

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del Asesor de Control Interno	Mary Alexandra Martínez Bonilla
Vigencia	2026
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2026 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.

RECURSOS

Talento humano	
Personas que conforman la unidad de Control Interno	•Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo •1 Profesional Universitario sin experiencia: Dedicación tiempo completo. •1 Contratista Profesional Especializado: Dedicación tiempo completo
Financieros	Recursos para la contratación por prestación de servicios de 1 profesional.
Tecnológicos	3 equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTO -PAA-

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder de la Auditoría	Fecha de inicio programada	Fecha de terminación programada	Productos esperados	Seguimiento - Fecha de culminación	Evidencias	Observaciones
Liderazgo Estratégico								
Elaborar y presentar al Comité de Coordinación de Control Interno las modificaciones al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2026	Evaluación y control	Asesor de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Modificaciones al Plan Anual de Auditoría 2026			
Elaborar y presentar el Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno (Decreto 221 de 2023)	Evaluación y control	Asesor de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/7/2026	31/7/2026				
Elaborar y presentar al Comité de Coordinación de Control Interno la propuesta del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2027	Evaluación y control	Asesor de Control Interno	1/12/2026	31/12/2026	Plan Anual de Auditoría 2027			
Enfoque hacia la Prevención								
Medir los indicadores del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de CI	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	1/4/2026	30/4/2026	Hoja de vida de indicador con 3 monitoreos			
			1/8/2026	31/8/2026				
			1/12/2026	31/12/2026				
Realizar monitoreo al Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de CI	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	1/5/2026	6/5/2026	Mapa de Riesgos con 3 monitoreos			
			1/9/2026	3/9/2026				
			22/12/2026	31/12/2026				
Realizar autoevaluación del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de CI	Evaluación y control	Asesor de Control Interno	15/1/2026	31/12/2026	12 Actas de autoevaluación			
Actualizar y revisar la información de Control Interno en la Página WEB	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	10/1/2026	31/12/2026	12 correos de solicitud de actualización de información			
Realizar monitoreo al Plan de Mejoramiento del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de CI	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	1/5/2026	15/5/2026	Plan de Mejoramiento con 3 monitoreos			
			1/9/2026	11/9/2026				
			21/12/2026	31/12/2026				

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del Asesor de Control Interno	Mary Alexandra Martínez Bonilla
Vigencia	2026
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2026 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.

RECURSOS

Talento humano	
Personas que conforman la unidad de Control Interno	•Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo •1 Profesional Universitario sin experiencia: Dedicación tiempo completo. •1 Contratista Profesional Especializado: Dedicación tiempo completo
Financieros	Recursos para la contratación por prestación de servicios de 1 profesional.
Tecnológicos	3 equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTO -PAA-

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder de la Auditoría	Fecha de inicio programada	Fecha de terminación programada	Productos esperados	Seguimiento - Fecha de culminación	Evidencias	Observaciones
Organizar la documentación física y virtual de la Asesoría de Control Interno	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Expedientes digitales y base de datos con trámites de Orfeo 2026			
Realizar la transferencia documental	Evaluación y control	Profesional Universitario de Control Interno	1/6/2026	31/7/2026	Acta de transferencia documental y FUID			
Adelantar Campañas de fomento de la Cultura del Autocontrol a partir de actividades, infografías o boletines	Todos los procesos	Asesor y Profesionales de Control Interno	1/4/2026	31/5/2026	Listas de Asistencia y/o comunicados y/o correos electrónicos y/o boletines y/o Infografías y/o piezas comunicativas			
			1/10/2026	30/11/2026				
Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones.	Todos los procesos	Asesor y Profesionales de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Comunicados y/o Invitaciones y/o Actas y/o correos			
Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de la OCI según la naturaleza de sus funciones	Todos los procesos	Asesor de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Invitaciones y/o Actas y/o correos			
Revisión de actas de informes de gestión que se presenten	Todos los procesos	Asesor de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Comunicados y/o Actas y/o correos			
Evaluación de la Gestión del Riesgo								
Realizar Seguimiento Riesgos de Corrupción y de Gestión (Decreto 2641 de 2012 por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011).	Todos los procesos	Asesor de Control Interno	1/1/2026	16/1/2026	2 Informes de Seguimiento			
			15/7/2026	18/8/2026				
Evaluación y Seguimiento								
Auditoría Proceso Mejoramiento Institucional, Gestión del Conocimiento e Innovación	Estratégico	Profesionales de Control Interno	1/3/2026	31/5/2026	1 Informe de Auditoría			
Auditoría Proceso Comunicación Estratégica	Estratégico	Profesionales de Control Interno	1/6/2026	7/9/2026	1 Informe de Auditoría			

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del Asesor de Control Interno	Mary Alexandra Martínez Bonilla
Vigencia	2026
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2026 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.

