

CÓDIGO: GCE-F-02	PROGRAMA ANUAL DE EVALUACIÓN Y AUDITORIAS BASADO EN RIESGOS												 Municipio de Bucaramanga Cultura y Turismo			
VERSION: 03	GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN															
FA: 19/02/2026																
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA														OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2026		
OBJETIVO:	Planificar las Auditorías, seguimientos e Informes de Ley que se ejecutarán durante la vigencia 2026, con el fin de evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga, enmarcado en el rol que desempeña el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de Gestión.															
ALCANCE:	Evaluar la gestión de los procesos del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga, a través de Auditorías Internas, seguimiento y elaboración de informes de Ley durante la vigencia 2026															
CRITERIOS:	Evidencias de la aplicación de las normas expedidas por el gobierno nacional, departamental y municipal, así como los formatos, procesos y procedimientos internos, en la gestión de los objetivos misionales de la entidad.															
TIPO DE AUDITORIA:	1. Auditoría Regular 2. Auditorías de Cumplimiento 3. Seguimiento a los Planes de mejoramiento 4. Presentación de Informes de Ley															
RECURSOS:	Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno de Gestión. 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	Verificar el cumplimiento de los procedimientos en las diferentes modalidades de contratación.		
ISO 27001 (Sistemas de Gestión de la Seguridad de la Información (SGSI))													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Verificar el cumplimiento de los Requisitos Minimos de la Norma ISO 27001		
Fomento Convocatorias													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Verificar el cumplimiento de los procedimientos y requisitos de las Convocatorias de Arte.		
2. AUDITORIAS ESPECIALES SOLICITADAS POR LA ACTA DIRECCIÓN																
Auditoria Especial No 001- Area Tesorería													Lider del proceso auditado y Jefe de control interno	Auditoria Especial al Área de Tesorería, orientada al procedimiento de Pago a Contratistas y Proveedores.		
3. INFORMES DE LEY / INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO																
Elaboración Programa anual de evaluación y auditorias - Vigencia 2025.													Oficina Asesora de Control Interno	Planificar las Auditorías, seguimientos e Informes de Ley que se ejecutarán durante la vigencia 2026, con el fin de evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga, enmarcado en el rol que desempeña el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de Gestión.		
Seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Vigencia 2025													Oficina Asesora de Control Interno – Áreas Involucradas	Seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Vigencia 2025		
Seguimiento y evaluación Plan de Transición "Programa de Transparencia y Ética Pública- PTEP" y Mapa de Riesgos de Corrupción - Vigencia 2026													Oficina Asesora de Control Interno – Áreas Involucradas	Seguimiento y evaluación Plan de Transición "Programa de Transparencia y Ética Pública- PTEP" y Mapa de Riesgos de Corrupción - Vigencia 2026		
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 2025													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.													Contabilidad / 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 auditorias 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 la Contraloría		
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 – 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		
Informe evaluación independiente del Estado del sistema de control interno													Oficina Asesora de Control Interno	Realizar Informes conforme al MECI (anterior pormenorizado)		
Seguimiento a los Lineamientos establecidos en Gobierno Digital ITA													Oficina Asesora de Control Interno	Seguimiento al cumplimiento de los lineamientos de Gobierno Digital – ITA, conforme a la normativa vigente.		
Informe Derechos de Autor													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 Ley de Cotas													Oficina Asesora de Control Interno- Subdirección Administrativa y Financiera	Realizar seguimiento, de la información reportada cumplimiento de la ley 581 de 2000, por medio de la cual "se reglamenta la adecuada y efectiva participación de la mujer en los niveles decisorios de las diferentes ramas y órganos del poder público"		
Informe de Seguimiento al Comité de Conciliación- Política de prevención del Daño Antijurídico													Oficina Asesora de Control Interno- Oficina Asesora Jurídica	Realizar Seguimiento al Comité de Conciliación- Política de prevención del Daño Antijurídico		
4. SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN																

Seguimiento a la Estrategia de Rendición de Cuentas											Oficina Asesora de Control Interno	Seguimiento orientado a evaluar el proceso de rendición de cuentas, identificando avances, brechas y oportunidades de mejora.
Seguimiento al manejo de la Caja Menor.											Oficina Asesora de Control Interno y responsable caja menor.	Evaluar la operatividad y manejo de la Caja Menor
Seguimiento a los términos de reporte de la información en el SIA de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.											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.											Oficina Asesora de Control Interno- Líderes de procesos	Consolidar y analizar la información correspondiente a la vigencia 2025, 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
Seguimiento a la publicación de contratos en la plataforma SIA OBSERVA de la Contraloría Municipal de Bucaramanga											Oficina Asesora de Control Interno	Establecer mecanismos de control que garanticen el cargue completo del total de los soportes en las plataformas de los entes de control
Planes Institucionales (Decreto 0612 de 2018)											Oficina Asesora de Control Interno- Líderes de procesos	Seguimiento orientado a verificar el cumplimiento y la articulación de los planes institucionales, de conformidad con lo establecido en el Decreto 612 de 2018.
Seguimiento a la Estrategia de Racionalización de Trámites											Oficina Asesora de Control Interno	Realizar seguimientot al proceso de los procedimientos administrativos de cara al usuario inscritos en el Sistema Único de Información de Trámites SUIT.
5. OTRAS ACTIVIDADES DEL ROL DE CONTROL INTERNO												
Acompañamiento visita Organos de Control											Oficina Asesora de Control Interno	Quando los ogranos de control realicen las visitas a la Entidad
Asistencia Comité Municipal de Gestión y Desempeño											Oficina Asesora de Control Interno	Quando la entidad realice la convocatoria
Comité de Coordinación Institucional de Control Interno											Oficina Asesora de Control Interno	
Otros Comités											Oficina Asesora de Control Interno	Quando la entidad realice la convocatoria



NATHALIA MELISSA TORRES CARDENAS
Directora General



LEYDI JOHANA ZAMBRANO AVELLANEDA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno