



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS 2026		Fecha de Emisión: 2024/03/18		GI-MA-F-37											
		Revisión No.: 1		Pagina 1 de 5											
OBJETIVO	Establecer las auditorías e informes de ley a ejecutar en la vigencia que son competencia de la Oficina de Control Interno de Gestión, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Universidad Militar Nueva Granada														
RESPONSABLE	Jefe Oficina de Control Interno de Gestión														
AUDITORIA / INFORME DE LEY	No. Informes	RESPONSABLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERVACIONES (Fechas de presentación, Normatividad y Otros)
Auditorías Internas aprobadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno															
Auditoría de Cumplimiento No. 1 Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo y Plan Estratégico de Seguridad Vial Objetivo: Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la normatividad del SST y PESV Proceso: Seguridad y Salud en el Trabajo; y Gestión Logística.	1	- Oscar Rene Díaz Maldonado - John Alexander González González - Julia Clemencia Galindo Jiménez - Rubi Alexandra Torres Salgado						1							-Resolución No. 0312 de 2019 Por la cual se definen los Estándares Mínimos del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST. -Decreto No. 1072 de 2015 " Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo". -Resolución 20223040040595 del 2022. Por la cual se adopta la metodología para el diseño, implementación y verificación de los Planes Estratégicos de Seguridad Vial y se dictan otras disposiciones.
Auditoría de Cumplimiento No. 2 Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) Objetivo: Evaluar la eficacia de las acciones definidas en el Plan de Acción del PTEP, determinar la pertinencia de los criterios internos de evaluación, y formular recomendaciones orientadas a la mejora continua. Proceso: Todos los procesos involucrados en PTEP.	1	Maribel Helena Castro Rincón John Alexander González González							1						-Ley 2195 de 2022, Artículo 31 -Decreto 1122 de 2024, Anexo técnico - Numeral 9. -Circular conjunta 100-006 de 2019 Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.
Auditoría de Cumplimiento No. 3 Acuerdo No. 001 de 2024 Archivo General de la Nación Objetivo: Verificar el cumplimiento del Acuerdo en desarrollo del Programa de Gestión Documental, y en articulación con las herramientas o instrumentos adoptados por la entidad en el marco de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, según corresponda y; realizar seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos en el desarrollo de la Auditoría a la Gestion Documental de la vigencia 2023. Proceso: Gestión Documental.	1	Maribel Helena Castro Rincón									1				- Ley 594 de 2000 Art 6 -Acuerdo 001 del 29 febrero 2024 - Archivo General de la Nación - Artículo 1.4.3
Auditoría de Cumplimiento No. 4 Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI) Objetivo: Verificar el cumplimiento del MSPI Proceso: Gestión Estratégica TIC	1	- Gladys Olivia Caicedo Benavides - John Alexander González González - Oscar Rene Díaz Maldonado - Julia Clemencia Galindo Jiménez - Rubi Alexandra Torres Salgado											1		- Resolución 500 de 2021 / MINTIC - Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información 2021 - Numeral 9.1.2.
Auditorias solicitadas por el Representante Legal o el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.															

AUDITORIA / INFORME DE LEY	No. Informes	RESPONSABLE													OBSERVACIONES (Fechas de presentación, Normatividad y Otros)
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Auditorías - Visitas Entes de Control															
Auditoría Financiera 2025		Contraloría General de la República Oficina de Control Interno de Gestión													Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal 2026 - CGR
Auditoría de Control al Proceso de Gestión Documental a la Universidad Militar Nueva Granada.		Archivo General de la Nación Oficina de Control Interno de Gestión División Documental													Seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico - PMA
Informes de Ley															
INFORMES AL REPRESENTANTE LEGAL															
1. Evaluación de la gestión por procesos	2	Maribel Helena Castro Rincón Julia Clemencia Galindo Jiménez	1											1	- Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública". - Circular Externa No. 100-010-2025 "Lineamientos para la evaluación de la Gestión en cumplimiento del artículo 39 de la Ley 909 de 2004."
2. Seguimiento a los controles de los mapas de riesgos	3	Maribel Helena Castro Rincón	1				1					1			- Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.5.4 Administración de riesgos. - Modelo Nacional de Gestión del Riesgo de Seguridad de la Información en Entidades Públicas / -Anexo Técnico - numeral 3.3.4 y numeral 3.4
3. Seguimiento a la Estrategia de Racionalización de Trámites y verificación en el Sistema Único de Información de Trámites – SUIT	3	Maribel Helena Castro Rincón	1				1					1			- Decreto 1081 de 2015 " Por medio del cual se expide el Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República. - Resolución 1099 de 2017 del DAFP "Por la cual se establecen los procedimientos para autorización de trámites y el seguimiento a la política de racionalización de trámites. - Ley 2052 del 2020. "Por medio de la cual se establecen disposiciones transversales a la rama ejecutiva del nivel nacional y territorial y a los particulares que cumplan funciones públicas y/o administrativas, en relación con la racionalización de trámites y se dictan otras disposiciones. - Resolución 455 de 2021. "Por la cual se establecen lineamientos generales para la autorización de trámites creados por la ley, la modificación de los trámites existentes, el seguimiento a la política de simplificación, racionalización y estandarización de trámites y se reglamenta el Artículo 25 de la Ley 2052 de 2020"
4. Seguimiento a la implementación de Política de Gobierno Digital	1	Gladys Olivia Caicedo Benavides			1										- Decreto 767 de 2022 "Por el cual se establecen los lineamientos generales de la Política de Gobierno Digital y se subroga el Capítulo 1 del Título 9 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1078 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
5. Seguimiento a las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PSQRS	2	John Alexander González González	1							1					- Ley 1474 de 2011 Parágrafo del artículo 76. Oficina de Quejas, Sugerencias y Reclamos. - Resolución N° 0225 de 14-03-2024 "Por la cual se actualizan y establecen los lineamientos para el trámite de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones en la Universidad Militar Nueva Granada"

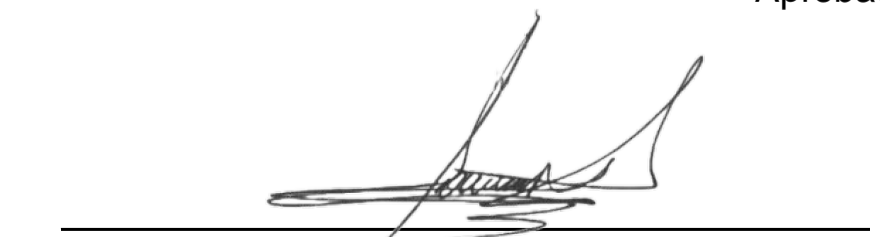
AUDITORIA / INFORME DE LEY	No. Informes	RESPONSABLE	OBSERVACIONES (Fechas de presentación, Normatividad y Otros)													
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
6. Restricción del gasto	4	John Alexander González González		1			1				1			1		<ul style="list-style-type: none"> - Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Artículo 2.8.4.8.2. Verificación de cumplimiento de disposiciones. - Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública" - Resolución Interna No. 1653-B de 2020 "Por la cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia en el gasto de la Universidad Militar Nueva Granada". - Decreto No. 199 de 2024 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación".
7. Seguimiento al cumplimiento de normatividad: - Integridad Pública - Sistema de Información y Gestión del Empleo Público Sigep II - Publicación de la declaración de Bienes y Rentas y Conflictos de Interés (Ley 2013 de 2019) - Vinculación de personas en condición de discapacidad	1	Oscar Rene Díaz Maldonado Víctor Alfonso Pedreros Cruz									1					<ul style="list-style-type: none"> - Circular conjunta 100-004-2025 Función Pública - Secretaria de Transparencia "Lineamientos para el cumplimiento de las obligaciones legales en materia de integridad pública, en particular las relacionadas con la publicación y divulgación de las declaración de bienes y rentas, conflictos de interés e impuesto sobre la renta y complementarios, y declaración de Persona Expuesta Políticamente" - Decreto 648 de 2017 – Reglamenta la gestión del empleo público y el uso del SIGEP. - Decreto 1083 de 2015, artículo 2.2.17.7 del Título 17. Artículo 2.2.17.7. Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno. - Ley 2013 de 2019 "Publicación de declaraciones de bienes, rentas y conflictos de interés" - Decreto 2011 de 2017, que modifica el artículo 2.2.12.2.3 ...relacionado con el porcentaje de vinculación laboral de personas con discapacidad en el sector público.
8. Seguimiento Ley de cuotas femeninas	1	Rubi Alexandra Torres Salgado											1			<ul style="list-style-type: none"> - Ley 581 de 2000 "Por el cual se reglamenta la adecuada y efectiva participación de la mujer en los niveles decisorios de la diferentes ramas y órganos del poder público de conformidad con los artículos 13, 40 y 43 de la Constitución Nacional y se dictan otras disposiciones". - Circular externa No 100-006-2025 "Reportes de la participación efectiva de la mujer en los cargos de máximo nivel decisorio y otros niveles decisorios".
9. Arqueos de Caja Menor	2	John Alexander González González						1							1	<ul style="list-style-type: none"> - Decreto 1068 de 2015. por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Artículo 2.8.5.12. Registro de Operaciones.
10. Informe de seguimiento a la publicación de contratos en el SECOP	2	Rubi Alexandra Torres Salgado				1						1				<ul style="list-style-type: none"> - Decreto 1510 de 2013 art 19 Publicidad en el Secop Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública. - Circular 02 de 2022 Presidencia de la Republica (Actividad contractual en el SECOP II o en la plataforma transaccional que haga sus veces). - Circular externa única compra eficiente 2023 (Agencia nacional de Contratación pública Colombia Compra Eficiente) por medio de la cual se le indica a las Entidades Estatales que celebren contratos o convenios de los que trata el artículo 20 de la Ley 1150 de 2007, sin importar el régimen jurídico aplicable, deben reportar la información al SECOP.
11. Seguimiento a la efectividad de Planes de Mejoramiento	2	Maribel Helena Castro Rincón Víctor Alfonso Pedreros Cruz					1							1		<ul style="list-style-type: none"> - Ley 87 de 1993. "por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones." - Decreto 648 de 2014. Artículo 2.2.21.4.9 Informes.

AUDITORIA / INFORME DE LEY	No. Informes	RESPONSABLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERVACIONES (Fechas de presentación, Normatividad y Otros)
12. Seguimiento a la implementación del ejercicio de la función disciplinaria.	1	Rubi Alexandra Torres Salgado					1								- Circular No. 09 del 06 de octubre de 2025 PGN "Implementación del ejercicio de la función disciplinaria de las entidades del estado". - Ley 1952 de 2019 " Artículo 93. Control disciplinario interno. - Decreto 1083 de 2015. Artículo 2.2.17.7. Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno.
13. Seguimiento a pólizas en relación a la indemnización por siniestro en bienes de la Universidad Militar Nueva Granada	1	Maribel Helena Castro Rincón										1			Solicitud del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del 19 de febrero de 2026.
14. Seguimiento al manejo y control administrativo de los Bienes de Propiedad y bajo el Control de la Universidad Militar Nueva Granada	1	Maribel Helena Castro Rincón										1			- Resolución No. 0896 del 2024 "Por la cual se adopta el Manual para el Manejo y Control Administrativo de los Bienes de Propiedad y Bajo el Control de la Universidad Militar Nueva Granada"
INFORMES A ENTES DE CONTROL															
Contraloría General de la República															
15. Informe cuenta fiscal (SIRECI)	1	Víctor Alfonso Pedreros Cruz			1										Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
16. Suscripción Plan de Mejoramiento CGR (SIRECI)	1	Víctor Alfonso Pedreros Cruz							1						Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
17. Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento CGR (SIRECI)	2	Víctor Alfonso Pedreros Cruz	1						1						Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
18. Informe relación de personal y costos CHIP - CGN	1	Julia Clemencia Galindo Jiménez			1										Resolución Reglamentaria Orgánica No. 35 de 2020 ARTÍCULO 41°. Personal y Costos
19. Informe a la gestión contractual (SIRECI)	12	Víctor Alfonso Pedreros Cruz	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
20. Informe Delitos contra la administración pública (SIRECI)	2	Víctor Alfonso Pedreros Cruz	1						1						Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
21. Informe Acciones de Repetición (SIRECI)	2	Víctor Alfonso Pedreros Cruz		1						1					Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
22. Reporte de Obras Inconclusas o sin uso (SIRECI)	12	Víctor Alfonso Pedreros Cruz	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0042 de 2020
23. Informe Nacional Focalizado - Enfoque Diferencial Formulario Gestión de la Política Pública	1	Víctor Alfonso Pedreros Cruz						1							Decreto Ley 2037 de 2019 le dio origen a la Contraloría Delegada General para la Población Focalizada - SIRECI
24. Informe de Seguimiento a la Cadena Presupuestal - APPUI	11	Julia Clemencia Galindo Jiménez		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI
Archivo General de la Nación															
25. Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico (PMA) 2025–2026	4	Maribel Helena Castro Rincón	1			1			1			1			- Decreto 648 de 2014. Artículo 2.2.21.4.9 Informes. - Archivo General de la Nación (AGN) en el Acta No. 03 de Auditoría de Control de junio de 2025, relacionada con el Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico (PMA).
Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado															
26. Ekogui- Informe de verificación del sistema único de información para la gestión jurídica del Estado - Certificación Informe a la Agencia de Defensa Judicial Ekogui	2	Rubi Alexandra Torres Salgado		1						1					- El literal g) del artículo 2.2.21.4.9 del Decreto 648 de 2017. Instructivo del Sistema Único de Información Litigiosa del Estado Ekogui – Perfil Jefe de Control Interno - Decreto 1069/2015. Art 3 del decreto 1167 de 2016.Parágrafo del artículo 2.2.4.3.1.2.12. - Decreto 2052 de 2014 Artículo 14
27. Verificación y seguimiento a la Política de Prevención de Daño Antijurídico	1	Rubi Alexandra Torres Salgado	1												Circular Externa No. 07 del 10 sep 2025 de Defensa Jurídica del Estado.

