FUGA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO / ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE Fundación Gilberto Alzate Avendaño	**Proceso:**	**Evaluación Independiente**				
	Documento	**Plan anual de auditorias**	**Código:**	**EI-FTPL-01**	**Versión:**	5

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
Vigencia: 2026

Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:	GLORIA ANGELICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ		
Objetivo del Plan Anual de Auditorías:	Definir las actividades necesarias para verificar la efectividad del Sistema de Control Interno a través de los roles de la oficina de control interno establecidos en la normatividad vigente, con el fin de contribuir al mejoramiento de la gestión de la Entidad 2026.		
Alcance del Plan Anual de Auditorías:	Las actividades se programan conforme lo establecido en el decreto 648 de 2017, los cinco roles de las oficina de control interno: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control; así como los recursos asignados para la contratación del equipo de la oficina.		
Control de cambios, versiones del Plan Anual de Auditorías:	Versión 1: Versión inicial aprobada Versión 2: Ampliación de plazo para desarrollar auditoría Gestión Jurídica y auditoría Planeación. Articulación reportes de la OCI con circular 05 de la OAP. Actualización normatividad seguimiento plan de mejoramiento institucional.Ampliación de plazo para desarrollar auditoría Gestión Jurídica y auditoría Planeación. Articulación reportes de la OCI con circular 05 de la OAP.Actualización normatividad seguimiento plan de mejoramiento institucional. Versión 3: Eliminación actividad evaluación SIGRIP. Versión 4: Por solicitud de la Subdirección de Gestión Corporativa se reprograma la auditoría SG SST hasta diciembre, teniendo en cuenta que Jargu la desarrollará a finales de noviembre.		
Equipo de Control Interno:	Dos profesionales especializados contratistas Un profesional contratista Jefe Oficina de Control Interno	**Recursos de la OCI:**	- Financieros: Presupuesto para contratar en la vigencia 2026, 3 profesionales. - Tecnológicos: equipos de cómputo, correos electrónicos, aplicativos institucionales, internet.

TRABAJO DE AUDITORÍA	NORMATIVIDAD ASOCIADA	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA (SEGUNDA/TERCERA LINEA DE DEFENSA)	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026												
								MESES												
			Evaluación y Seguimiento	Evaluación de Riesgos	Enfoque de prevención	Liderazgo Estratégico	Relación con Entes de Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍAS INTERNAS/SEGUIMIENTOS																				
Proceso Jurídica	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno. Decreto 371 de 2010	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	x																	
Proceso Gestión Documental	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	x																	
Proceso Planeación	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	x																	
Auditoria Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	Decreto 1072 de 2015	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	x																	
Seguimiento implementación SIDEAP	Circular 34 de 2014 del Departamento Administrativo del Servicio Civil: "..., el jefe de control interno o quien haga sus veces debe hacer el seguimiento al cumplimiento de esta obligación."	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	x												31-ago					
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá.	Resolución reglamentaria 019 de 2015 "Por la cual se reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujeios de vigilancia y control a la Gestión fiscal de la Contraloria de Bogotá, O.C., se adopta nuevo procedimiento interno y se dictan otras disposiciones"	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales	x										30-jun							18-dic
Seguimiento Plan de Mejoramiento por procesos.	Decreto 1083 2015 y Decreto 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno /	x										30-jun							18-dic
Seguimiento planeación institucional	Decreto 1083 2015 y Decreto 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno /	x							31-mar										
Acompañamiento rendición de la Cuenta anual.	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá D.C	Jefe Oficina Control Interno /	x				x													
Seguimiento rendición de la Cuenta Mensual.	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá D.C	Jefe Oficina Control Interno /	x				x													

