



Objetivo:
Planificar las Auditorías 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 auditorías 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 auditorías 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 enténdase como Resoluciones, directivas internas entre otros * Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno * Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección * Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte de los líderes del proceso
Recursos:
* Humanos: * Financieros: Presupuesto asignado * Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

AÑO: 2026																												2027	
					I TRIMESTRE					II TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE									
No.	ACTIVIDAD	CAPITULO	PERIODICIDAD	Q	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
1. INFORMES DE LEY (Evaluación y seguimiento - Relación con entes externos)		2. INFORMES DE LEY			P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P	E	P		
1,1	Informe ejecutivo anual de evaluación del sistema de control interno ►►► (A través del aplicativo FURAG)	2. INFORMES DE LEY	Anual	1					28																				Angelica Sánchez
1,2	Informe Pomenorizado de Control Interno (Informe semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.	2. INFORMES DE LEY	Semestral	2	31												15											31	Monica Gómez / Angelica Sánchez / Isamenia Pineda
1,3	Preparar y consolidar Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contaloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	2. INFORMES DE LEY	Anual	1			28																						Isamenia Pineda / Angelica Sánchez
1,4	Seguimiento y presentar Informes de avance en el Plan de Mejoramiento, suscrito con la C.G.R - SIRECI	2. INFORMES DE LEY	Semestral	2	23												15											15	Isamenia Pineda
1,5	Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación de gestión por dependencias)	2. INFORMES DE LEY	Semestral	2	31												15											31	Monica Gómez / Angelica Sánchez / Isamenia Pineda
1,6	Seguimiento PTEP - Programa de Transparencia y Ética Pública - (Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. (Mapas de riesgos y componentes)	2. INFORMES DE LEY	Cuatrimestral	3			7						10								10							31	Mónica Gómez
1,7	Seguimiento Atención al Ciudadano (Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos - PQRD	2. INFORMES DE LEY	Semestral	2	31												30											31	Diana Bohórquez/ Clara Doza
1,8	Seguimiento a la Rendición de Cuentas de la entidad de acuerdo a la norma legal - Audiencia publica	2. INFORMES DE LEY	Anual	1											15														Clara Doza
1,9	Elaborar el informe anual de la evaluación de control interno contable ►►► (A través del aplicativo CHIP)	2. INFORMES DE LEY	Anual	1			20																						Isamenia Pineda / Angelica Sánchez
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	2. INFORMES DE LEY	Semestral	2										20													20		Isamenia Pineda
1,11	Informe de seguimiento a las medidas de Austeridad en el Gasto	2. INFORMES DE LEY	Trimestral	4			12				20						20						20						Angelica Sánchez
1,12	Informes Seguimiento Ejecución Presupuestal	2. INFORMES DE LEY	Trimestral	4	31						30						30						30					31	Angelica Sánchez

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3
Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703



AÑO: 2026																												2027			
					I TRIMESTRE					II TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE											
No.	ACTIVIDAD	CAPITULO	PERIODICIDAD	Q	ENE	ENE3	EEB	EEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2		
2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION Rol: (Evaluación y seguimiento - Evaluación del riesgos)					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	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Semestral	2									30												15					Angelica Sánchez	
2.2	Seguimiento riesgos de gestión de la entidad	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Trimestral	4					30						30						30						30			Mónica Gómez	
2.3	Evaluación a la efectividad de los Controles Riesgos Corupción (componente gestión del riesgos para la integridad publica)	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Anual	1																				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	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Semestral	2											30												30			Mónica Gómez	
2.5	Seguimiento a la estrategia de Gobierno Digital. - Norma NTC 5854	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Anual	1												30														Lyda Gómez	
2.6	Seguimiento al Plan de Seguridad Vial de la Entidad (PESV).	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Anual	1																			30							Clara Daza	
2.7	Arqueo de cajas menores	2. AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTION	Cuatrimstral	3									30								30						30			Ismenia Pineda / Angelica Sánchez	
2.8	Seguimiento Sistema de gestión Ambiental (SGA) GTC - 45000	2. AUDITORIA SISTEMAS DE GESTION.	Anual	1																	30									Ismenia Pineda	
2.9	Seguimiento Sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SGSST) GTC - 45 - NTC 6047 - Decreto 0312	2. AUDITORIA SISTEMAS DE GESTION.	Anual	1																							20			Ismenia Pineda / Angelica Sánchez	
			TOTAL	10	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1	0	1	0	0	0	0	2	0	1	0	1	2		1		
3. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS Rol:(Evaluación y seguimiento - Evaluación del Riesgo)					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	Auditoría del proceso gestión de la operación	4. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS	Anual	1									30																	Mónica Gómez/ Lyda Gómez	
3.2	Auditoría del proceso gestión del talento humano	4. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS	Anual	1														30												Ismenia Pineda	
3.3	Auditoría del proceso de gestión contractual	4. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS	Anual	1																30										Mónica Gómez /Ismenia Pineda	
3.4	Direccionamiento estratégico	4. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS	Anual	1														30												Angelica Sánchez	
3.5	Auditoría del proceso gestión de sistemas de información	4. AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS	Anual	1																30										Lyda Gómez	
			TOTAL	4	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	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 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	P		
4.1	*** Seguimiento planes de mejoramiento auditorías externas (realizadas por el MDN OCI, CGR y IA)	5. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO	Trimestral	4	30						30						30						30						30	Ismenia Pineda	
4.2	*** Seguimiento planes de mejoramiento auditorías Internas	5. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO	Cuatrimstral	3	15								20									20							20	OCI	
4.3	Seguimiento y medición de efectividad de los planes de mejoramiento de la entidad	5. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO	Semestral	2	20											20													20	OCI	
			TOTAL	9	2	0	0	0	0	0	1	0	0	1	0	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) (Rol: Valoración del riesgo)					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		



