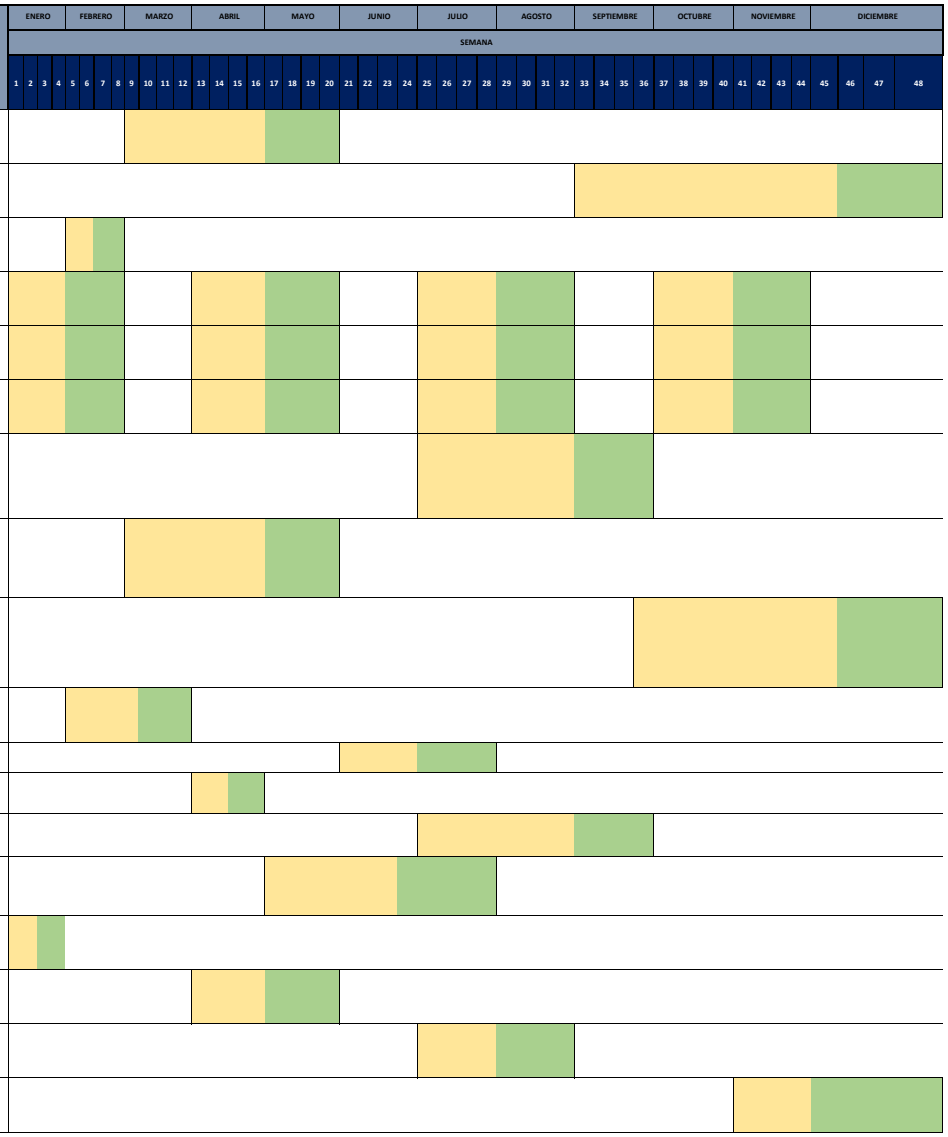
	FORMATO - PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS	
	CÓDIGO: CEI-FM-004	**VERSIÓN: 1**
	FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE 2023	

ENTIDAD:	**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE REHABILITACIÓN VIAL -UMV**	**VIGENCIA:**	**2026**
OBJETIVO DEL PLAN:	**Establecer la programación de las actividades priorizadas y aprobadas por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del plan anual de auditoría**	**VERSIÓN:**	**2**
ALCANCE:	**Vigencia 2026**	**FECHA DE APROBACIÓN:**	**5/02/2026**
CRITERIOS:	**Decreto 648 de 2017, Marco Profesional para la Practica Profesional de Auditoría Interna. Guía de auditoría basada en Riesgos v7 DAFP**	**No. ACTA CICCI DE APROBACIÓN:**	**1**
RECURSOS:	**10 Auditores (1 Prov; 1 Planta; 7 Contratistas) 1 asistente administrativo y 1 Jefe OCI (Recursos Tecnológicos -Estudio de Tiempos)**		
EQUIPO AUDITOR:	**10 auditores**		

duolica

TÍTULO DE LA TEMÁTICA DE AUDITORÍA	ROLES	NO.ACTIVIDADES PROGRAMADAS TOTAL	ACTIVIDADES	FECHA INICIO	FECHA FIN	DURACIÓN MESES	Nivel de complejidad	ESTADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	1	**Liquidación de Nomina**	Marzo	Mayo	3	Alto	PROGRAMADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	2	**Estados Financieros vigencia 2026** con corte al mes de agosto de 2026. (Interina) Caja menor , Bancos, Cuentas por cobrar, Inventario, Activos fijos, Cuentas por pagar, Impuestos, Nómina, Provisiones y Contingencias, Cuentas de estado de resultados Liquidación de Impuestos.	Septiembre	Diciembre	4	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	3	Informe de Evaluación Control Interno Contable y Rendición de la Cuenta	Febrero	Febrero	1	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	4	Informe Austeridad del Gasto Público y seguimiento presupuestal -UAERMV- IV trimestre 2025 ,y I -trimestre al III trimestre 2026 Incluye seguimiento a la correcta asignación y ejecución de los recursos públicos (cumplimiento presupuestal)	Enero	Noviembre	8	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	5	Seguimiento a planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por Contraloría de Bogotá D.C., incluye plan de mejoramiento archivístico y derivados de informes de la veeduría - IV Trimestre 2025..y I trimestre al III Trimestre de 2026	Enero	Noviembre	8	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	6	Seguimiento a Planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por la Oficina de Control Interno - IV Trimestre de 2025 y I trimestre al III Trimestre de 2026.	Enero	Noviembre	8	Moderado	PROGRAMADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	7	**Auditoría transversal proceso de Gestión Documental** (Direccionamiento estratégico, Intervención de la infraestructura, Gestión Jurídica, Gestión Documental) GDOC-PR-001-V5 Procedimiento producción trámite y distribución de documentos GDOC-PR-002 V3 Procedimiento Administración Archivos Transferencias Primarias GDOC-PL-003 V4 Plan de Transferencias Documentales Primarias GDOC-IN-002 V7 Instructivo_Organizacion_Archivos Programa de Gestión Documental	Junio	Agosto	3	Alto	PROGRAMADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	8	**Sistemas de información - Adquisición, Desarrollo, mantenimiento y soporte (Sicapital, SIGEP,Caliope)** EGTI-PR-002 V2 Procedimiento Gestión de Requerimientos y Automatización EGTI-PR-003 V5 Procedimiento_construccion_soluciones EGTI-PR-004 V3 Procedimiento_diseno_soluciones.xlsx EGTI-PR-006-V2 Procedimiento-puesta-producción EGTI-PR-013 V2 Procedimiento concepto viabilidad técnica componentes TI)	Marzo	Mayo	3	Alto	PROGRAMADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	9	**Seguridad de la Información** (EGTI-PR-005-V3 