TRABAJO DE AUDITORÍA	NORMATIVIDAD ASOCIADA	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA (SEGUNDA/TERCERA LINEA DE DEFENSA)	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026												
								MESES												
			Evaluación y Seguimiento	Evaluación de Riesgos	Enfoque de prevención	Liderazgo Estratégico	Relación con entes de Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
INFORMES REGLAMENTARIOS																				
Informe de evaluación Institucional de Gestión por dependencias	Artículo 39 de la Ley 909 de 2004	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X						6-feb											
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento (CB-402SA)	Resolución Reglamentaria 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá, modificada por la Resolución Reglamentaria 23 de 2016. Anexo F "Asociación de formatos y documentos electrónicos por sujeto y sector". Resolución Reglamentaria 012 de 2018.	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X						10-feb											
Informe de la Oficina de Control Interno CBN-1038	Resolución Reglamentaria 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá, modificada por la Resolución Reglamentaria 23 de 2016. Anexo F "Asociación de formatos y documentos electrónicos por sujeto y sector". Resolución Reglamentaria 012 de 2018.	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X						10-feb											
Informe evaluación Sistema de Control Interno - evaluación MIPG FURAG	Artículo 2.2.22.3.10 del Decreto Nacional 1499 de 2017. Teniendo en cuenta que el Decreto Distrital 591 de 2018 establece que el MIPG es el marco de referencia para el ajuste del diseño, implementación y la mejora del SIG, este informe aplica para dar cumplimiento al Artículo 4 del Decreto Distrital 215 de 2017.	Jefe Oficina Control Interno	X							depende de lineamientos	depende de lineamientos									
Informe evaluación independiente del estado del sistema de control interno	Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011. Modificado por el Artículo 156 del Decreto Nacional 2106 de 2019 Decreto 807 de 2019 Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales	X					30-ene						31-jul						
Informe Austeridad en el Gasto	Artículo 2.8.4.8.2 del Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2,2,214.9, Informes	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X					30-ene			30-abr			31-jul			30-oct			
Informe Evaluación Anual del Control Interno Contable	Artículo 01 de la Resolución 357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación (Numeral 2.2.2. Instructivo N° 2 del 2013 CGN) Circular 14 de 2013 de la Veeduría Distrital. Decreto 1083 de 2015 Cap. 2 Art. 2,2,21,2,3 literal d y 2,2,21,2,2 literal a. Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2,2,214.9, Informes Resolución 193 de 2016 Por la cual se incorpora, en los Procedimientos transversales del Regimen de contabilidad publica el procedimiento para la evaluación del control interno contable Resolución 706 de 2016 Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y losp lazos de envio a la Contaduria general de la nación Resolución Reglamentaria 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.) (Cuenta Anual SIVICOF)	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X						27-feb											

TRABAJO DE AUDITORÍA	NORMATIVIDAD ASOCIADA	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA (SEGUNDA/TERCERA LINEA DE DEFENSA)	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026												
								MESES												
			Evaluación y Seguimiento	Evaluación de Riesgos	Enfoque de prevención	Liderazgo Estratégico	Relación con entes de Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Informe Sistema de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Articulo 76 de la ley 1474 de 2011 reglamentado por el Decreto 2641 de 2012 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2,2,214.9, Informes Decreto 371 de 2010	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesiona	X							13-mar					31-ago					
Informe Derechos de Autor y Software.	Directiva presidencial N° 02 de 2002 Circular 04 del 22 diciembre 2006 Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno de las entidades del Orden Nacional y territorial Circulares 012 del 02 de febrero de 2007 y 017 del 01 de junio de 2011, emitidas por la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor. Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X							13-mar										
Informe Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública -PTEP	Decreto Presidencial 2641 del 17 de diciembre de 2012 (Por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011.) Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano V 2 -2015. DAFP Decreto 124 de 2016 por el cual se sustituye el Titulo IV de la parte 1 del libro 2 Decrero 1081 de 2015 Art.2,1,4,1. y Art, 2,1,4,9 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2,2,214.9, Informes Ley 2195 de 2022	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X					16-ene				15-may				14-sep				
Informe Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.	Decreto 2641 de 2012, por el cual se reglamentan los Arts. 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción	Jefe Oficina Control Interno /	x	x				16-ene				15-may				14-sep				
Reporte del componente de racionalización de trámites en el aplicativo SUIT, en el marco del seguimiento del Plan Anticorrupción	Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Ley 1474 de 2011- Estatuto anticorrupción Decreto 124 de 2016 Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratista	X					16-ene				15-may				14-sep				
Informe seguimiento implementación y Sostenibilidad Ley de Transparencia.	Ley 1712 de 2014 Decreto 103 de 2015 y Resolución MinTIC 3564 de 2015	Jefe Oficina Control Interno / apoyan	X																	