RECURSOS

Talento humano	
Personas que conforman la unidad de Control Interno	•Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo •1 Profesional Universitario sin experiencia: Dedicación tiempo completo. •1 Contratista Profesional Especializado: Dedicación tiempo completo
Financieros	Recursos para la contratación por prestación de servicios de 1 profesional.
Tecnológicos	3 equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTO -PAA-

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder de la Auditoría	Fecha de inicio programada	Fecha de terminación programada	Productos esperados	Seguimiento - Fecha de culminación	Evidencias	Observaciones
Seguimiento al cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST Decreto 1072 de 2015 , Resolución 0312 de 2019	De apoyo	Profesionales de Control Interno	1/9/2026	7/12/2026	1 Informe de Seguimiento			
Informe de Evaluación a la Gestión Anual por Dependencias vigencia 2025	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	1 Informe de evaluación			
Informe y Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	2 Informes de Seguimiento			
			6/7/2026	31/082026				
Informe Semestral de Quejas, Sugerencias y Reclamos	Estratégico	Asesoría de Control Interno	1/2/2026	31/3/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/7/2026	31/8/2026				
Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/2/2026	31/3/2026	4 Informes de Seguimiento			
			1/5/2026	6/7/2026				
			1/8/2026	7/10/2026				
			1/11/2026	31/12/2026				
Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información (Ley 1712 de 2014 y Decretos reglamentarios).	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/5/2026	31/5/2026				
Seguimiento a la Contratación	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/9/2026	09/10//2026	1 de Seguimiento			
Informe Gestión Control Interno CBN-1038 (Decreto 648 de 2017)	Evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	1 Informe de evaluación			
Informe Evaluación Anual del Control Interno Contable 2025(Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación, Modificada por la Resolución 693 de 2016).	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/2/2026	27/2/2026	1 Informe de evaluación y certificado de cargue			
Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 y artículo 156 del Decreto 2106 de 2019) Circular Externa 100-006 de 2019	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/1/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/7/2026	30/7/2026				

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del Asesor de Control Interno	Mary Alexandra Martínez Bonilla
Vigencia	2026
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2026 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.

RECURSOS

Talento humano	
Personas que conforman la unidad de Control Interno	•Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo •1 Profesional Universitario sin experiencia: Dedicación tiempo completo. •1 Contratista Profesional Especializado: Dedicación tiempo completo
Financieros	Recursos para la contratación por prestación de servicios de 1 profesional.
Tecnológicos	3 equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTO -PAA-

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder de la Auditoría	Fecha de inicio programada	Fecha de terminación programada	Productos esperados	Seguimiento - Fecha de culminación	Evidencias	Observaciones
Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, Plan Anual de Adquisiciones y Plan Operativo Anual de Inversión a cargo de la Entidad (Decreto 221 de 2023)	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/8/2026	4/10/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/11/2026	31/12/2026				
Informe Derechos de Autor software (Directiva Presidencial 02 de 2002, Circular 07 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno, Circular 04 de 2006 del DAFP).	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/3/2026	20/3/2026	1 informe de seguimiento y certificado de reporte			
Informe Directiva 08 de 2021- Informe Conjunto con Control Interno Disciplinario	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/2/2026	28/2/2026	1 Informe de Seguimiento			
Informe de seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión (FURAG)	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/4/2026	31/8/2026	Certificado reporte			
Informe de cumplimiento a la Circular 09 de 2025 de la Procuraduría General de la Nación.	De apoyo	Asesora de Control Interno	5/5/2026	5/6/2026	1 Informe de Seguimiento			
Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno - CBN-1022	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/2/2026	14/2/2026	Certificado reporte			
Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación - Decreto 1069 de 2015	De apoyo	Asesoría de Control Interno	15/4/2026	15/5/2026	2 Informes de Seguimiento			
			15/10/2026	30/11/2026				
Reporte Seguimiento al Plan de Mejoramiento 2025 (CB-402SA)	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	23/1/2026	13/2/2026	Certificado reporte			

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL							
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN							
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA							

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del Asesor de Control Interno	Mary Alexandra Martínez Bonilla
Vigencia	2026
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2026 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.

RECURSOS

Talento humano	
Personas que conforman la unidad de Control Interno	•Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo •1 Profesional Universitario sin experiencia: Dedicación tiempo completo. •1 Contratista Profesional Especializado: Dedicación tiempo completo
Financieros	Recursos para la contratación por prestación de servicios de 1 profesional.
Tecnológicos	3 equipos de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTO -PAA-

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder de la Auditoría	Fecha de inicio programada	Fecha de terminación programada	Productos esperados	Seguimiento - Fecha de culminación	Evidencias	Observaciones
Reporte Semestral Seguimiento al Plan de Mejoramiento (CB-402SA) Según Resolución 019-2025 Contraloría de Bogotá. D.C.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/7/2026	9/7/2026	Certificado reporte			
Informe y Seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	16/2/2026	20/3/2026	2 Informes de Seguimiento			
			1/7/2026	10/8/2026				
Arqueos de Caja Menor Artículo 2.8.5.12 Decreto 1068 de 2015	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/7/2026	31/12/2026	1 Informe de Seguimiento			
Seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/12/2026	31/12/2026	1 informe de seguimiento			
Seguimiento Directiva 015 de 2022	De apoyo	Asesoría de Control Interno	1/10/2026	30/11/2026	1 informe de seguimiento			
Seguimientos solicitados y/o acordados	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Informes de seguimiento			
Relación con entes externos de control								
Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Comunicados y/o Actas y/o correos			
Atender e Intermediar en las Auditorías de la Contraloría de Bogotá	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/1/2026	31/12/2026	Oficios de Respuesta a solicitudes y/o Actas y/o correos			

Versión del plan:	2
Fecha de versión:	6/7/2026
Acta de aprobación:	Acta No. 002 del 06/07/2026



Radicado: **20261200138663**
Fecha 24-07-2026 15:56

El Documento 20261200138663 fue firmado electrónicamente por:	
MARY ALEXANDRA MARTINEZ BONILLA	Asesora de Control Interno, Control Interno, ID: 52114471, cinterno@idpc.gov.co, Fecha de Firma: 24-07-2026 15:58:04
 d56c55bfa962e34275433c81653eac53446e0833041324a72caec1b2ec234d6f Codigo de Verificación CV: 043db	