	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA		Página 1 de 9
	OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN		Código: F-OCI-020 Versión: 3
	<input checked="" type="checkbox"/> Público <input type="checkbox"/> Clasificado <input type="checkbox"/> Reservado		Fecha: 04/06/2025

Alcance:	Los procesos, información documentada y proyectos que desarrolla el Ministerio, así como los recursos entregados a través de los diferentes programas priorizados conforme el Diagnóstico realizado por la Oficina de Control Interno y por solicitud de la Alta Dirección.		
Vigencia:	2025		
Metodología:	Aplicación de las técnicas generalmente aceptadas en auditorías; verbales: indagación, encuestas y cuestionarios. Oculares: observación, comparación y comprobación, revisión selectiva y rastreo. Documentales: cálculo, comprobación, métodos estadísticos, confirmación, conciliación y tabulación. Físicas: inspección.		
Criterios	Procesos, procedimientos, proyectos, programas, planes, requisitos y normas según corresponda al proceso auditado; Plan Nacional de Desarrollo para el Sector Cultura, normas internacionales de auditoría, instrumentos de evaluación y guías emitidas para la función pública, información documentada dentro del Sistema integrado de gestión institucional, el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, MIPG, el sistema de control interno, los mapas de riesgos, cumplimiento del rol y las funciones de supervisión e interventoría.		
Objetivo General del Programa:	Evaluar el Sistema de Control Interno de acuerdo con lo establecido en el artículo 2). de la Ley 87 de 1993. Así mismo, verificar la capacidad de los sistemas de gestión y control para asegurar que el Ministerio de Cultura cumple los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables a la gestión y evidenciar su eficacia en el logro de los objetivos institucionales para contribuir al control y la mejora institucional.		
Fecha de elaboración:	19/06/2025	Fecha de aprobación CICCI:	Primera sesión del CICCI 28 de julio 2025
<p>Observaciones: El Programa Anual de Auditoria para el 2025 se formuló basado en riesgos, teniendo en cuenta el universo de auditorías descrito dentro y conforme la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública, acorde a las normas de auditoría internacionales aplicables a la evaluación independiente que realiza la oficina de control interno de gestión, la cantidad de auditorías se priorizo teniendo en cuenta contexto externo, contexto interno (procesos y procedimientos), gestión de riesgos, comportamientos previos del programa, los recursos asignados a la OCI, requerimientos e informes establecidos de ley, establecimiento de estimado de tiempo mínimo requerido para incluir la solicitud de auditorías no programadas por parte de la alta dirección, autoridades y la ciudadanía.</p> <p>Todos los anexos técnicos utilizados para la generación del diagnóstico, así como el acta de la sesión del comité de aprobación del presente programa hacen parte integral de este documento.</p> <p>Conforme se tenga la aprobación del presente documento, la jefe de la Oficina de Control Interno oficializa y designa los responsables conforme su perfil, experiencia y énfasis de desarrollo por medio de Sistema Integrado de Gestión Institucional ISOLUCION y de la firma de este documento.</p> <p>Dentro del proceso de planificación se determina la entrega de 88 producto durante la vigencia 2025.</p>			

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
1	Auditoria No Programada, solicitada Por la Dirección, Autoridades y/o Ciudadanía	AUDITORIA CONTRATO DE COMODATO 2628 DE 2024. (SUBPROCESO DE GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL)	Dirección de Patrimonio	Abril -Julio	Andrea Jiménez - Cristian Cárdenas
2	Auditoría Interna - Rol de Evaluación y Seguimiento	PROCESO DE CREACIÓN Y MEMORIA (SUBPROCESO GESTIÓN DEL PATRIMONIO BIBLIOGRÁFICO)	Biblioteca Nacional	Septiembre - Octubre	Andrea Jiménez - Mario Ortiz
3	Auditoría Interna - Rol de Evaluación y Seguimiento	PROCESO ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	Grupo de Contratos y Convenios	Agosto – Septiembre	Andrea Jiménez - Angie González
4	Auditoría Interna - Rol de Evaluación y Seguimiento	PROCESO GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	Grupo de Gestión Financiera y Contable	Agosto – Octubre	Andrea Jiménez - Cristian Cárdenas
5	Auditoría Interna - Rol de Evaluación y Seguimiento	AUDITORIA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO Y DEL SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL	Gestión de Talento Humano y Grupo de Administrativa y Servicios	Agosto - Septiembre	Andrea Jiménez - Tania Ordoñez
6	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Mesa de trabajo con la Oficina Asesora de Planeación, sobre avance compromisos a PND-Direccionamiento Estratégico	Oficina Asesora de Planeación - Oficina de Control Interno de Gestión	Agosto - Septiembre	Andrea Jiménez Andres Stand
7	Informe de Ley y/o Seguimiento	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG (Conforme plataforma estratégica de Función Pública establecida) en cada vigencia	Oficina de Control Interno de Gestión Procesos de la entidad	Entre marzo y abril Función Pública define las fechas exactas para cada vigencia	Andrea Jiménez Mario Ortiz
8	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	Procesos de la entidad	Enero 30 - Julio 30	Andrea Jiménez Mario Ortiz
9	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Grupo atención al ciudadano	15 de febrero y 10 de agosto	Andrea Jiménez Tania Ordoñez

