

 ALCALDÍA DE SAN JOSÉ DE CUCUTA	EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN												CODIGO: PV-01-01-P1-F2
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTEGRAL DE GESTIÓN												VERSIÓN: 01
													FECHA: 17/11/2022
													PÁGINA 1 DE 1

2026																																		
Objetivo del Plan: Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la Alcaldía; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.																																		
Alcance del Plan: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la Alcaldía, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.																																		
Criterios: <ul style="list-style-type: none"> - Requisitos de los procedimiento o normas aplicables según corresponda 																																		
Recursos: <ul style="list-style-type: none"> - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno de Gestión - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la empresa. 																																		
TITULO DE LA AUDITORIA		PROCESOS <table border="1" data-bbox="587 523 777 605"> <tr> <th>Estratégico</th> <th>Misional</th> <th>Apoyo</th> <th>Evaluación Y Control</th> <th>Coordinador de la Auditoría</th> <th>Equipo Auditor</th> <th>Enero</th> <th>Febrero</th> <th>Marzo</th> <th>Abri</th> <th>Mayo</th> <th>Junio</th> <th>Julio</th> <th>Agosto</th> <th>Septiembre</th> <th>Octubre</th> <th>Noviembre</th> <th>Diciembre</th> </tr> </table>													Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación Y Control	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abri	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación Y Control	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abri	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre																	
Auditorías a Procesos																																		
1. Direccionamiento y Planeación Estratégica: Gestión de Planeación y Gestión de Mejora Continua.															Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial- Subsecretaría de Proyección Socioeconómico.																			
2. Desarrollo Social: Gestión de Cultura.															Secretaría de Cultura y Patrimonio.																			
3. Desarrollo Económico: Gestión del Desarrollo Empresarial.															Oficina de Emprendimiento y Acceso al Crédito -Banco del Progreso																			
4. Auditoría a Recursos del Sistema General de Participación.															Líder de la Secretaría de Educación, Secretaría de Salud, Secretaría de Posconflicto y Cultura de Paz, Oficina del Tesoro, Oficina de Contabilidad, Subsecretaría Financiera y Gestión Presupuestal, Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Secretaría de Cultura y Patrimonio, Secretaría de Hacienda, Secretaría de Infraestructura, Secretaría de Desarrollo Social, Secretaría de Bienestar Social y demás dependencias que participen.																			
5. Gestión del Talento Humano / Seguridad y Salud en el Trabajo.															Líder de la Secretaría General, Oficina de Talento Humano y SST.																			
Informes de Ley																																		
1. Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.															Oficina Control Interno de Gestión .																			
2. Informe de Avance Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República.															Secretaría de Educación, Oficina del Tesoro, Secretaría General. La Oficina de Control Interno de Gestión consolida y reporta a través del SIRECI al ente de Control																			
3. Informe de Avance Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría Municipal de San José de Cúcuta.															Secretaría de Hacienda, Oficina de Contabilidad, Oficina del Tesoro, Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial.																			
4. Informe Rendición de la Cuenta Anual SIA. - Contraloría Municipal vigencia 2025.															Todas las dependencias responsables de la Rendición de la Cuenta Anual, reporta las TIC.																			
5. Seguimiento a los Planes Institucionales de la Entidad (Decreto 612/2018)															Secretaría General, Todas las dependencias de la Administración Municipal, Control Interno de Gestión consolida y reporta al ente de control.																			
6. Informe de Seguimiento Medición del Desempeño Institucional vigencia 2025 a través aplicativo FURAG - DAFF															Todas las dependencias de la Administración, Consolida Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Reportan Informe Control Interno de Gestión y Secretaría de Planeación,(fechas sujetas a lineamientos de la																			
7. Informe Evaluación del Sistema del Control Interno Contable vigencia 2025. Contaduría General de la Nación.															Oficina de contabilidad, Control Interno de Gestión elabora y reporta a través del CHIP a la CGN																			
8. Informe de Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública.															Todas las dependencias de la Administración Municipal, Secretaría de Planeación consolida, Control Interno hace el Seguimiento cuatrimestral, elabora el informe y las TIC, publica en la página web.																			
9. Informe del Software y Derechos de Autor vigencia 2025.															Oficina de Tecnología de la Información y Comunicación(TIC), Control Interno de Gestión hace el reporte.																			
10. Informe Seguimiento al Plan de Acción de la entidad.															Todas las dependencias, Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial consolida información, Control Interno elabora el informe. La Oficina TIC publica.																			
11. Informe Seguimiento a la ejecución presupuestal.															Secretaría de Hacienda, Subsecretaría Financiera y Gestión presupuestal, Secretaría de Planeación, Oficina de Contabilidad.																			

