sobre derechos de autor y software legal de la entidad				x	Control interno													La unidad administrativa Especial, Dirección Nacional de Derechos de Autor, habilita el aplicativo desde el primer dia habil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo fecha en la cual se deshabilitara el aplicativo
Informe de Seguimiento a las PQRSD				x	Control interno													Informe semestral de la PQRSD
Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano SIGEP II				x	Control interno													Ley 2013 de 2019, Circular 017 de 2017, Procuraduria, Decreto 1083 de 2015, Actualización SIGEP I Migración SIGEP II
Evaluación independiente a la Ejecución presupuestal				x	Control interno													Se realiza de forma trimestral y se publica en el CHIP
Evaluación independiente al seguimiento del Programa deTransparencia y Etica Pública				x	Control interno													El programa y sus seguimientos deben ser publicados en la pagina web de la entidad
Evaluación independiente al seguimiento al Mapa de riesgos de corrupción				x	Control interno													Se le realiza seguimiento una vez terminado cada trimestre

Evaluación independiente del sistema de alertas de Control Interno (SACI) sobre posibles actos de corrupción (en caso de evidenciarse)				x	Control interno														Artículo 62 del Decrero 403 de 2020: en este sistema los jefes de control interno, o quienes hagan sus veces, deberán reportar aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, en donde, en el ejercicio de sus funciones, evidencien un riesgo de afectación o pérdida de los recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública.
Aspectos analizados para seguimiento por parte de Control Interno																			
Evaluación independiente al seguimiento del SECOP				x	Control interno														Periodicidad permente y revisión formal documentada trimestral
Evaluación independiente al seguimiento al Plan de acción institucional				x	Control interno														
Evaluación independiente a planes de mejoramiento y sus seguimientos				x	Control interno														
COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																			
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Resolución 16 de 2018)				x	Control interno														

Asistencia Cómite Municipal de Control Interno (Decreto 060 de 2018)				x	Control interno													Cuando lo convoquen
OTRAS ACTIVIDADES																		
Campañas de autocontrol				x	Control interno													
Evaluación independiente a la matriz DOFA y sus seguimientos				x	Control interno													
Atención de visitas organos de Control				x	Control interno													

Fecha de elaboración: 12/07/2026
Aprobado: Comité Institucional de Control Interno