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
10	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe Control Interno Contable.	Grupo Gestión Financiera y Contable Oficina Asesora Planeación	Último día hábil del mes de febrero	Andrea Jiménez Cristian Cárdenas
11	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de Costos y Gastos de Personal - Aplicativo CHIP	Grupo de Contratos Grupo Gestión Humana	30 de marzo	Andrea Jiménez Cristian Cárdenas
12	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de evaluación a la gestión institucional por dependencias)	Oficina Asesora de Planeación	20 de enero - 20 de agosto	Andrea Jiménez Mario Ortiz
13	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de derechos de autor software	Grupo Tecnologías de la Información	30 de marzo Seguimiento Noviembre	Andrea Jiménez Mario Ortiz
14	Informe de Ley y/o Seguimiento	Seguimiento a E-KOGUI- se remite a la Agencia Nacional de Defensa jurídica del Estado Colombia	Oficina Asesora Jurídica	Fecha establecida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado Colombia Semestral.	Andrea Jiménez Angie González
15	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe Trimestral de austeridad en el gasto	Gestión humana, Contratos y convenios Administrativa y Servicios Gestión Financiera y Contable (Comisiones) Divulgación y Prensa Secretaria General Oficina Asesora de Planeación	No se tiene definida una fecha por ley, sólo se menciona realizarlo de manera trimestral. (4 en el año)	Andrea Jiménez Cristian Cárdenas
16	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (Contraloría) (involucra oficio y reporte en SIRECI)	Procesos que tienen a cargo Planes de Mejoramiento con la Contraloría	Del quinceavo (15) día hábil y el veinteavo (20) día hábil del mes de julio y en el mes de enero, siguiente al período a reportar. Cada vez que la Contraloría emita un informe de auditoría para su suscripción	Andrea Jiménez Mario Ortiz

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”


No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
17	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de cumplimiento de los planes de mejoramiento internos de la entidad	Todas las dependencias	Enero - mayo - noviembre	Andrea Jiménez Andres Stand
18	Informe de Ley y/o Seguimiento	Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) (incluido el Seguimiento al Mapa de Riesgos de corrupción)	Oficina de Planeación	Agosto	Andrea Jiménez Andrés Stand Mario Ortiz
19	Informe de Ley y/o Seguimiento	Seguimiento a la Administración del Riesgo (Informes semestrales conforme a los seguimientos SIGI)	Grupo SIGI a través de sus informes como segunda línea y se cruza con las auditorias en conocimiento de la OCI	Julio	Andrea Jiménez Andres Stand
20	Informe de Ley y/o Seguimiento	Seguimiento al índice de transparencia y acceso a la información pública - ITA (ley 1712 de 2014, res 1519 de 2021) ITA	Oficina Asesora de Planeación, Grupo de Tecnologías y Sistemas de la Información, Grupo de Servicio al Ciudadano, Grupo de Divulgación y Prensa	Octubre	Andrea Jiménez Mario Ortiz
21	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de Seguimiento al fortalecimiento de las políticas de talento humano (incluyendo criterios de ley para revisión de los temas de meritocracia en el Estado Colombiano, ley de cuotas, validación de la publicación en SIGEP, Declaración de Bienes y Rentas, validación de funcionamiento del Convivencia laboral/Manejo de conflictos de interés y demás)	Gestión Humana	Julio - Septiembre	Andrea Jiménez Andres Stand
22	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	Oficina Asesora Jurídica	Septiembre	Andrea Jiménez Angie González