AÑO: 2026																												2027			
					I TRIMESTRE					II TRIMESTRE					III TRIMESTRE					IV TRIMESTRE											
No.	ACTIVIDAD	CAPITULO	PERIODICIDAD	Q	ENE	ENE3	EEB	EEB2	MAR	MAR2	ABR	ABR2	MAY	MAY2	JUN	JUN2	JUL	JUL2	AGO	AGO2	SEP	SEP2	OCT	OCT2	NOV	NOV2	DIC	DIC2	ENE2		
			TOTAL	0	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. DIFUSION Y SENSIBILIZACIÓN DE LA CULTURA DEL CONTROL (Rol: Enfoque hacia la prevención)					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,	7. DIFUSIÓN Y SENSIBILIZACIÓN DE LA CULTURA DEL CONTROL	Semestral	2						20																20				Clara Daza	
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.	7. DIFUSIÓN Y SENSIBILIZACIÓN DE LA CULTURA DEL CONTROL	Semestral	2						30																30				OCI	
			TOTAL	4	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		
7.1	Informe sobre posibles actos de corrupción.(Cuando se presenten) SACI	7. OTROS de gestión OCI	N/A																											Jefe OCI	
7.2	Informes de posibles actos de corrupción Oficina de Presidencia Transparencia	7. OTROS de gestión OCI	N/A																											Jefe OCI	
7.3	Reporte de indicadores, riesgos y plan de acción a planeación proceso de Gestión y control	7. OTROS de gestión OCI	Trimestral	4	5						5						5						5						5	Diana Bohórquez	
7.4	Comité GES evaluación PAAC	7. OTROS de gestión OCI	Trimestral	4					30						30						30						30		30	OCI	
7.5	Realizar autoevaluación al proceso en cuanto al desempeño, eficacia	7. OTROS de gestión OCI	Semestral	1	5																							5	Diana Bohórquez		
7.6	Actualización de nomograma	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1								30																		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)	7. OTROS de gestión OCI	Mensual	12	30		30		30		30		30		30		30		30		30		30		30		30		30	Clara Daza	
7.8	Evaluación a la efectividad de los Controles Riesgos Corupción (componente gestión del riesgos para la integridad publica)	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1																					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)	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1						30																				Ismenia Pineda	
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	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1																						30				Ismenia Pineda	
7.11	Realización de Boletines informativos sobre temas transversales de competencia como apuntando a la prevención, autocontrol (Tema Líneas de defensa)	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1						20																				Clara Daza	
7.12	Realización de Boletines informativos sobre temas transversales de competencia como apuntando a la prevención, autocontroles (Controles en los procesos)	7. OTROS de gestión OCI	Anual	1																						20				Clara Daza	
7.13	Cargue de certificados SIRECI (Ministerio de Defensa OCI)	7. OTROS de gestión OCI	Mensual	12	10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		Clara Daza
7.14	Cargue de planes de mejoramiento de la entidad OCI - MND	7. OTROS de gestión OCI	Ocasional														30														Clara Daza
7.15	COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	7. OTROS de gestión OCI	Semestral	2													30												30		OCI
			TOTAL	41	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				111	TOTAL AUDITORIA		1	5	0	3	0	6	0	4	1	4	0	12	0	3	0	4	1	8	0	2	0	4	0	19	
TOTAL TRIMESTRAL					14					20					15					25											
					1					1					1					0											
					7%					5%					7%					0%											

f
Jeje Oficina Control Interno