Procedimiento gestión de incidentes de seguridad de la información EGTI-PR-018_V9_Procedimiento_generacion_restauracion_copias EGTI-PR-021-V3 Procedimiento Gestión de Credenciales de acceso y novedades EGTI-PR-023_v1 procedimiento análisis de vulnerabilidades EGTI-PL-003-V8 Plan de Seguridad y Privacidad de la Información EGTI-PL-002_V5 Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad Digital EGTI-PL-010_V2 Plan de Concientización y Sensibilización del MSPI)	Septiembre	Diciembre	3	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	10	Informe de cumplimiento de las normas en materia de Derecho de Autor sobre software, conforme con el procedimiento determinado en la Circular 27 de 2023,	Febrero	Marzo	2	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	11	Índice de Transparencia Activa - ITA	Junio	Julio	2	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	12	Diligenciar el formulario FURAG de acuerdo con los lineamientos del DAFP y presentar resultados MECI en CICCI (Evaluación de la gestión institucional)	Abril	Abril	1	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	13	Seguimiento a las metas del Plan Distrital de Desarrollo priorizadas por la entidad, Decreto 640 de 2025 y plan estratégico institucional. II semestre 2025 y I semestre de 2026	Julio	Septiembre	3	Alto	PROGRAMADO
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	14	**Programación y seguimiento de Proyectos de inversión** (DES-PR-005-V1 Procedimiento Anteproyecto de Presupuesto;DES-PR-006-V1 Procedimiento formulación programación actualización y seguimiento de proyectos de inversión.; DES-PR-007-V1 Procedimiento Definición y aprobación de iniciativas de proyectos de mejora; DES-PR-004-V1 Procedimiento Gestión de cooperación internacional)	Mayo	Julio	3	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	15	Informe evaluación Gestión por Dependencias	Enero	Enero	1	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	16	Informe evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas UAERMV	Abril	Mayo	2	Moderado	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	17	Informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno I semestre 2026	Julio	Agosto	2	Alto	PROGRAMADO
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	18	Seguimiento a la política de integridad de la entidad	Noviembre	Diciembre	2	Moderado	PROGRAMADO



Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**19**	**Priorización de segmentos** (PCI-PR-001_V2 Procedimiento Evaluación de Vías; PCI-PR-006 V2 Priorización de obras de bioingeniería (27-12-2024); PCI-DI-001_V2 Modelo de priorización de segmentos viales de la UAERMV (27-12-2024); PCI-DI-006_V1 Metodología territorialización de metas UAERMV (27-12-2024)	Agosto	Octubre	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**20**	**Producción y despacho de mezcla asfáltica y concreto** (PRO-PR-001-V1 Procedimiento producción despacho mezcla asfáltica densa caliente PRO-PR-002-V1 Procedimiento de producción y despacho de mezcla asfáltica en frio PRO-PR-003-V1 Procedimiento de producción y despacho de concreto hidráulico)	Mayo	Julio	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**21**	**Intervención de segmentos de la Malla Vial** (INFRA-PR-002-V2 Procedimiento Intervención de la Malla Vial INFRA-PR-007-V1 Procedimiento Atención de emergencias o situaciones imprevistas INFRA-PR-009-V1 Procedimiento Intervención de Espacio Público- INFRA-PR-012-V1 Procedimiento para atención de solicitudes interinstitucionales sin PK)	Febrero	Mayo	4	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**22**	**Autocontrol de la Calidad** (INFRA-PR-016-V1 Procedimiento de Autocontrol de la Calidad INFRA-PR-017-V1 Procedimiento para elaboración presentación y seguimiento de los planes de manejo de tránsito PMT INFRA-PC-005-V1 Plan calidad fresado estabilizado vías rurales localidad Sumapaz INFRA-PR-001-V2 Procedimiento Programación de Intervenciones de la Malla Vial)	Octubre	Diciembre	3	Alto	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**23**	**Plan Estratégico de Seguridad Vial** ISO 3901 : 2012 Y Resolución 40595 de 2022 del Ministerio de Transporte	Octubre	Diciembre	3	Alto	PROGRAMADO	