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
23	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe verificación y seguimiento a la Estrategia de Rendición de Cuentas y Estrategia de Participación Ciudadana (Incluye lo relacionado a la Evaluación a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas)	Oficina Asesora de Planeación, Grupo de Divulgación y Prensa y Servicio al Ciudadano	entre el quinto (5) día hábil y el décimo (10) Día hábil de marzo de cada año.	Andrea Jiménez Tania Ordoñez
24	Informe de Ley y/o Seguimiento	Seguimiento a las Tecnologías de la Información (implementación de la política de gobierno digital del modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI))	Oficina de Sistemas	Diciembre	Andrea Jiménez Mario Ortiz Tania Ordoñez
25	Informe de Ley y/o Seguimiento	Informe de Seguimiento al Sistema Único de Información de Trámites (SUIT)	Oficina Asesora de Planeación	Diciembre	Andrea Jiménez Mario Ortiz Tania Ordoñez
26	Informe de Ley y/o Seguimiento	Seguimiento a los compromisos sectoriales (Informe con énfasis en los planes de mejoramiento).	Comité Sectorial de Auditoría	Noviembre - Diciembre	Integrantes del Comité
27	Informe de Ley y/o Seguimiento	ARQUEOS CAJA MENOR	Cuentadante de la caja menor (Las constituidas por acto administrativo en la vigencia)	Julio - Diciembre	Andrea Jiménez Clímaco Lozada Cristian Cárdenas
28	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Soporte al cargue de RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA	Secretaría General Oficinas Asesoras de: Planeación, Jurídica Grupo de: Gestión Financiera y Contable Atención al Ciudadano	último día hábil del mes de febrero y el cuarto (4) día hábil del mes de marzo de cada año	Andrea Jiménez Cristian Cárdenas

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
			Asuntos Internacionales Dirección de: Artes Biblioteca Nacional DACMI DEDE Fomento regional Museos Patrimonio Poblaciones		
29	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Información de la acción de repetición de la entidad publica	Oficina Asesora Jurídica	Entre los diez (10) días hábiles y el décimo quinto (15) día hábil del mes inmediatamente siguiente al semestre del periodo a rendir.	Andrea Jiménez Angie González
30	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Información de los recursos destinados al posconflicto	Oficina Asesora de Planeación	Para el primer semestre del año, dentro del rango comprendido entre el quinto (5) día hábil y el décimo (10) día hábil del mes inmediatamente	Andrea Jiménez Angie González Mario Ortiz
31	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Información registro nacional de obras civiles inconclusas	Dirección de Patrimonio y memoria Oficina Asesora Jurídica Grupo Infraestructura Cultural	en el mes inmediatamente siguiente del período a reportar, dentro del sexto (6) día hábil y el décimo (10) día hábil de cada mes	Andrea Jiménez Angie González Cristian Cárdenas
32	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Información de los procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del estado	Oficina Asesora Jurídica	dentro del rango comprendido entre el quinto (5) día hábil y el décimo (10) día hábil del mes inmediatamente siguiente al semestre del período a rendir entre el 30 de junio y el 31 de diciembre	Andrea Jiménez Angie González

	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA		Página 7 de 9
	OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN		Código: F-OCI-020 Versión: 3
	<input checked="" type="checkbox"/> Público <input type="checkbox"/> Clasificado <input type="checkbox"/> Reservado		Fecha: 04/06/2025

