

**INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL TURISMO, LA CULTURA,
LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE DE VILLETA**
NIT.800.253.463-4



	Plan Anual de auditoria (PAI)
VIGENCIA: 2026	FECHA APROBACION EN CICI: ENERO 2026
Objetivo del plan: Planear, ejecutar y articular las actividades de auditoria interna e informes de control programados para la vigencia 2026, con el propósito de evaluar, desde un enfoque basado en riesgos, el grado de cumplimiento, eficacia y eficiencia de la gestión de los procesos de la IMTCRD DE VILLETA, así como el estado y funcionamiento del Sistema de Control Interno, contribuyendo a la mejora continua, la toma de decisiones informadas y el fortalecimiento del buen gobierno institucional.	Proceso relacionado: Diseccionamiento estratégico Control y mejora
Alcance: Inicia con la definición del universo de auditoria, el análisis de riesgos asociados a la gestión de los procesos, continúa con la programación de las actividades de auditoria en el marco del Sistema Integrado de Gestión (SIG) y finaliza con la elaboración del informe de auditoria y la definición y seguimiento de las acciones de mejora. Aplica a todos los procesos de la entidad.	Recursos: Humanos: Equipo de trabajo de Control Interno y líderes de proceso. Financieros: Presupuesto asignado. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico.
Criterios: 1. Procedimientos internos y demás documentos establecidos por la entidad 2. Normatividad vigente aplicable a la entidad y a cada uno de los procesos 3. Requisitos del usuarios relacionados con el producto y el servicio 4. Las normas del sistema integrado de gestión 5. Riesgos identificados 6. PQR 7. Gestión del riesgo	Metodología: Las auditorias se realizarán de conformidad con el procedimiento de auditorias internas del Sistema Integrado de Gestión. Dicho procedimiento tiene en cuenta la gestión de los riesgos, la importancia y criticidad de los procesos, los cambios presentados y los resultados de auditorias anteriores.
Riesgos de auditoria: 1. Baja participación en el desarrollo de las auditorias, debido a limitaciones de agenda. 2. Ausencia o cambios en los procesos y procedimientos establecidos en la Alcaldía. 3. Dificultad en la disponibilidad, selección y/o contratación de auditores o del ente auditor. 4. Falta de competencia para la solución y gestión de las acciones correctivas y de mejora derivadas de las auditorias. 5. Falta de competencia de los auditores.	Programa del PDM que la apunta: Eje transversal: Fortalecimiento Institucional y participación ciudadana Programa: Gobernanza y participación ciudadana
Política institucional a la que le apunta (MIPG): Política de control interno Política de seguimiento y evaluación del desempeño institucional	Responsable: Auditor control interno
ODS al que le apunta: 16. Paz, justicia e instituciones sólidas	Objetivo estrategico que la apunta: Mejorar continuamente los procesos a través de estrategias innovadoras y efectivas Mejorar el enfoque en el riesgo con el fin de fomentar la cultura preventiva organizacional
Método de planificación: Se basa en una estructura y operatividad definidas en el marco del enfoque por procesos, aplicando el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), conforme a lo establecido en el Resolución No. 047 de 2018	Método de seguimiento: El seguimiento se realiza a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).
Acto administrativo: Resolución No. 047 de 2018 "Por el cual se integran los planes institucionales y estratégicos del Instituto Municipal de Turismo, Cultura, Recreación y Deporte de Villeta y se dictan otras disposiciones".	



INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL TURISMO, LA CULTURA,
LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE DE VILLETA
NIT.800.253.463-4



Plan Anual de auditoria (PAI)									
VIGENCIA: 2026			FECHA APROBACION EN CICLO ENERO 2026				FECHA DE SEGUIMIENTO: XXXXXX		
Tipo de Auditoria	Proceso / Dependencia	Nombre de la auditoria o Informe de Ley	Periodo a Evaluar	Responsable del Proceso	Auditor Líder	Periodo Programado de ejecución	Estado	Cambió Asociado	% Avance
Auditoria de Gestión	CONTRATACION	AUDITORIA DE CONTRATACION	ENERO A JUNIO 2026	LIDER DE PROCESO	CONTROL INTERNO	1 TRIMESTRE	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Gestión	FINANCIERA	AUDITORIA EJECUCION PRESUPUESTAL	2026	TESORERO	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Gestión	ADMINISTRATIVA	AUDITORIA ALMACEN	2026	SECRETARIO EJECUTIVO	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Gestión	CULTURA	FUJEP	1 SEMESTRE 2026	COORDINADOR CULTURA	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	ADMINISTRATIVA	AUDITORIA ACTOS ADMINISTRATIVOS	2025	SECRETARIO EJECUTIVO	CONTROL INTERNO	1 TRIMESTRE	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	ADMINISTRATIVA	PLANES INSTITUCIONALES SECRETO A12 DE 2026 SEGUN PRIORIZACION	2026	SECRETARIO EJECUTIVO	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	ADMINISTRATIVA	AUDITORIA MUSEO DECLARACION BIENES Y RENTAS Y CONFLICTO DE INTERESES	2026	SECRETARIO EJECUTIVO	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	DIRECCION	AUDITORIA PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	2026	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	DIRECCION	PLANES DE MEDICIONAMIENTO ENTES DE CONTROL EXTERNOS	VER CONTROL PLANES DE MEDICIONAMIENTO	SECRETARIO DE GOBIERNO	CONTROL INTERNO	VER CONTROL PLANES DE MEDICIONAMIENTO	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Seguimiento	ADMINISTRATIVA	COMITE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	2026	SECRETARIO EJECUTIVO		AGOSTO	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA-PTP	2026	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	AGOSTO	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	INFORME SEMESTRAL DE EVALUACION INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO (JULIO A DICIEMBRE 2025)	II SEMESTRE 2025	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	A 30 DE ENERO 2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	INFORME SEMESTRAL DE EVALUACION INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO (ENERO A JUNIO 2026)	I SEMESTRE 2026	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	A 30 DE JULIO 2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	SOFTWARE LEGAL DERECHOS DE AUTOR	2025	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	15 DE MARZO	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO- FURAB-PLANADO	2025	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	SEGUN FECHA FUNCION PUBLICA	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	DIRECCION	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO- FURAB-PLANADO	2025	DIRECTOR (A)	CONTROL INTERNO	SEGUN FECHA FUNCION PUBLICA	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	FINANCIERA	CUENTA ANUAL DE LA CONTABILIDAD 2025	2025	TESORERO	CONTROL INTERNO	15 DE FEBRERO 2026	Pasección	CCCI	0%
Auditoria de Cumplimiento (Informe de Ley)	ADMINISTRATIVA	INDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA-ITA	2026	SECRETARIO ADMINISTRATIVO	CONTROL INTERNO	SEGUN FECHA PROCURADURA	Pasección	CCCI	0%



Concha Acústica - Barrio El Recreo - Villeta, Cundinamarca
Correo: lmtcrdvilleta@hotmail.com / contactenos@turismovilleta.gov.co
Cel.: 3102217716

[illegible]

Concha Acústica - Barrio El Recreo - Villeta, Cundinamarca
Correo: Imtcrdvilleta@hotmail.com / contactenos@turismovilleta.gov.co
Cel.: 3102217716