

Objetivo:	Planificar y establecer los trabajos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control, acordes a los elementos de auditorías priorizadas en riesgos, a los roles de la oficina de control interno y el correspondiente a informes de Ley.
Alcance:	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Criterios:	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la Supersolidaria. - Normatividad vigente aplicable a Función Pública y a cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio. - Sistemas de Información establecidos en la Supersolidaria. - Guías y Circulares entes reguladores del control interno - Cartas circulares y alertas de entes de control y vigilancia
Riesgos de la auditoría:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Supersolidaria 2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno 3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso 5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información 6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros
Recursos:	<p>1) Humanos: Equipo de trabajo requerido de la Oficina de Control Interno</p> <p>JO: Jefe Oficina PE: Profesional Especializado; TA: Técnico Administrativo; CA: Contratista Abogado; CF: Contratista Financiero/admón; SE: Secretaria Ejecutiva; EA:Equipo Auditor</p> <p>2) Financieros: Presupuesto asignado</p> <p>3) Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad</p>

Nro. Aud	ACTIVIDAD DE AUDITORIA	ROLES	DEPENDENCIA Y/O PROCESO A AUDITAR	Fundamento Auditoría	Supervisor Auditoría	Auditor (es)	TRD	MES 2025														
								1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno. (Artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el cual derogó art 9 Ley 1474/2011)	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	Todas las dependencias despaho secretaria general, oficina asesora juridica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO	1							7							
2	Evaluación a la gestión por dependencias, del año anterior, como criterio para concertar compromisos laborales EDL (art 39 Ley 909 de 2004 y Acuerdo CNSC - 20181000006176 de 2018.	Liderazgo Estratégico Evaluación y Seguimiento	Todas las dependencias despaho secretaria general, oficina asesora juridica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO	1														

3	Informe semestral de seguimiento al plan de mejoramiento, de la contraloría CGR (Art 2,2,21,4,9. literal i) y Art. 41 Res. Orgánica #-066 de 2024).	Entes Externos de control Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general/gestion de contratacion delegatura financiera delegatura asociativa despacho	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO	1						7					
4	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (art 76 LEY 1474/2011)	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general / relacionamiento con el ciudadano	Legal	JO	TA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO	1						7					
5	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Liderazgo Estratégico Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	N/A	N/A	JO	EA	130.3.10.ACTAS_COMITE_INSTITUCI ONAL_CONTROL_INTERNO	1		4				7		10			
6	Asistencia a Comités: Directivo (Decreto 338 de 2019); Contratación, conciliaciones, Gestión y Desempeño) y los demás que sea convocado por el despacho.	Liderazgo Estratégico Enfoque hacia la prevención	N/A	N/A	JO	JO	3.OTROS_DOCUMENTOS_OCI	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7	Verificar reportes y envío oportuno de información a la CGR, en el aplicativo SIRECI, en los meses programados en Resolución 066 de 2024	Enfoque hacia la prevención Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	Todas las Dependencias secretaria general, oaps,	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO/2025/20250226_SIRECI	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8	Informe Control Interno Contable. (Art 2,2,21,2,2 Ley 1083 de 2015, literal a); Instructivo 001/2024 CGN)	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general / grupo de recursos financieros	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO		2										
9	Seguimiento a la actividad litigiosa Ekoqui - Decreto 1069 de 2015- ADJE	Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion de contratacion	Legal	JO	CA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO			3				7					
10	Informe de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico. Reporte AGN. Decreto 106 de 2015(LEY)	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion administrativa	Legal	JO	CA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO			3					8				
11	Proceso de Contratación. (SEPTIEMBRE, REVISAR ACTUALIZACION MANUAL DE CONTRATACION Y ETAPAS QUE MIDE LA RES 108 DE 2025, PGN	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general/gestion de contratacion	Priorización de Auditorías	JO	CA	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_IN TERNO (ESPECIFICAR NOMBRE DE PROCESO)			3						9			
12	Seguimiento a planes de Mejoramiento OCI. (informe trimestral y seguimientosmes a mes, alertas).	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	Todas las dependencias despaho secretaria general, oficina asesora juridica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Priorización de Auditorías	JO	CF/EA	4.SEGUIMIENTO_PLANES_MEJORA MIENTO_OCI			3				7					11
13	Informe Trimestral de austeridad en el gasto. Decreto 1068 2015. Seguimiento Buenas Prácticas para el ahorro de energía y agua -Directiva Presidencial 01 de 2024	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	despaho secretaria general,	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO			3			6		9				12
14	Informe de derechos de autor software. (LEY) - Circular 017 del 01 junio 2011 , reporte en aplicativo	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	oaps / gestion de tecnologías de la información	Legal	JO	TA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO			3									
15	Cajas Menores 4 al año	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general / gestión de recursos financieros	Priorización de Auditorías	JO	CF	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_IN TERNO				4	6							
16	Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano (Directiva Procuraduría G N , # 015 de 2022 y circular 10 CNSC)	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion integral del talento humano	Legal	JO	CA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMI ENTO				4	5							

