

 ALCALDÍA DE BUCARAMANGA Instituto de Empleo y Fomento Empresarial	PROCESO DE GESTIÓN DE CONTROL INTERNO												Fecha de Creación del documento: 2023/09/13
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTOS VIGENCIA 2026												Código: PI-GCI-103-01
	Versión: 3.0												

Fecha Aprobación del Plan 2026/01/30

Objetivo: Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Instituto Municipal de Empleo y Fomento Empresarial IMEBU

Alcance: Ejecución de auditorías internas, seguimientos y elaboración de informes internos y externos, 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 de Gestión de Calidad 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 en la entidad.

Riesgos:

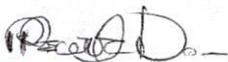
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la entidad
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder 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
- Tecnológicos:Correos institucionales, sistemas de información, equipos de computo, sitio web de IMEBU.

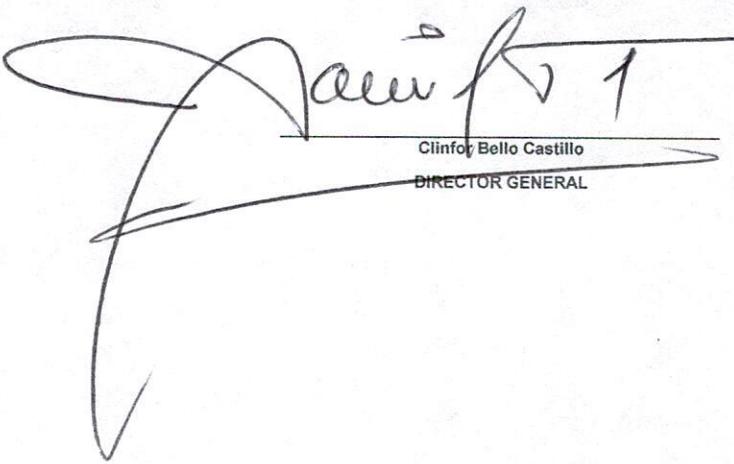
TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS		Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	LÍDER DEL PROCESO AUDITADO (Cargo)
	Estratégico	Misional														
AUDITORÍA A PROCESOS																
Planeación Estratégica y Planeación Presupuestal	X															Sub Directora Técnica
Procesos de Subdirección Administrativa y Financiera (G.Financiera, G.Informática, GTH, GRF, GD)			X													Sub Directora Administrativa y Financiera
Gestión Jurídica (Contratación)			X													Asesora Jurídica
Emprendimiento, Fortalecimiento Empresarial, Fomento de Empleo	X															Sub Directora Técnica
AUDITORÍAS ESPECIALES																
Cuando sea requerido por la Alta Dirección o por entes de Control Externos			x													A quién Corresponda
INFORMES DE LEY																
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno. Se evaluará en el marco del FURAG.Teniendo en cuenta los lineamientos de la Función Pública			X													Jefe de OCI
Informe de Evaluación Institucional por Dependencias			X													Jefe de OCI
Informe de Evaluación de Control Interno Contable			X													Jefe de OCI
Informe Derechos de Autor Software			X													Jefe de OCI
Informe Austeridad en el Gasto			X													Jefe de OCI
Informe Semestralizado del Sistema de Control Interno			X													Jefe de OCI
Informe sobre las Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos.			X													Jefe de OCI
Informe sobre posibles actos de corrupción en caso de requerirse - SACI			X													Jefe de OCI
Informe Trimestral Plan de Mejoramiento de Archivo			X													Jefe de OCI
INFORMES DE SEGUIMIENTOS																
Seguimiento a Caja Menor			X													Sub Directora Aditiva y Financiera
Seguimiento al Comité de Conciliación y Defensa Judicial			X													Asesora Jurídica
Seguimiento a la Rendición de Cuenta Electrónica-SIA MISIONAL (Resolución expedida por el ente de control)			X													Todos
Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucionales			X													Líderes de Procesos
Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría			X													Líderes de Procesos
Seguimiento al Plan de Acción Institucional			X													Sub Directora Técnica
Seguimiento Ley de Cuotas			X													Sub Directora Aditiva y Financiera (Talento Humano)

Seguimiento al SIGEP y SECOP		X									Todos los funcionarios y contratistas (TH)
Seguimiento Mapa de Riesgos de Gestión		X									Planeación Institucional
Seguimiento Plan Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP		X									Planeación Institucional
Seguimiento a Mapa de Riesgos de Corrupción (Segundo Semestre 2025)		X									Planeación Institucional
Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información - ITA (Resolución 1519 de 2020).		X									Planeación Institucional
Seguimiento Anual Norma Técnica NTC-6047		X									Sub Directora Aditiva y Financiera
Evaluación Rendición de Cuentas de la Entidad - 2026		X									Toda la entidad
ASISTENCIA A COMITÉS											RESPONSABLE
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		X									Profesionales OCI
A solicitud de la Alta Dirección de la Entidad y/o los comités institucionales en los que el Jefe de OCI sea invitado (Decreto xxx)		X									Jefe de OCI
A los comités institucionales en los que el Jefe de OCI haga parte.		X									Jefe de OCI
JORNADAS DE CAPACITACIÓN											RESPONSABLE
Capacitación en Auditorías Basadas en Riesgos		X									Equipo OCI
Elaboración de Planes de Mejoramiento y entrega de Evidencias		X									Equipo OCI



Patricia Pertuz Llanos

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO



Clinfor Bello Castillo

DIRECTOR GENERAL

