

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2025						
Objetivo:	Evaluar de forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno en los procesos Estratégicos, Misionales y de Apoyo en la Dirección General Marítima, a través de auditorías, seguimientos, así como emitir recomendaciones para la mejora continua del Sistema de Control Interno, buscando la eficiencia, eficacia y economía de los procesos, aportando al cumplimiento de los objetivos institucionales.					
Alcance de las Auditorías	Evaluación al cumplimiento normativo, programas, planes, proyectos y procedimientos así como, la revisión y seguimiento a los planes de mejoramiento institucionales.					
Criterios de Auditoría /Documentos de referencia.	Decreto Ley 2324 de 1984, Decreto 5057 de 2009, Resolución 3328 de 2024, PED 2042, REMAC, y normas que aplican a la DIMAR, así como los manuales del sector, planes, programas y procedimientos de la DIMAR.					
Código	Actividad	Frecuencia	Proceso auditado	Producto a Entregar	Auditor lider	Auditor recurso
A1	Informe Ejecutivo Anual de Control Interno. Decreto 648 de 2017, Art. 2.2.21.1.4 Acerca del estado del sistema de control interno, los resultados de la evaluación de gestión y las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización.	Anual	C1 Control Interno institucional	Informe de gestión 2025	Auditor de gestion	
A2.1	Informe al Sistema de Quejas y Reclamos PQRS y Atención al Ciudadano. Acuerdo Normatividad: Ley 1474/2011 Art. 76, y Ley 1755/2015. Seguimiento a las acciones de prevención y mejoramiento DIHU (Base Sistema de Quejas y Reclamos, Derechos de Petición. Acuerdo Circular 05 de 27 de septiembre de 2005 del MDN.	Primer semestre	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento	Auditor juridico	
A2.2	Informe al Sistema de Quejas y Reclamos PQRS y Atención al Ciudadano. Acuerdo Normatividad: Ley 1474/2011 Art. 76, y Ley 1755/2015. Seguimiento a las acciones de prevención y mejoramiento DIHU (Base Sistema de Quejas y Reclamos, Derechos de Petición. Acuerdo Circular 05 de 27 de septiembre de 2005 del MDN.	Segundo semestre	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento	Auditor sede central	

A3.1	<p>Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción. Acuerdo Ley 1474 de 2011, DECRETO 1083 DE 2015, Decreto 124 de 2016. Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, acuerdo Ley 1712 del 06 de Marzo de 2014. Decreto 1122 de 2024.</p>	Tercer cuatrimestre 2024	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción	Auditor jurídico	
A3.2	<p>Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción. Seguimeinto a cierre del plan de la vigencia anterior y suscripción del programa Acuerdo Ley 1474 de 2011, DECRETO 1083 DE 2015, Decreto 124 de 2016. Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, acuerdo Ley 1712 del 06 de Marzo de 2014. Decreto 1122 de 2024.</p>	Primer cuatrimestre	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción	Auditor jurídico	
A3.3	<p>Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción. Acuerdo Ley 1474 de 2011, DECRETO 1083 DE 2015, Decreto 124 de 2016. Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, acuerdo Ley 1712 del 06 de Marzo de 2014. Decreto 1122 de 2024.</p>	Segundo cuatrimestre	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción	Auditor jurídico	
A4	<p>Informe de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - Estrategia Anticorrupción. Acuerdo Ley 1474 de 2011, DECRETO 1083 DE 2015, Decreto 124 de 2016. Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, acuerdo Ley 1712 del 06 de Marzo de 2014. Decreto 1122 de 2024. (Publicación del 2025 y cierre del programa 2024) * Para programa 2026 se debe presentar el informe de tercer cuatrimestre con corte a 31 de diciembre de 2025 - Se reporta los primeros 10 días hábiles de enero de 2026.</p>	Anual	E1 Direccionamiento estratégico	Informe de seguimiento	Auditor jurídico	

A5.1	<p>Reporte Estrategía de Racionalización de Trámites SUII-2025. Resolución 455 de 2021, Art. 15, Parágrafo 3. "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".</p> <p>Directiva Presidencial No. 08 de 2022 - Políticas de austeridad en el gasto - automatización de los trámites.</p> <p>*Se reporta el informe de seguimiento del último cuatrimestre de la vigencia anterior con corte al 31 de diciembre de 2024.</p>	Tercer cuatrimestre 2024	E1 Direccionamiento estratégico	Soporte de gestión	Auditor jurídico	
A5.2	<p>Reporte Racionalización de Trámites SUII-2025. Resolución 455 de 2021, Art. 15, Parágrafo 3. "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".</p> <p>Directiva Presidencial No. 08 de 2022 - Políticas de austeridad en el gasto - automatización de los trámites.</p>	Primer cuatrimestre	E1 Direccionamiento estratégico	Soporte de gestión	Auditor jurídico	
A5.3	<p>Reporte Racionalización de Trámites SUII-2025. Resolución 455 de 2021, Art. 15, Parágrafo 3. "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".</p> <p>Directiva Presidencial No. 08 de 2022 - Políticas de austeridad en el gasto - automatización de los trámites.</p>	Segundo cuatrimestre	E1 Direccionamiento estratégico	Soporte de gestión	Auditor jurídico	