17	Gestión Integral del Talento Humano (Nómina, capacitación y bienestar, inducción, EDL).	Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general/gestion integral del talento humano	Priorización de Auditorías	JO	CF	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO				5	6	7				
18	Ejecución Presupuestal, incluye seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones.	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	oaps; secretaria general / gestion de recursos financieros	Legal	JO	CF/TA	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO			4	5					10	
19	Cultura del Control - con apoyo de Comunicaciones	Liderazgo Estratégico	n/a	Legal	N/A	EA	130.7.2.BOLETINES_AUTOCONTROL						7	8		10	
20	Plan de Acción Anual - PAA vigencia 2025	Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	oaps	Legal	JO	PE	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO	1		4	5		7	8		10	11
21	Mapa de Riesgos de Corrupción. Ley 1474 de 2011, Decreto 124 de 2016.	Liderazgo Estratégico Enfoque hacia la prevención	despaho secretaria general, oficina asesora jurídica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Legal	JO	CF/TA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO			4						9	
22	Mapa de Riesgos de Gestión	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	opas/ procesos con riesgos identificados y valorados por la oaps	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO							8			12
23	Informe seguimiento Comité de Conciliación. Del Art. 125. De la acción de repetición.Ley 2220 de 2022.	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion de contratacion	Legal	JO	CA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO				5					10	
24	Gestión Delegaturas en Supervisión a vigiladas (nivel 1 y 2, intervenidas, procesos liquidación y a las labores e informes últimos de supervisión, evaluación expedientes). Asociativa	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	delegatura asociativa delegatura financiera	Priorización de Auditorías	JO	CA	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO						6	7		10	
25	Modelo Estandart de Control Interno MECI en el marco del MIPG a través del FURAG en cada vigencia - Decreto 1083 de 2015 (LEY) (es solamente diligenciar formulario furag)	Liderazgo Estratégico Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	despaho secretaria general, oficina asesora jurídica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO				5						
26	Seguimiento y mantenimiento Mapa de Aseguramiento, segunda tercera línea de defensa. Manual Operativo del MIPG - Versión 2. mensual y trimestral	Enfoque hacia la prevención Evaluación y Seguimiento	oaps	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO	2				6			9		12

27	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" Ley 2013 de 2019 (LEY) y Directiva PGN de 2022 al respecto.	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion integral del talento humano	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO							6	7					11	
28	Comité de Convivencia Laboral - Circular 100-004-2024 - DAFP.Procesos de acoso que adelanta el Talento Humano	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	secretaria general/gestion integral del talento humano	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO							6	7					11	
29	Gestion de Recaudo y Cartera	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	secretaria general / gestion de recaudo y cobro	Priorización de Auditorías	JO	PE	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO									8					
30	Plan de seguridad y privacidad de la información MINTIC . Doc maestro 9,1,1 auditorias https://gobiernodigital.mintic.gov.co/seguridadyprivacidad/portal/Estrategias/MSPI/ . Doc maestro y doc anexo maestro y otros arch claves	Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	oaps/gestión de tecnologías de la información	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO							6	7						
31	Auditoría de Seguimiento al reporte de la información en el FURAG. (artículo 5 del Decreto 2482 de diciembre de 2012)	Liderazgo Estratégico Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control	despaho secretaria general, oficina asesora jurídica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Legal	JO	PE	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO								7						
32	Programa de Transparencia y Ética Pública (Anexo tec Decreto 1122 de 2024). Según anexo la auditoria debe ser definida dentro del cronograma del programa.	Liderazgo Estratégico Enfoque hacia la prevención Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	oaps	Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO										9				
33	Comités Institucionales, cumplimiento regulación y seguimiento a tareas o compromisos).	Liderazgo Estratégico Enfoque hacia la prevención Evaluación y Seguimiento	despaho secretaria general, oficina asesora jurídica, oaps, delegatura financiera delegatura asociativa	Priorización de Auditorías	JO	CA	130.24.5.INFORMES_AUDITORIAS_INTERNO									8					
34	Seguimiento Plan de Continuidad del Negocio de la SES . DAFP Versión 05 ENE2023	Liderazgo Estratégico Evaluación de la Gestión del Riesgo Evaluación y Seguimiento	oaps/gestión de tecnologías de la información	Legal	JO	CA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO													10	
35	Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital Decreto 767 de 2022.	Evaluación y Seguimiento Relación con Entes Externos de Control		Legal	JO	CF	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO													10	
36	Rendición Pública de Cuentas. cumplimiento de las obligaciones legales relacionadas (Conpes 3654 del 12 de abril de 2010 y manual MURC del DAFP)	Liderazgo Estratégico Evaluación y Seguimiento	oaps	Legal	JO	TA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO													11	12
37	Informe sobre posibles actos de corrupción.Art 14 Ley 1474 /2011, párrafo dos y Directiva Presidencial 01 de 2015 (cuando se presente)	Relación con Entes Externos de Control	n/a	Legal	JO	EA	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO														
38	Auditorías Internas de Calidad.	N/A (Armonización Auditorías de Calidad)	n/a	Normas de Calidad	N/A	N/A	130.24.11.INFORMES_LEY_SEGUIMIENTO														

Ejecutada
Modificada
Programada