TRABAJO DE AUDITORÍA	NORMATIVIDAD ASOCIADA	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA (SEGUNDA/TERCERA LINEA DE DEFENSA)	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026												
								MESES												
			Evaluación y Seguimiento	Evaluación de Riesgos	Enfoque de prevención	Liderazgo Estratégico	Relación con entes de Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Reporte Seguimiento Directiva 08 del 30 de diciembre de 2021 (entrega información a control interno disciplinario)	Deroga las Directivas 005 de 2008 y 003 de 2013. Lineamientos para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales, asi como por la perdida, deterioro, alteracion, uso indebido de bienes, elementos, documentos publicos e informaciòn contenida en bases de datos y sistemas de informacion.	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratistas	X						19-feb										
Informe Seguimiento Instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno	Decreto 807 de 2019 - Decreto 648 de 2017 - Decreto 1083 de 2015	Jefe Oficina Control Interno /	X					30-ene						31-jul					
Seguimiento al cumplimiento de las funciones del Comité de Conciliación y Daño Antijurídico - Verificación Actualización y registro de información en en el Siproj web	Resolución 485 de 2023 - Secretaría Jurídica Distrital - Ley 2220 de 2022 - Decreto 1069 de 2015	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesiona	X											31-jul					
Informe sobre posibles actos de corrupción .	Ley 1474 2017 Art 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 Decreto 19 de 2012) Solamente en caso de evidenciarse, deberá ser diligenciado el formato determinado para tales fines , incluido en la Directiva Presidencial 01 de 2015 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2,2,214.9, Informes	Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesionales - Contratista	X																
ACTIVIDADES DE ASESORÍA - CONSULTORÍA																			
Presentar para aprobación Plan Anual de Auditorias	Decreto 215 /2017 Art.1 Parágrafo 1. Aprobado en enero de cada año por Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Publicar en web-transparencia	Jefe Oficina Control Interno				X													
Presentar en el marco del CIICCI los Informes y seguimientos al Plan Anual de Auditorias.	Decreto 648 de 2017 artículo 17. Modifica el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015. Art. 2.2.21.5.3	Jefe Oficina Control				X													
Realizar jornadas de sensibilización y/o capacitación sobre herramientas de gestión	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno			X														
Realizar sensibilización Directiva 08 del 30 de diciembre de 2021	Directiva 003 2013: Directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y de procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos	Jefe Oficina Control Interno / apoyan			X														
Reportar gestión del Proceso (Medición indicadores, monitoreo a riesgos y planes)		Jefe Oficina Control Interno / apoyan																	
Realizar Autoevaluación (Seguimiento plan anual de auditorías y seguimiento actividades de equipo)	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno			X														
Actualizar Información de CI publicada en WEB Institucional	Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014, Arts. 9, lit. d) y Art. 11, lit. e)	Jefe Oficina Control Interno /																	
Registrar toda la documentación generada en el marco del Plan Anual de Auditorias en el Sistema de Gestión Documental de conformidad con los lineamientos institucionales.		Jefe Oficina Control Interno / apoyan Profesiona																	
Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de la OCI según la naturaleza de sus funciones (por demanda)	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno			X	X													
Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento según naturaleza de las funciones de la OCI. (por demanda)	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno /			X	X													

TRABAJO DE AUDITORÍA	NORMATIVIDAD ASOCIADA	COORDINADOR DE LA AUDITORÍA (SEGUNDA/TERCERA LINEA DE DEFENSA)	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026												
								MESES												
			Evaluación y Seguimiento	Evaluación de Riesgos	Enfoque de prevención	Liderazgo Estratégico	Relación con entes de Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
ATENCIÓN A ENTES DE CONTROL																				
Atender solicitudes y derechos de petición (por demanda)	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno /					X													
Acompañar y hacer seguimiento en la atención de los requerimientos de los entes de control. (por demanda)	Decreto 1083 2015 y Dec 648 2017- Roles Oficina Control Interno.	Jefe Oficina Control Interno /					X													

Observaciones:

Elaborado por:	Revisado por:	Versión	Aporbado por:
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	1	CICCI 19 DE DICIEMBRE DE 2025
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	2	CICCI 27 DE MARZO DE 2026
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	3	CICCI 27 DE AGOSTO DE 2026
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	4	CICCI 28 DE SEPTIEMBRE 2026