



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE PALMIRA - IMDER PALMIRA

### PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS BASADA EN RIESGOS - VEGENCIA 2026

<b>Objetivo:</b>	Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Inder Palmira.														
<b>Alcance:</b>	Ejecución de auditorias 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.														
<b>Criterios:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión</li> <li>- Normatividad vigente aplicable al Inder Palmira en cada uno de los procesos</li> <li>- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.</li> <li>- Sistemas de Información establecidos en el Inder Palmira</li> </ul>														
<b>Riesgos de la auditoría:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en el Inder Palmira</li> <li>2. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección</li> <li>3. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso</li> <li>4. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información</li> <li>5. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros</li> </ol>														
<b>Recursos:</b>	Humano: Oficina de Control Interno Financieros: Presupuesto asignado Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad														
<b>Tipo de Auditoría</b>	<b>Fundamento de la Auditoria</b>	<b>Coordinador de la Auditoría</b>	<b>Responsable de la Auditoria</b>	<b>Enero</b>	<b>Febrero</b>	<b>Marzo</b>	<b>Abril</b>	<b>Mayo</b>	<b>Junio</b>	<b>Julio</b>	<b>Agosto</b>	<b>Septiembre</b>	<b>Octubre</b>	<b>Noviembre</b>	<b>Diciembre</b>
Proceso de Seguimiento y Evaluación a la Gestión	Priorizacion de Auditorias	OCI	OCI												



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE PALMIRA - IMDER PALMIRA  
 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS BASADA EN RIESGOS - VEGENCIA 2026

Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoria	Coordinador de la Auditoría	Responsable de la Auditoria	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>AUDITORIAS - VISITAS POR LOS ENTES DE CONTROL</b>															
Financiera	Vigilar la gestión fiscal que adelantó en la vigencia 2024 en cumplimiento de su misión y funciones, así como de los compromisos establecidos por el Gobierno Nacional a la entidad.		Contraloria Municipal												
De Desempeño	Cumplimiento Legal de la Gestion Institucional		Contraloria Municipal												
<b>INFORMES DE SEGUIMIENTO Y VERIFICACION</b>															
Evaluaciones por Dependencia	NA	Todas las Dependencias	Oficina de Control Interno												
Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable - CHIP	NA	NA	Oficina de Control Interno												
MECI - Evaluación Independiente - FURAG	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Austeridad en el Gasto	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Derechos de Autor Software	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Auditoria al Proceso de Tecnología de Información y Comunicaciones -TIC	NA	NA	Oficina de Control Interno												



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE PALMIRA - IMDER PALMIRA

### PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS BASADA EN RIESGOS - VEGENCIA 2026

Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoria	Coordinador de la Auditoría	Responsable de la Auditoria	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Implementación Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento al estado de implementación de la estrategia de Gobierno Digital. (WEB DEL IMDER)	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento a Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos - SISDOC	NA	NA	Oficina de Control Interno												
SIGEP - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros; Seguimiento Declaración de Bienes y Rentas, Conflicto de Interés e impuestos sobre la renta y Complementarios (Ley 2013 de 2019)	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento al cumplimiento de las normas de Carrera Administrativa (Circular 010 de 2020)	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Programa de Transparencia y Ética Pública (WEB DEL IMDER)	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Arqueo a la Caja Menor	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento Riesgos Corrupción	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento al Proceso de Gestión Financiera	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Auditoria al Sistema Integrado de Gestión del Imder Palmira. (SG Calidad, SG Ambiental, SG Seguridad de la Información y SG Seguridad y Salud en el Trabajo)	NA	NA	Oficina de Control Interno												
Seguimiento Rendición de la Cuenta Anual Consolidada Imder Palmira 2026	NA	NA	Oficina de Control Interno												



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE PALMIRA - IMDER PALMIRA  
 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS BASADA EN RIESGOS - VEGENCIA 2026

Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoria	Coordinador de la Auditoría	Responsable de la Auditoria	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>ASISTENCIAS A COMITES</b>															
Seguimiento de Acciones Correctivas y Oportunidades de Mejora para Abordar los Riesgos y Oportunidades		Oficina de Control Interno	Todas las Areas												
A solicitud de la Entidad															
<b>PLANES DE MEJORAMIENTO: SEGUIMIENTO Y CIERRES</b>															
Plan de Mejoramiento de la CMP (Según visita de la Contraloría)		Oficina de Control Interno	Oficina Asesora de Contratación												
Planes de Mejoramiento Auditorias de Gestión - Cierres		Oficina de Control Interno	Oficina Asesora de Contratación												