12. Informe de Seguimiento al Plan de Desempeño Decreto 0238 de 2021. Ministerio de Hacienda y Crédito Público-Programa Alimentación Escolar(PAE).										Secretaría de Educación, Oficina del Tesoro, Oficina de Contabilidad, Subsecretaría Financiera y Gestión Presupuestal, Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Secretaría de Educación consolidó informe, Oficina TIC, Secretaría Privada reporta al Ministerio, Control Interno hace seguimiento.
13. Informe de Seguimiento al Plan de Desempeño Decreto 0458 de 2024. Ministerio de Hacienda y Crédito Público- Agua Potable y Saneamiento Básico.										Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Secretaría de Hacienda, Secretaría de Infraestructura, Oficina de Gestión y Supervisión de Servicios Públicos domiciliarios, Oficina de Contabilidad, Oficina del Tesoro, Subsecretaría Financiera y Gestión Presupuestal. La secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial consolidó informe, Oficina TIC, Secretaría Privada reporta al Ministerio, Control Interno hace seguimiento.
14. Informe de Seguimiento a la Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones.										Se incluirán todas las dependencias de la Administración, Control Interno de Gestión elabora los informes, La Oficina TIC, Pública en la página web.
15. Seguimiento a la gestión e información de la actividad litigiosa de la entidad-EKOGUI.										Oficina de Gestión Jurídica, Control Interno de Gestión elabora el informe. La Oficina TIC Pública.
16. Informe de Seguimiento a la Contratación de la entidad.										Todas las dependencias delegadas para contratar durante la vigencia, Control Interno de Gestión consolidó, elabora los informes y la oficina TIC, pública página web.
17. Seguimiento al cumplimiento de las Funciones del Comité de Conciliaciones de la entidad.										Oficina de Gestión Jurídica, Control Interno de Gestión elabora el informe.
18. Informe de Seguimiento a la Austeridad y Eficiencia del Gasto de la entidad.										Todas las dependencias, Control Interno de Gestión consolidó, elabora el informe.
19. Seguimiento y Evaluación al Sistema de Gestión (MIPG)										Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Oficina Control Interno de Gestión y demás dependencias.
20. Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad, Pendientes de Pago-BDME.										Oficina del Tesoro, Secretaría de Hacienda, Oficina de Contabilidad, Oficina de Gestión Jurídica, Control Interno de Gestión consolidó y elabora los informes.
21. Seguimiento a la Meritocracia										Oficina de Talento Humano, Oficina de Control Interno de Gestión.
22. Informe de Seguimiento a la presentación del Informe de gestión y/o empalme de las dependencias.										Siempre que haya retiro o separación del cargo, aplica a todas las dependencias de la Administración, Control Interno de Gestión hace el seguimiento.
23. Seguimiento al Sistema General de Regalías (SGR)										Secretaría de Infraestructura, Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Oficina del Tesoro, Oficina de Contabilidad
24. Seguimiento a los Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas.										Dependencias auditadas que suscribieron planes de mejoramiento vigencias 2024-2025.
25. Informe de Rendición de cuentas y seguimiento al Plan de Mejoramiento de Niños, Niñas, Adolescentes y Jóvenes.										Secretaría de Salud, Secretaría de Seguridad Ciudadana, Secretaría de Infraestructura, Secretaría de Bienestar Social, Secretaría de Educación, Oficina TIC, Secretaría de Cultura y Patrimonio, Secretaría de Hacienda, Secretaría de Gobierno.
26. Informe de Seguimiento Ley de Cuotas Ley 581 de 2000.										Oficina de Talento Humano, Control Interno de Gestión elabora informe.
27. Seguimiento al Reporte del Índice de Transparencia y acceso a la información ITA.										En la fecha que señale la Procuraduría General de la Nación-Oficina TIC consolidó y Control Interno de Gestión hace seguimiento.
28. Seguimiento al reporte de Información de la resolución 0064 de 2023 de la Contraloría General de la República(SIRECI)										Secretaría de Salud, Cultura, Infraestructura, Posconflicto, Educación, Tesoro, Oficina de Gestión Jurídica y Control Interno verifica cumplimiento información al SIRECI.
29. Seguimiento a la Rendición de Cuentas de la administración municipal.										Todas las dependencias de la administración participan.
30. Seguimiento a la Gestión en el proceso de Control Interno Disciplinario de Instrucción.										Seguimiento a proceso disciplinario de la Oficina de Control Interno Disciplinario de Instrucción.
31. Informe de evaluación de la Gestión Institucional(Evaluación por dependencias).										Todas las dependencias de la administración participan.
32. Seguimiento al Control Interno Contable del Municipio.										Oficina de Contabilidad, Control Interno de Gestión elabora informe.
33. Informe de Seguimiento a la Gestión Integral del Riesgo de la Entidad.										Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, Subsecretaría de proyección socioeconómica, Oficina Control Interno de Gestión elabora Informe de Seguimiento.
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)										
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno										Alcalde, Control Interno de Gestión (Secretario Técnico), Secretario de Planeación y Desarrollo Territorial, Secretaría General, Oficina de Gestión Jurídica, Oficina de Talento Humano, Oficina de las TIC,
Comité Institucional de Gestión y Desempeño.										Alcalde, Control Interno de Gestión, Secretaría de Planeación (Secretario Técnico), Secretaría General, Oficina de Gestión Jurídica, Oficina de Talento Humano, Oficina de las TIC.
Comité de Conciliación y Defensa Jurídica										Alcalde, Control Interno de Gestión, Oficina Jurídica (Secretario Técnico), Secretaría General y Secretaría de Hacienda.
Comité Municipal de Auditoría.										Jefe de Control Interno de Gestión del Municipio de San José de Cúcuta y Jefes de Control Interno de Gestión de los entes descentralizados.
Jornadas de capacitación										
Inducción										Inducción al personal de carrera y personal contratado adscrito a la Oficina de Control Interno de Gestión
Reinducción										Reinducción al personal adscrito a la Oficina de Control Interno de Gestión
Fomento del Control										Oficina de Control Interno de Gestión
Elaboró: Ana Herlinda Mora Q.-Profesional Universitario Sandra A. Duran - Contratista	Revisó: Freddy Alfonso Martinez Martinez. Jefe Oficina Fecha: 21-01-2026								Aprobó: Freddy Alfonso Martinez Martinez, Jefe Oficina. Fecha: 21/01/2026	

ORIGINAL FIRMADO

FREDDY ALFONSO MARTINEZ MARTINEZ

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO