

	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL DE BARRANCABERMEJA - EDUBA										Código: CI-FR-004			
	FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS										Versión: 1.0			
	PROCESO: CONTROL INTERNO										Fecha: 22/07/2024			
OBJETIVO:	Verificar, evaluar y realizar seguimiento al funcionamiento integral del Sistema de Control Interno de Eduba.								VIGENCIA:	2025				
ALCANCE: Desde la Aprobación y ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimiento hasta la formulación de recomendaciones, acciones preventivas o suscripción del plan de mejoramiento.														
RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS: Incumplimiento en la ejecución del Plan de Auditorías y Seguimiento aprobado por el Comité. Falta de disponibilidad del responsable del proceso y auditados para atender la visita de auditoría en la fecha y hora planificada.														
No.	NOMBRE DE LA ACTIVIDAD	FUNDAMENTO DE LA ACTIVIDAD	PROCESOS				ROL CONTROL INTERNO	PROGRAMACIÓN DEL AÑO						
			ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
AUDITORIAS DE GESTIÓN O INTERNAS														
1	AUDITORIA ESPECIAL A LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS DIMENSIONES Y POLITICAS DEL MIPG.	Evaluación y verificación del cumplimiento de los preceptos legales del ordenamiento jurídico y procedimientos internos.	x	x	x		EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO							
INFORMES POR REQUERIMIENTO LEGAL														
1	INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO	Decreto 984 DE 2012					EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO							
2	INFORME EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA CONTROL INTERNO	Artículo 156 del Decreto 2106 de 2019					LIDERAZGO ESTRATEGICO							
3	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO	Artículo 2.2.21.4.9 del Decreto 1083 DE 2015.					ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN							
4	INFORME DEL SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL Y DE CORRUPCIÓN	Artículo 2.1.4.6. del Decreto 124 del 26 de enero 2016					ROL DE LA EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO							
5	INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO	Artículo 2.1.4.6. del Decreto 124 del 26 de enero 2016					LIDERAZGO ESTRATEGICO							
6	INFORME SEGUIMIENTO DE LAS PQRS	Artículos 76 de la Ley 1474 de 2011					EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO							
SEGUIMIENTOS, ASESORIAS Y ACOMPAÑAMIENTOS														
1	ACOMPAÑAMIENTO A LA GESTIÓN DEL RIESGO.	Realizar acompañamiento a los procesos en la gestión del riesgo.					ROL DE LA EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO							

2	ASESORIA Y SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA	Efectuar verificación del Cumplimiento de los preceptos legales de la ley de transparencia.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
3	ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO A LA VENTANILLA ÚNICA	Verificar el cumplimiento de las metas de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría y la Oficina de Control Interno.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
4	SEGUIMIENTO PLATAFORMA DEL SIA OBSERVASIGEP Y SECOP	Realizar seguimiento a las plataformas de contratación y Talento Humano.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
5	SEGUIMIENTO A LOS SISTEMA INTEGRADOS DE GESTIÓN (AMBIENTAL Y SSST)	Verificar el cumplimiento de los lineamientos mínimos establecidos en el ordenamiento jurídico, así como, los planes de trabajo adoptados para la vigencia 2025.						ROL DE LA RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL						
6	ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTO EN LA IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS O RECOMENDACIONES A TODOS LOS PROCESOS DEL INDERBA	Realizar recomendaciones a los procesos en pro del Sistema de Control Interno.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
FOMENTO DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL Y OTRAS GESTIONES														
1	IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS DE SENSIBILIZACIÓN SOBRE LA CULTURA DE AUTONTROL EN LA GESTIÓN.	Sensibilizar y capacitar a los funcionarios y contratistas sobre la importancia del autocontrol en el cumplimiento de los objetivos institucionales.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
2	Coordinar las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Convocar a todos los miembros del Comité para realizar seguimiento al Sistema de Control Interno.						LIDERAZGO ESTRATEGICO						
3	Asistir a los Comités o reuniones Institucionales en donde sea invitada la Oficina de Control Interno.	Realizar asesoría y acompañamientos a los comités en donde es invitada la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces.						LIDERAZGO ESTRATEGICO						
4	Efectuar Capacitaciones en materia de Control Interno	Capacitaciones sobre temas legales y reglamentarios inherentes al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.						ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN						
No Y FECHA DEL ACTA DE APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS POR PARTE DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO.									Acta No. 001 del 19 de Agosto de 2025.					