PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
VIGENCIA 2026

Supervigilancia

Objetivo:
Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026, relacionando de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno, para agregar valor y mejorar a las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario, para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos en la gestión de riesgos y controles, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de Superintendencia de Vigilancia y Seguridad

Alcance:
El plan anual de auditorías basado en riesgos que cubre el Superintendencia de Vigilancia y Seguridad tiene como alcance la ejecución de auditorias internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales, realización de reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros

Criterios:
* Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de la Calidad
* Normatividad vigente aplicable al Superintendencia de vigilancia y seguridad y a cada uno de los procesos - Guía de auditoría basada en riesgos

Riesgos de las auditorias y seguimientos:
* Procedimientos, Guías, Manuales, e instructivos interno registrados en el Sistema Integrado de Gestión con sus cambios y ajustes establecidos por la entidad.
* Actos administrativos entiéndase como Resoluciones, directivas internas entre otros

Recursos:
* Humanos:
* Financieros: Presupuesto asignado
* Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

AÑO: 2026

		I TRIMESTRE					II TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE						2027		
No.	ACTIVIDAD	ENE	ENE3	FEB	FEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2	RESPONSABLE
1. INFORMES DE LEY (Evaluación y seguimiento - Relación con entes externos)		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	E	
1,1	Informe ejecutivo anual de evaluación del sistema de control interno ►►► (A través del aplicativo FURAG)					28	FORMATO del 27-03-2026																				Ismenia Pineda
1,2	Informe Pormenorizado de Control Interno (Informe semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.	31	FORMATO PUBLICADO EN LA WEB del 31-01-2026											15	FORMATO PUBLICADO 24-07-2026											31	Mónica Gómez / Ismenia Pineda
1,3	Preparar y consolidar **Informe Cuenta Anual** Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el **SIRECI** "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".			28	Envio memorando 151748671220225-12-31 del 26 febrero del 2026																							Ismenia Pineda
1,4	Seguimiento y presentar Informes de avance en el **Plan de Mejoramiento,** suscrito con la C.G.R.- **SIRECI**	23	FORMATO ENVIADO No 151748676202225-12-31 del 23 ene 2026											15	FORMATO 24-07-2026											FORMATO	Ismenia Pineda
1,5	Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación de gestión por dependencias)	31	INF No 20261100002003CS del 29-01-2026																							31	Ismenia Pineda - OCI
1,6	Seguimiento PTEP - Programa de Transparencia y Ética Pública - (**Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano**. (Mapas de riesgos y componentes)	7	Publicado Memorando No 20261100000163CS del 7-01-2026							10	INF No 20261100017463CS del 29-05-2026							10	INFORME No 20261100031233CS del 15-09-2026							31	Mónica Gómez / Milena Yohana Castillo
1,7	Seguimiento **Atención al Ciudadano** (Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos - PQRD	31	Publicado Memorando No 20261100001893CS del 28-01-2026					30	INF					30	INFORME No 20261100025143CS del 24-07-2026					30	Radicado 20261100035433CS del 23-10-2026.					31	Leo Maira Sierra
1,8	Seguimiento a la Rendición de Cuentas de la entidad de acuerdo a la norma legal - Audiencia publica											15	INF No 20261100015853CS del 15-05-2026														Clara Daza
1,9	Elaborar el informe anual de la evaluación de **control interno contable** ►►► (A través del aplicativo CHIP)			20	Publicado Memorando No 20261100004585CS 25-02-2026																							Ismenia Pineda
1.10	Realizar seguimiento a los reportes de información contable a la Contaduría General de la Nación de conformidad con los plazos y formalidades establecidos en la ley y boletín de deudores morosos											20	INF No 20261100022553CS del 03-07-2026											20			Ismenia Pineda
1.11	Informe de seguimiento a las medidas de **Austeridad en el Gasto**			12	INF No 20261100001973CS del 29-01-2026					4	INF No 20261100020803CS del 18-06-2026					3	Publicacion 18-08-2026					3					Ismenia Pineda
1.12	Informes Seguimiento Ejecución Presupuestal	31	Publicado Memorando No 20261100002003CS del 29-01-2026					30	INF No 20261100015303CS del 30-04-2026					30	INFORME No 20261100025803CS DEL 29-07-2026 -ALCANCE					30	Publicado: radicado 20261100034903CS del 13-10-2026.					31	Clara Daza
1.13	Seguimiento a la aplicación de la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional (Ley 1712 de 2014) - Matriz 1519 2020 MinTIC (ITA)											30	INF No. 20261100024073CS del 16-07-2026														Milena Yohana Castillo
1.14	Elaborar y presentar Informe de **Derechos de Autor - Software.**					15	Publicado memorando No 20261100004683CS del 24-02-2026																				Mónica Gómez

