



INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA “CULTURAMA”

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO
2025**





INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA "CULTURAMA"
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2025

OBJETIVO	planificar, establecer objetivos, evaluar la informacion,cumplir requisitos y optimizar operaciones, con el fin de mejorar la eficacia de los procesos de operación de acuerdo con su categoria, misionales, de apoyo, estrategicos, de seguimiento y evaluacion.
ALCANCE	el plan abarca acciones de evaluacion y verificacion sobre los procesos del instituto, teniendo como eje central de su desarrollo los valores y principios institucionales, actividades de solicitud de informacion, elaboracion de informes determinados por la ley, asistir y brindar jornadas de capacitacion, realizar auditorias internas a los procedimientos del instituto, asistencia a comites, actividades de asesoria y acompañamiento.
CRITERIOS	requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda. Constitucion politica de colombia, normatividad juridica vigente aplicable a cada proceso, manual de procesos y procedimientos, manual de funciones, actos administrativos del instituto, plan de desarrollo municipal, manuales de la entidad. Norma tecnica, ISO 19011.
RECURSOS	profesional de apoyo
RIESGOS DE LA AUDITORIA	posibilidad de incumplimiento del objetivo del plan anual de auditorias, debido a la falta de personal de apoyo, o el sesgo de infromacion y restructuracion del instituto.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	PROCESOS				PERIODO PROGRAMADO												RESPONSABLE PROCESO AUDITADO
	ESTRATEGICOS	MISIONAL	APOYO	EVALUACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
auditorias a procesos																	Control Interno
gestion contractual																	departamento de contratacion
informe pormenorizado de control interno. Estado de control interno																	Control Interno
informe sobre posibles actos de corrupcion																	todos los procesos
SIA OBSERVA																	departamento de contabilidad
seguimiento a los mapas de riesgos de corrupcion																	Control Interno
informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos																	todos los procesos
seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP																	contratacion
seguimiento planes de mejoramiento																	lider gestion y desempeño
FURAG II																	lider gestion y desempeño
seguimiento implementacion de modelo de gestion MIPG																	todos los procesos

