

OBJETIVO: 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 y gestión del Instituto de Cultura y Turismo de Bucaramanga; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos y controles.

ALCANCE: Evaluar la gestión de los procesos del Instituto durante la vigencia 2025

CRITERIOS: evidencias de la aplicación de las normas expedidas por el gobierno nacional, departamental y municipal en la gestión de los objetivos misionales de la entidad

TIPO DE AUDITORIA: regular, seguimiento de gestión a los planes de mejoramiento dejados por los órganos de control, igualmente aquellos que la OCI halla proyectado cada área de la vigencia anterior, como resultado de la auditoría practicada, procesos y servicios auditorías basados en riesgos

RECURSOS: Recursos: Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno; Financieros: Presupuesto asignado; Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad.

NOMBRE DE LA ACTIVIDAD	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
1. AUDITORIAS INTERNAS														
Gestión contractual													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Evaluar el desarrollo de las actividades de la gestión contractual del imct
Escuela municipal de artes y oficios EMA													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Verificar el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios aplicables a los Procedimientos Administrativos de la EMA
Gestión de turismo													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Evaluar el desarrollo de las actividades y procedimientos Administrativos de la Subdirección de turismo
2. INFORMES DE LEY INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO														
Elaboración Programa anual de evaluación y auditorías - Vigencia 2025.													Oficina Asesora de Control Interno	Planear el desarrollo de evaluaciones, auditorías internas y demás actividades a desarrollar por la Oficina Asesora de Control Interno durante la vigencia 2025.
Seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción - Vigencia 2024 y 2025.													Oficina Asesora de Control Interno	Evaluación y seguimiento a las Acciones definidas en el PAAC y el Mapa de Riesgos de Corrupción de la Vigencia 2024 y 2025
Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional.													Oficina Asesora de Control Interno – Áreas Involucradas	Monitoreo y revisión del mapa de riesgos Institucional, verificando el cumplimiento a las acciones propuestas con el fin de mitigar los riesgos de gestión identificados.
Seguimiento a los Indicadores de Gestión Institucional.													Oficina Asesora de Control Interno – Áreas Involucradas	Revisión al monitoreo de Indicadores de Gestión Institucional.
Informe Ejecutivo Anual, de Modelo Estándar de Control Interno MECI – FURAG II Vigencia 2024													Oficina Asesora de Control Interno – Áreas involucradas	Evaluar el Sistema de Control Interno de conformidad con los requisitos establecidos en el Modelo Estándar de Control Interno.
Informe Control Interno Contable.													Tesorería / Oficina Asesora de Control Interno.	Verificar que el proceso contable se desarrolle de conformidad a las disposiciones consagradas en el Régimen de Contabilidad Pública. RCP
Informe Austeridad en el Gasto.													Subdirección Administrativa y Oficina Asesora de Control Interno	Verificar el cumplimiento de la normatividad legal vigente relacionada con la austeridad y eficiencia del gasto público.
Informe de seguimiento al Planes de Mejoramiento de auditorías internas													Todas las áreas involucradas	Realizar seguimiento a cada una de las acciones de mejoramiento definidas por la entidad, para subsanar los hallazgos identificados por las auditorías internas
Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento. Suscritos por la Contraloría Municipal													Todas las áreas involucradas	Realizar seguimiento a cada una de las acciones de mejoramiento definidas por la entidad, para subsanar los hallazgos identificados por la Contraloría
Informe de PQRS Peticiones, quejas, reclamos y sugerencias													Dirección – Jurídica - Oficina Asesora de Control Interno	Realizar los seguimientos a las PQRS recibidas
Seguimiento/Acompañamiento al MIPG, MECI y recomendaciones FURAG.													Oficina Asesora de Control Interno	Seguimiento Modelo Integrado de Planeación Gestión MIPG y Modelo Estándar de Control Interno MECI

NOMBRE DE LA ACTIVIDAD	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Informe evaluación independiente del Estado del sistema de control Interno	1						1						Oficina Asesora de Control Interno	Realizar Informes conforme al MECI (anterior pormenorizado)
Informe Derechos de Autor			1										Oficina Asesora de Control Interno	Evaluar la información relacionada con la verificación, las recomendaciones y los resultados sobre el cumplimiento de las Normas de Derechos de Autor en Materia de Software.
Seguimiento al manejo de la Caja Menor.			1				1					1	Oficina Asesora de Control Interno y responsable caja menor.	Evaluar la operatividad y manejo de las Cajas Menores.
Seguimiento a los términos de reporte de la información en el SIA de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.		1					1						Oficina Asesora de Control Interno y áreas involucradas	Realizar seguimiento y verificación de los términos establecidos para el suministro de la información en la plataforma SIA Contraloría. Rendición de cuenta anual y parcial.
Informe de Evaluación a la Gestión por dependencias.		1											Líderes de procesos	Consolidar y analizar la información correspondiente a la vigencia 2023, con el fin de evaluar la gestión desarrollada por las oficinas: Subdirección Técnica y Subdirección Administrativa y Financiera, y Subdirección de Turismo; evidenciando el cumplimiento de los objetivos propuestos en la Administración Institucional
3. SEGUIMIENTO PLANES INSTITUCIONALES														
PLANES INSTITUCIONALES		1											Líderes de procesos	
4. OTRAS ACTIVIDADES DEL ROL DE CONTROL INTERNO														
ACOMPANAMIENTO VISITA ORGANOS DE CONTROL						1							Líderes de procesos	
ASISTENCIA COMITÉ MIPG O GESTION Y DESEMPEÑO		1											Líderes de procesos	
ASISTENCIA COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO		1					1						Líderes de procesos	
OTROS COMITES													Líderes de procesos	