Reportes de inspección	Evaluación y Seguimiento	**24**	Reporte de dos Inspección de frentes de trabajo en obra o centros de trabajo (sedes),	Marzo	Diciembre	6	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**25**	Seguimiento y monitoreo integral de los mapas y matrices de riesgos (riesgos de corrupción, seguridad de la información, riesgos fiscales y riesgos por procesos), articulados con la Política para la Gestión Integral del Riesgo, incluyendo los lineamientos aplicables a SARLAFT y al Sistema/Política Antisoborno, con el fin de verificar el estado de los riesgos, la ejecución de los controles y la efectividad de las acciones de tratamiento.	Septiembre	Octubre	2	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**26**	**Participación Ciudadana** (SRPI-PR-001-V1 Procedimiento Gestión de Requerimientos PQRSFD;SRPI-PR-002-V2 Procedimiento de Participación Ciudadana; SRPI-PR-003-V1 Procedimiento Satisfacción Ciudadanía SRPI-PR-004-V6 Procedimiento de Caracterización de Grupos de Valor; SRPIPL-001 V4 - Plan de Participación Ciudadana UAERMV)	Septiembre	Noviembre	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**27**	**Etapa de Juzgamiento Procesos disciplinarios** (GJUR-PR-014-V2 Procedimiento Primera y Segunda Instancia- Etapa De Juzgamiento)	Marzo	Mayo	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**28**	**Supervisión e interventoría** (GCON-MA-002-V10 Manual de Interventoría y supervisión)	Junio	Agosto	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**29**	**Proceso Administrativo Sancionatorio Contractual** (GCON-PR-009 V2 Procedimiento administrativo sancionatorio contractual)	Marzo	Mayo	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**30**	**Jurisdicción Coactiva** (GJUR-PR-007-V7 Procedimiento Jurisdicción Coactiva)	Junio	Agosto	3	Alto	PROGRAMADO	
Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	**31**	**Auditoría Gestión de Comunicaciones** (COM-PR-001-V1 Procedimiento Gestión de Comunicación Interna y Externa COM-PL-003 Plan estratégico de comunicaciones	Septiembre	Noviembre	3	Alto	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**32**	Seguimiento Plan de Implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública (Acciones de PTEP, reporte aplicativo SUIT y nuevos componentes)	Noviembre	Diciembre	2	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**33**	Seguimiento actualización de SIGEP/SIDEAP, Plan anual de vacantes, Declaración de Bienes y Rentas y conflicto de interés, Incluye la verificación de la actualización de los impedimentos y recusaciones de los servidores públicos. , incluye el Seguimiento del estado de avance en el cumplimiento de la Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación, por parte de las entidades Distritales del 31 de octubre de 2022.	Noviembre	Diciembre	2	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**34**	Seguimiento al reporte información de Agencia Nacional de Defensa jurídica – SIPROJ - Incluye informe acciones de repetición estudiadas en el comité de conciliación.II semestre 2025 y I semestre de 2026 e información relacionada con: Demandas con fallos desfavorables en primera y segunda instancia. Sanciones o multas impuestas. Actos de corrupción identificados.	Febrero	Marzo	4	Moderado	PROGRAMADO	

Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**35**	Informe semestral de **seguimiento** a PQRSFD - Incluye Seguimiento procesos de atención al ciudadano, sistemas de Información y atención de PQRSFD II semestre 2025 y I semestre de 2026	Marzo	Agosto	4	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**36**	Informe conjunto que se produce entre la OCI y la OCDI, este corresponde a la Directiva 008 DE 2021 sobre "LINEAMIENTOS PARA PREVENIR CONDUCTAS IRREGULARES CON EL INCUMPLIMIENTO DE LOS MANUALES DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES Y DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS INSTITUCIONALES, ASÍ COM0 POR LA PÉRDIDA, O DETERIORO, O ALTERACIÓN O USO INDEBIDO DE BIENES, ELEMENTOS, DOCUMENTOS PÚBLICOS E INFORMACIÓN CONTENIDA EN BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN".	Febrero	Febrero	1	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**37**	Seguimiento del estado de avance en el cumplimiento de la Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación, por parte de las entidades Distritales del 31 de octubre de 2022.	Septiembre	Octubre	2	Moderado	PROGRAMADO	
Informes y seguimientos de Ley	Evaluación y Seguimiento	**38**	Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno II semestre 2025 y I semestre 2026	Enero	Julio	2	Moderado	PROGRAMADO	
Administrativa	Evaluación y Seguimiento	**39**	Realizar reporte trimestral de indicadores, planes de acción y plan de adecuación y sostenibilidad y mapa de riesgos I ,II ,III TRIMESTRES de la vigencia 2026	Abril	Octubre	4	Moderado	PROGRAMADO	
Participación Instancias de coordinación	Liderazgo Estratégico	**40**	Realizar Tres Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la vigencia 2026	Febrero	Diciembre	3	Moderado	PROGRAMADO	
Administrativa	Liderazgo Estratégico	**41**	Formulación Plan Anual de Auditoría 2027	Diciembre	Diciembre	1	Moderado	PROGRAMADO	
Administrativa	Liderazgo Estratégico	**42**	Informe de gestión OCI 2026	Diciembre	Diciembre	1	Moderado	PROGRAMADO	
Administrativa	Liderazgo Estratégico	**43**	Realizar la validación en STORM del Formato Plan de Mejoramiento CBN70, Informe Control Interno contable, Informe de Austeridad del Gato; Informe ejecutivo anual de control interno.	Enero	Febrero	2	Moderado	PROGRAMADO	
Participación Instancias de coordinación	Liderazgo Estratégico	**44**	Asistencia a comités	Enero	Diciembre	12	Moderado	PROGRAMADO	
Fomento del Autocontrol y Prevención	Enfoque Hacia la Prevención	**45**	Fomento del Autocontrol y Prevención: Divulgar piezas comunicativas en temas específicos de control interno para el fomento del autocontrol y prevención	Enero	Diciembre	**3**	Moderado	PROGRAMADO	
Fomento del Autocontrol y Prevención	Enfoque Hacia la Prevención	**46**	Acompañamiento en la aplicación de la metodología de riesgos en la entidad.	Septiembre	Octubre	**2**	Moderado	PROGRAMADO	
Fomento del Autocontrol y Prevención	Enfoque Hacia la Prevención	**47**	Acompañamiento en la implementación del mapa de aseguramiento	Octubre	Diciembre	**3**	Moderado	PROGRAMADO	
Asesoría y acompañamiento	Evaluación de la Gestión del Riesgo	**48**	Evaluación del Esquema de Líneas de Defensa	Febrero	Marzo	**2**	Moderado	PROGRAMADO	
Asesoría y acompañamiento	Relación con Entes Externos de Control	**49**	Acompañar y brindar asesoría en auditorías ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C.	Enero	Diciembre	12	Bajo	PROGRAMADO	
Asesoría y acompañamiento	Relación con Entes Externos de Control	**50**	Informe cuenta anual del SIVICOF	Febrero	Febrero	**1**	Moderado	PROGRAMADO	

PRESENTADO Y FIRMADO POR JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:	**NOMBRE:**	**FIRMA:**
	Ana Lucia Bacares Toledo	**Aprobado CICCI No. 6 del 23/12/2025 Acta No. 6** **Versión 2 aprobada en Comité CICCI del 05 de febrero de 2026. Acta No. 1**