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
VIGENCIA 2026

Supervigilancia

AÑO: 2026

		I TRIMESTRE					II TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE						2027		
No.	ACTIVIDAD	ENE	ENE3	FEB	FEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2	RESPONSABLE
1.15	Seguimiento implementación del MSPI - Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (Continuidad de Negocio)																			30	en ejecucion						Milena Yohana Castillo
1.16	Seguimiento al uso del Sistema Único de Gestión de Información Litigiosa del Estado - **Ekoqui** y a la política de daño antijurídico			15	FORMATO FECHA 18-02-2026									15	Publicado 18-08-2026												Milena Yohana Castillo
1.17	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición																			30	Radicado No. 20261100035333CS del 19 - 10-2026						Milena Yohana Castillo
1.18	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" y a la Declaración de Bienes y Rentas, conflicto de Interés e impuestos sobre la renta y complementarios (Ley 2013 de 2019) - Contratista y Funcionarios													30													Por revisión de la Jefe de la Oficina de Control Interno, se determina que la actividad no se realizará en la vigencia 2026, por lo cual se reprograma para la vigencia 2027, aprobación del CICCI de fecha 20/10/2026.
1.19	Seguimiento y Verificación gestión documental (Seguimiento plan de mejoramiento)							20	INF 20263100012253CS del 23-04-2026					20	INF 20261100025163CS del 24-07-2026					20	Radicado 20261100034183CS del 06-10-2026			20		31	Clara Daza
1.20	Seguimiento a las políticas implementadas a través del Programa de Gestión Documental- PGD, el Plan Institucional del Sistema Integrado de Conservación de Documentos- SIC					30	INF 20263400012463CS DEL 24-04-2026															30				30	Leo Maira Sierra
1.21	Revisión y evaluación de los trámites en proceso de racionalización en el sistema de información SUIT (Plataforma)	31	Publicado Memorando No 20261100001963CS 29-01-2026																					10			Ismenia Pineda
1.22	Cumplimiento ley de cuotas																			20	Publicado: radicado 20261100035593CS del 21-10-2026.						Ismenia Pineda
1.23	Formulario de Control Interno en SIMO 4.0							20	MEMO																		Mónica Gómez
1.24	Verificación del proceso de control interno disciplinario									30	INF 20261100010263 1CS DEL 04 DE JUNIO DEL 2026																Eliuth
		6	0	5	0	3	0	5	0	1	0	3	0	9	0	1	0	1	0	6	0	1	0	2	0	9	
2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION Rol: (Evaluación y seguimiento - Evalu		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	
2.1	Seguimiento al cumplimiento al Plan Estratégico, Plan de Acción									30	INF 20261100019003CS DEL 05 DE JUNIO DEL 2026											15					Milena Yohana Castillo
2.2	Seguimiento riesgos de gestión de la entidad									30	Publicado memorando 20261100018573CS DEL 03 DE JUNIO DEL 2026							30	INF 20261100033603CS DEL 30-09-2026					30			Mónica Gómez
2.3	Evaluación a la efectividad de los Controles Riesgos Corrupción (componente gestión del riesgos para la integridad publica)																					30					Mónica Gómez
2.4	Evaluar el control en el seguimiento a la ejecución de los contratos, verificación CONTROL informes de supervisor y liquidación. Publicación en el SECOP											30	INF 20261100023163CS del 09-07-2026											30			Mónica Gómez
2.5	Seguimiento a la estrategia de Gobierno Digital. - Norma NTC 5854													30	INF 20261100021633CS DEL 30-07-2026												Milena Yohana Castillo
2.6	Seguimiento al Plan de Seguridad Vial de la Entidad (PESV).																			30	En ejecucion						Clara Daza
2.7	Arqueo de cajas menores																							30			Ismenia Pineda

