

	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2025	Código: F-GA-24
		versión: 02
		Fecha: Enero 23 de 2025

Objetivo del Plan: Establecer de manera ordenada las actividades de auditoría, así como las relacionadas con los roles e informes de competencia de la oficina, que adelantará el Jefe o Asesor de Control Interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad, ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión de riesgos y controles.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		OBSERVACIONES	
	Semana 1	Semana 2	Semana 1	Semana 2	Semana 1	Semana 2	Semana 1	Semana 2	Semana 1	Semana 2																
Auditorías basadas en riesgos																										
Auditoría SG-SST																										Uter del proceso: Alejandra María Amoyave Alzate - Subdirección administrativa

Informes de Ley																								
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MPG a través de FURAG en cada vigencia																										La OCI coordina con el Jefe de Planeación, el diligenciamiento de los 2 formularios asignados en la plataforma FURAG de la función pública, para medir índices de desempeño, según fecha establecida por el DAFP.
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (anterior Informe pormenorizado)																										El informe evalúa: 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio 1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia
Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)																										Se informa al Representante legal y a la Secretaría de Transparencia, Entes de Control respectivos según sea el caso.
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.																										La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral del seguimiento a las PORSSEF.
Informe Control Interno Contable.																										Se rinde en el CHP de la Contraloría General de la Nación y Gestión Transparente a la CGM
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)																										Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida.
Informe de derechos de autor software (Software legal)																										La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo para recibir informe el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se inhabilitará el aplicativo.
Seguimientos la actividad litigiosa																										Entidades del orden territorial tendrán seguimiento a la Gestión e Información de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado
Informe Trimestral de autaridad en el gasto Público																										Verificación del cumplimiento de las disposiciones de autaridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades. Para el último trimestre se analizará la información que se tenga consolidada a la fecha y se complementará con los datos en temas contractuales y financieros en enero de la siguiente vigencia.
Evaluación de Gestión por Dependencias																										Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia.
Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control CGM(cuenta anual)																										Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Municipal. Se hace trimestral.
Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico																										Se hace seguimiento trimestral por parte de la OCI.
Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento SCSST																										Se hace seguimiento trimestral por parte de la OCI.
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano																										El plan y sus seguimientos deben ser publicado en la página web del MCM. Se hace informe cuatrimestral.
Seguimiento al fortalecimiento de la mercadería en el Estado Colombiano																										Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización de la Oferta Pública de empleo de carrera- OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas.

Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno																										
Mención visita organismo de control																										La oficina de Control Interno, durante la auditoría que realiza la CGM prestará apoyo, y suministro de la información que requieren
Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																										Se asiste de manera permanente con voz pero sin voto, se presta asistencia técnica como secretario técnico del comité, se deben reunir como mínimo 2 veces al año y extraordinariamente por solicitud de los administradores, cuando sea necesario.
Asistencia Comité de sostenibilidad contable																										Se asiste de manera permanente con voz pero sin voto, de acuerdo al plan de reuniones planteado por la secretaría del comité.
Asistencia Comité de Contratación																										Se asiste de manera permanente con voz pero sin voto, se hacen sugerencias de las necesidades y estudios previos.
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño																										Se asiste a necesidad, con voz pero sin voto. Se reunirá ordinariamente 1 vez cada 2 meses y de forma extraordinaria, cuando las circunstancias lo exijan.
Reuniones del Consejo Directivo MCM																										Se asiste a necesidad, con voz, pero sin voto.
Asistencia comité de Bienes																										Se asiste a necesidad, con voz pero sin voto.
Asistencia al comité de conciliación y defensa jurídica																										Se asiste a necesidad, con voz pero sin voto.
Asistencia Comité Interno de Archivo hoy adición al comité de Gestión y desempeño																										Este comité se adhirió al comité Institucional de Gestión y desempeño según acta #13 del 29 julio 2022 y Resolución 26 de 2022. Se reúne y asiste a necesidad.
Asistencia Comité de convivencia laboral																										Se asiste a necesidad con voz pero sin voto.

