

Proceso: Seguimiento, medición, evaluación y control

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2025

Versión: 3

OBJETIVO		Planificar las auditorías internas, externas y de tercera parte, seguimientos, acompañamiento e informes a ejecutar en la vigencia 2025, que permitan evaluar periódicamente la gestión integral, así como el estado de la implementación y mejora del sistema de medición, evaluación y control interno de la Agencia.																						
ALCANCE		Ejecución de auditorías internas, apoyo operativo en la ejecución de auditorías externas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos y actividades de control durante la vigencia 2025.																						
		RECURSOS REQUERIDOS				Fecha de inicio auditoría	Meta	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES												RESPONSABLE				
		Talento Humano	Tecnología	Financiero	Otros recursos			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE					
Item	Actividad (auditoría, seguimiento)	X cuando aplica	X cuando aplica	X cuando aplica	X cuando aplica			&	&	&	&	&	&	&	&	&	&	&	&	Auditor Líder	Equipo Auditor			
1	LIDERAZGO ESTRÁTÉGICO					2/01/2025	3														1	2	3	4
1,2	Asistencia a los Comités Gestión y Desempeño y demás Comités al que sea invitado el grupo de Seguimiento, medición, evaluación y control Comités de coordinación de Control Interno.					x		31		31			30		30		30		30	N/A				
2	ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																							
2,1	Asesoría y Acompañamiento																							
2,1,1	Acompañamiento en la formulación de planes de mejoramiento y actividades de control sobre Riesgos de la agencia, teniendo en cuenta el rol de la tercera línea de defensa.					x	x													SMEyC				
2,2	Fomento de la Cultura del Control																							
2,2,1	Actividades fomento a la cultura del Control, como capacitaciones y sensibilizaciones					x	x													SMEyC				
3	RELACION CON ENTES EXTERNOS																							
3,1	Atención de auditorías internas por revisora fiscal y entes de vigilancia y control. Incluye acompañamiento en la proyección de los planes de mejoramiento					x	x													SMEyC				
4	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																							
4,1	Administración y evaluación de los Riesgos de la AND, en todos los procesos y proyectos,																							
4,1,1	Seguimiento de los riesgos identificados en los procesos - Riesgos de Gestión y de Corrupción Evaluación de la eficacia de las actividades de control establecidas, como también de acciones orientadas hacia el fortalecimiento de los controles.					x	x													SMEyC				

	Auditorías Internas de Gestión Basada en Riesgos, incluyendo auditorías y seguimientos a los proyectos de la Agencia.																
4,2																	
4,2,1	Direcionamiento Estratégico		x	x					17/03/2025	1		15	30				
4,2,2	Proceso de Gestión Contractual		x	x					15/04/2025	1		15	31				
4,2,4	Proceso Gestión documental		x	x					10/10/2025	1							
4,2,5	Prestación de Servicios Ciudadanos Digitales y Articulación de Servicios Ciudadanos Digitales		x	x					15/07/2025	1			15	15			
4,2,6	Gestión de CTI aplicada		x	x					15/02/2025	1	15	30					
4,3	Auditorías Extraordinarias																
4,3,1	Seguridad de la Información ISO 27001/2022				x				1/09/2025	1			1	31			
4,3,2	Auditoría de certificación con Norma ISO 27001-2022			x					27/11/2025	1			27				
4,4	Auditorías Entes externos																
4,4,1	Auditoría Financiera y Presupuestal								21/04/2025	3	21	5	19	31			
4,4,2	Auditoría de Control Interno, Laboral y Administrativo								26/05/2025	2	26	30					
4,4,3	Auditoría de Sistemas								26/05/2025	1	26	30					
4,4,4	Auditoría Legal								11/03/2025	1	21	25					
4,4	Informes y/o Reportes de Ley																
4,4,1	Informe austeridad del gasto				x	x				En las auditorías de Financiera realizadas por la revisoría fiscal se ha incluido el gasto, en las demás auditorías se incluye este tema por proceso. Según el decreto 984 de 2012	2		20	30	20	30	SMEyC
4,4,2	Informe de evaluación del sistema de control interno contable-MECI Reporte CHIP				x				28/02/2025	1	28					SMEyC	
4,4,3	Informe Cuenta Anual Consolidada - SIRECI			x		x			01/04/2025	1	1	20					
4,4,4	Informe de evaluación al cumplimiento y atención prestada a las peticiones quejas y reclamos radicados a la Agencia.		x	x						Revisión del segundo semestre de la vigencia anterior	2				15	SMEyC	
	Informe de Ekogui (Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado ANDIE)		x	x						revisión i sem 2025	1			31		SMYC	
4,4,5	Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias		x	x					1/07/2025	1			31			SMEyC	
4,4,6	Informe Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno		x	x					20/02/2024	2	20		5	15		SMEyC	
4,4,7	Reporte de derechos de autor software (formulario)		x	x					28/02/2025	1	28				30	SMEyC	

4.4.8	Informe de seguimiento a mapas de riesgos de corrupción.	x	x			1/05/2024	3						15									15					30	SMEyC	
4.4.9	Verificar la elaboración y publicación del programa de transparencia y ética pública	x	x			artículo 73 de la Ley 1474 de 2011	1						30														SMEyC		
4.5	Informe y/o reportes de Seguimiento																												
4.5.1	Informe seguimiento al cumplimiento de las obligaciones normativas de la operación del sistema de información y gestión del empleo público (SIGEP), en los términos y las condiciones establecidos y de acuerdo con las instrucciones que imparte el departamento administrativo de la función pública.					1/05/2025	1																					SMEyC	
4.5.2	Informe de seguimiento y control a la implementación y avances de las actividades consignadas en el programa de transparencia y ética pública	x	x			1/05/2025	3						15									15					30	SMEyC	
4.5.3	Informe de Seguimiento al MIPG	x	x			1/05/2025	3						15									15					30	SMEyC	
4.5.4	Informe de Seguimiento a Indicadores por Proceso	x	x			1/05/2025	3						15									15					30	SMEyC	
4.5.5	Informe de Evaluación a la Rendición de Cuentas - Estrategia de Rendición de Cuentas y/o Audiencias de Rendición de cuentas.	x	x			1/11/2025	1																			30	SMEyC		