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
VIGENCIA 2026

Supervigilancia

ANO: 2026

		I TRIMESTRE					II TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE						2027		
No.	ACTIVIDAD	ENE	ENE3	FEB	FEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2	RESPONSABLE
2.8	Seguimiento Sistema de gestión Ambiental (SGA) GTC - 45000																	30	INF 20261100032293CS DEL 18-09-2026								Ismenia Pineda
2.9	Seguimiento Sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SGSST) GTC 45 - NTC 6047 - Decreto 0312																							20			Por revisión de la Jefe de la Oficina de Control Interno, se determina que la actividad no se realizará en la
		0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1	0	1	0	0	0	2	0	1	0	1		2		1	
3. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS Rol: (Evaluación y seguimiento - Evaluació		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	
3.1	Auditoria del proceso gestión de la operación											30	MEMORANDO No 20261100026183CS 31-07-2026														Mónica Gómez/ Eliuth / Diana
3.2	Auditoria del proceso gestión del talento humano																										Se reprograma la auditoria para ejecutarse periodo 2027, según aprobación del CICCI del 20/10/2026.
3.3	Auditoria del proceso de gestión contractual																										Se reprograma la auditoria para ejecutarse periodo 2027, según aprobación del CICCI del 20/10/2026.
3.4	Direccionamiento estratégico															30	MEMORANDO No 20261100030203CS 09-09-2026										Milena Yohana Castillo
3.5	Auditoria del proceso gestión de sistemas de información																										Se reprograma la auditoria para ejecutarse periodo 2027, según aprobación del CICCI del 20/10/2026.
		0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	2	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO Rol: (Evaluación y seguimiento - Relación		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	
4.1	*** Seguimiento planes de mejoramiento auditorias externas (realizadas por el MDN OCI, CGR y IA)	30	MEMORANDO No 20261100002203CS del 30 de enero del 2026					30						30	MEMORANDO No 20261100027933CS 21-08-2026					30	En ejecucion					30	Ismenia Pineda
4.2	*** Seguimiento planes de mejoramiento auditorias Internas	15	MEMORANDO No 20261100002203CS del 30 de enero del 2026								20	Publicado Memorando 20263100019483CS del 10-06-2026								20	En ejecucion					20	OCI
4.3	Seguimiento y medición de efectividad de los planes de mejoramiento de la entidad	20												20	INF											20	OCI
		2	0	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	8	
5. SOLICITUDES DE LA ALTA DIRECCION (NO PROGRAMANDOS PARA LA ANUALIDAD) (		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	
		0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
6. DIFUSIÓN Y SENSIBILIZACIÓN DE LA CULTURA DEL CONTROL (Rol: Enfoque hacia la		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	
6.1	Realización de Boletines informativos sobre temas transversales de competencia como apuntando a la prevención,							20	CORREO														20				Elituh
6.2	Sensibilización y capacitación sobre temas transversales de competencia con el enfoque de prevención y otras áreas que afectan la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones.							30	CAPACITACION RIESGOS														30				OCI
		0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	1	0	0		
7. OTROS de gestión OCI		P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
VIGENCIA 2026

Supervigilancia

AÑO: 2026

		I TRIMESTRE					II TRIMESTRE						III TRIMESTRE						IV TRIMESTRE						2027		
No.	ACTIVIDAD	ENE	ENE3	FEB	FEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2	RESPONSABLE
7.1	Informe sobre posibles actos de corrupción.(Cuando se presenten) SACI																										Jefe OCI
7.2	Informes de posibles actos de corrupción Oficina de Presidencia Transparencia																										Jefe OCI
7.3	Reporte de indicadores, riesgos y plan de acción a planeación proceso de Gestión y control	5	OK					5	OK					5	OK					5	OK					5	Maira Sierra
7.4	Comité GES evaluación PAAC					30	OK					30	OK					30	OK					30		30	OCI
7.5	Realizar autoevaluación al proceso en cuanto al desempeño, eficacia	5	Acta																							5	Clara Daza
7.6	Actualización de normograma									30	OK																OCI
7.7	Mantener el archivo y TRD de la dependencia actualizado y de acuerdo a lineamientos oci. Gestionar todos los requerimientos para la Oficina de Comunicaciones realice las (publicaciones pagina web)	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30	OK	30		30		30	Maira Sierra
7.8	Evaluación a la efectividad de los Controles Riesgos Corrupción (componente gestión del riesgos para la integridad publica)																					30					Mónica Gómez
7.9	Sensibilización y capacitación sobre temas transversales de competencia con el enfoque de prevención y otras áreas que afectan la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones. (Líneas de defensa)							30	CAPACITACION RIESGOS																		Eliuth
7.10	Sensibilización y capacitación sobre temas transversales de competencia con el enfoque de prevención y otras áreas que afectan la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones. Tema controles en los procesos																						30				Ismenia Pineda
7.11	Realización de Boletines informativos sobre temas transversales de competencia como apuntando a la prevención, autocontrol (Tema Líneas de defensa)							20	Correo																		Eliuth
7.12	Realización de Boletines informativos sobre temas transversales de competencia como apuntando a la prevención, autocontroles (Controles en los procesos)																						20				Maira Sierra
7.13	Cargue de certificados SIRECI (Ministerio de Defensa OCI)	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	OK	10	Pendiente subir a drive MDN	10		10		10	Maira Sierra
7.14	Cargue de planes de mejoramiento de la entidad OCI - MND			5	OK																						Ismenia Pineda
7.15	**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**									30	Extraordinario			30						20	Extraordinario					30	OCI
		4	0	2	0	3	0	5	0	3	0	3	0	4	0	2	0	4	0	3	0	2	2	3	0	2	
	TOTAL TRABAJOS POR REALIZAR AL AÑO	1	5	0	3	0	6	0	4	1	4	0	12	0	3	0	4	1	8	0	2	0	4	0	19		
		14					20						15						25								
		1					1						1						0								
		7%					5%						7%						0%								