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
33	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Informe nacional focalizado de enfoque diferencial - INFOED	Dirección de Poblaciones	será el primer trimestre de la vigencia siguiente a la vigencia rendida, entre el primer (1º) día hábil y el quinto (5) día hábil del mes de abril de cada vigencia.	Andrea Jiménez Mario Ortiz Tania Ordoñez
34	Informe de Ley y/o Seguimiento - Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Rendición del informe de la gestión contractual (Alerta previa al reporte y seguimiento de este)	Contratos	En el mes inmediatamente siguiente del período por reportar, dentro del sexto (6) día hábil y el décimo (10) día hábil de cada mes	Contratos
35	Actividad de Rol de Relación con Entes de Control	Atención visita/auditoría organismo de control	Todos los Procesos	Por demanda	Oficina de Control Interno de Gestión
36	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia Comité de Coordinación de Control Interno	N/A	Mínimo 2 veces al año	Andrea Jiménez
37	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia Comité Directivo	Integrantes del Comité	Por demanda	Andrea Jiménez
38	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia Comité de Contratación	Integrantes del Comité	Por demanda	Andrea Jiménez Angie González
39	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia Comité de Gestión y Desempeño	Integrantes del Comité	Por demanda	Andrea Jiménez
40	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia al Comité de Conciliación y defensa judicial	Integrantes del Comité	Al menos 2 veces por mes	Andrea Jiménez Angie González
41	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Implementación del Plan Interno de Transversalización de la estrategia de género y diversidad.	Oficina de Control Interno de Gestión	Conforme cronograma de la estrategia	Andrea Jiménez Tania Ordoñez Clímaco Lozada

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
42	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Asistencia Otros Comités	Integrantes del Comité	Por demanda	Andrea Jiménez O su delegado
43	Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Seguimiento a las actividades que requiera la Comisión Legal de Cuentas y la publicación de sus seguimientos.	Conforme al alcance de las solicitudes recibidas.	Por demanda	Andrea Jiménez
44	Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención y Gestión de Riesgo	Actividades de la Red Anticorrupción de jefes de Control Interno	Integrantes de la RED.	Anual	Andrea Jiménez
45	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico - Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Acompañamientos con enfoque hacia el liderazgo y/o prevención.	Oficina de Control Interno de Gestión	Trimestral	Oficina de Control Interno de Gestión
46	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico - Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Gestión Oficina de Control Interno - OCI. Para fortalecer el autocontrol.	Oficina de Control Interno de Gestión	Anual	Oficina de Control Interno de Gestión
47	Actividad de Rol de Liderazgo Estratégico	Actualizar los procedimientos del proceso de evaluación independiente (Alinear los documentos existentes con los criterios establecidos para el ASEGURAMIENTO Y MEJORA DE LA CALIDAD DE LA AUDITORÍA INTERNA EN EL SECTOR PÚBLICO conforme las normas de auditoria internacional)	Oficina de Control Interno de Gestión	Anual	Oficina de Control Interno de Gestión
48	Actividad de Rol de Evaluación de	Solicitudes disciplinarias (tramitar cuando se presenten)	PQRSD – HALLAZGOS OCI- SOLICITUD	Por ocurrencia	Oficina de Control Interno de Gestión

“Se consideran copias controladas los documentos que se encuentran vigentes en ISOLUCIÓN”

No.	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ÁREA FUENTE DE INFORMACIÓN	FECHA/FRECUENCIA	RESPONSABLE
	Gestión del Riesgo		ENTES DE CONTROL		
49	Auditoría Externa	Informe de seguimiento a Otras Auditorias	ENTIDADES EXTERNAS	Por demanda	Andrea Jiménez - Cristian Cárdenas
50	Actividad de Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo	POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN (INFORME CUANDO SE PRESENTEN)	PQRSD - HALLAZGOS OCI- SOLICITUD ENTES DE CONTROL	Por ocurrencia	Andrea Jiménez
51	Actividad de Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo	POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN - SACI-CGR (INFORME CUANDO SE PRESENTEN)	PQRSD - HALLAZGOS OCI- OBSERVACIONES ENTES DE CONTROL	Por demanda	Oficina de Control Interno de Gestión
52	Actividad de Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo	POSIBLES IRREGULARIDADES CONTENIDAS EN LA CIRCULAR EXTERNA 010 DEL 2020 AL CNSC (INFORME CUANDO SE PRESENTEN)	PQRSD - HALLAZGOS OCI- OBSERVACIONES ENTES DE CONTROL	Por demanda	Andrea Jiménez
53	Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Inducción	Oficina de Control Interno de Gestión - Grupo de Gestión humana	Por demanda	Oficina de Control Interno de Gestión
54	Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Reinducción	Oficina de Control Interno de Gestión - Grupo de Gestión humana	Septiembre	Oficina de Control Interno de Gestión
55	Actividad de Rol de Enfoque Hacia la Prevención	Asesoría Función Pública	DAFP	Julio - Noviembre	Oficina de Control Interno de Gestión

Firma Jefe de Oficina de Control Interno