AUDITORIA / INFORME DE LEY	No. Informes	RESPONSABLE													OBSERVACIONES (Fechas de presentación, Normatividad y Otros)	
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
Procuraduría General de la Nación																
28. Seguimiento a las normas constitucionales, legales y reglamentarias para la prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas	1	Rubi Alexandra Torres Salgado												1		Circular Conjunta No. 100-004-2024 del Ministerio de Trabajo y el Departamento Administrativo de la Función Pública.
29. Reporte de Cumplimiento ITA Seguimiento a la aplicación de la Ley de Transparencia y acceso a la información pública (Ley 1712 de 2014)	1	Maribel Helena Castro Rincón John Alexander González González									1					Resolución No. 1519 de 2020 "por la cual se definen los estándares y directrices para publicar la información señalada en la Ley 1712 del 2014 y se definen los requisitos materia de acceso a la información pública, accesibilidad web, seguridad digital, y datos abiertos".
Dirección Nacional de Derechos de Autor																
30. Informe de verificación Cumplimiento Normas en materia de derechos de autor	1	Gladys Olivia Caicedo Benavides			1											- Decreto 648 de 2014. Artículo 2.2.21.4.9 Informes. - Circular No. 027 de 2023 de la DNDA
Contaduría General de la Nación																
31. Evaluar el Control Interno Contable de la UMNG	1	Julia Clemencia Galindo Jiménez		1												Resolución 193 del 05 de mayo de 2016 de la Contaduría General de la Nación "Por la cual se Incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la evaluación del control interno contable"
Cámara de Representantes																
32. Respuesta requerimiento Información Contable para el fenecimiento de la cuenta general del presupuesto y del tesoro y la situación financiera de la vigencia fiscal	1	Víctor Alfonso Pedreros Cruz			1											Ley 5 de 1992 "Orgánica del Reglamento del Congreso" Numeral 2 del artículo 178 Constitucional
Departamento Administrativo de la Función Pública																
33. Evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno	2	Víctor Alfonso Pedreros Cruz Maribel Helena Castro Rincón	1							1						- Decreto 2106 de 2019 Art. 156... Decreto 019 de 2012. - Circular externa 100-006 del 19 de diciembre de 2019 "Lineamientos generales para el Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno - Decreto 2106 de 2019"
34. Informe Ejecutivo Anual FURAG II MECI - Certificación	1	Maribel Helena Castro Rincón John Alexander González González				1										- Decreto 1499 de Septiembre 11 de 2017 ARTÍCULO 2.2.23.3. Medición del Modelo Estándar de Control Interno. - Circular Externa No. 100-003-2025 DAFP
CISA Central de Inversiones S.A																
35. Sistema de Información de Gestión de Activos públicos -SIGA 1. Cartera 2. Participación en acciones. 3. Muebles en desuso 4. Inmuebles	1	Julia Clemencia Galindo Jiménez			1							1				Inventario de activos propiedad de las entidades descritas en el Decreto 1778 de 2016. ARTÍCULO 2.5.2.1.2. Reporte de información. Se asigna a CISA el desarrollo, administración y mantenimiento del Sistema de Información de Gestión de Activos públicos -SIGA
TOTAL	91		11	7	9	6	8	6	10	8	7	7	8	4		

Aprobado Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del 19 de febrero de 2026


CLAUDIA JOHANNA CRANE SANTANDER
 Jefe Oficina de Control Interno de Gestión


MG (R) JAVIER ALBERTO AYALA AMAYA
 Rector