<p>A6</p>	<p>Reporte FURAG. Medición del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y medición del Modelo estándar de Control Interno, mediante el reporte del Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión FURAG II en cumplimiento de la Circular Externa del DAFP definida para cada vigencia y el Decreto 1499 de 2017, Artículos 2.2.22.3.10 y el 2.2.23.3. Circular externa 100-003-2025 DAFP</p> <p>Revisión de Plan de mejoramiento acuerdo a verificación año anterior</p> <p>Nota: La fecha de cumplimiento legal es 25 de abril cuando se cierra el aplicativo del DAFP</p>	<p>Anual</p>	<p>Los procesos involucrados</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor de gestion</p>	
<p>A7</p>	<p>Informe de Control Interno Contable. Resolución 411 de 2023 Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9; 2.2.21.2.2. Resolución 193 de 2016, Art. 3. Resolución 706 de 2016. Guia para reporte de Control Interno Contable, diciembre 2022 V.2. Instructivo 001 de 16 de Diciembre de 2024</p>	<p>Anual</p>	<p>C1 Control Interno institucional</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	

A8	<p>Informe de Monitoreo y Funcionamiento SIIF Nación (Tecnológica y Riesgos). Acuerdo Normatividad: Políticas de seguridad de la información del SIIF; Decreto No. 2674 de 2012. Circular Externa No. 040 del 29/10/2015; Reglamento uso del SIIF nación. MDN: Directiva Permanente No. 27. Guía Financiera No. 33 - Mediciadas de seguridad SIIF. Guía financiera No. 50 - Administración de usuarios.</p>	Anual	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de auditoría	Auditor financiero	
A9	<p>Reporte de Cámara de Representantes y Comisión Legal de cuentas acuerdo Ley 5 de 1992 Art 310. De acuerdo a requerimiento MDN. (El presente informe esta sujeto a la visita de la CGR). Fecha depende de requerimiento realizado por la Camara de Representantes a través del MDN.</p>	Anual	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Soporte de Gestión	Auditor financiero	
A10.1	<p>Informe De Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno. Decreto 2106 de 2019, artículo 156, La Oficina de Control Interno deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAFP.</p>	Primer semestre	Los procesos involucrados	Soporte de gestión y publicación en página web DIMAR	Auditor de gestion	
A10.2	<p>Informe De Evaluación Independiente Del Estado Del Sistema De Control Interno. Decreto 2106 de 2019, artículo 156, La Oficina de Control Interno deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAFP.</p> <p>* Se debe publicar en pagina web los primeros días de la vigencia 2026</p>	Segundo semestre	Los procesos involucrados	Soporte de gestión	Auditor de gestion	
A11	<p>Reporte Cuenta Fiscal Anual. Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0066 del octubre 2024. Políticas Vigentes SIRECI.</p>	Anual	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Soporte de gestión	Auditor financiero	

<p>A12.1</p>	<p>Informe Seguimiento a la ejecución eficiente del gasto acuerdo al Plan de Austeridad y demás políticas nacionales. (Decreto XXX del 20 de febrero 2025 y Decreto anual liquidación de presupuesto). Revisión de publicación en pagina web del Plan de Austeridad en Gasto de la vigencia 2025. Directiva Presidencial No. 13 de 2024.</p> <p>* Envío de informe al MDN 12/02/2024- Plazo que debe cumplir SUBAFIN - Formato base para realizar el seguimiento por parte de Control Interno</p>	<p>Cuatro trimestre 2024</p>	<p>E1 - Direccionamiento Estratégico A2 - Gestión del Talento Humano y del conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Informe de seguimiento</p>	<p>Auditor sede central</p>	<p>Auditor regional caribe</p> <p>Auditor regional pacifico</p>
<p>A12.2</p>	<p>Informe Seguimiento a la ejecución eficiente del gasto acuerdo al Plan de Austeridad y demás políticas nacionales. (Decreto XXX (se encuentra en proyecto de decreto) del 20 de febrero 2025 y Decreto anual liquidación de presupuesto).</p> <p>* Envío de informe al MDN 15/05/2024- Pazo que debe cumplir SUBAFIN - Formato base para realizar el seguimiento por parte de Control Interno</p>	<p>Primer trimestre</p>	<p>E1 - Direccionamiento Estratégico A2 - Gestión del Talento Humano y del conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Informe de seguimiento</p>	<p>Auditor financiero</p>	<p>Auditor regional pacifico</p> <p>Auditor regional caribe</p>
<p>A12.3</p>	<p>Informe Seguimiento a la ejecución eficiente del gasto acuerdo al Plan de Austeridad y demás políticas nacionales. (Decreto XXX (se encuentra en proyecto de decreto) del 20 de febrero 2025 y Decreto anual liquidación de presupuesto).</p> <p>* Envío de informe al MDN 14/08/2024- Pazo que debe cumplir SUBAFIN - Formato base para realizar el seguimiento por parte de Control Interno</p>	<p>Segundo trimestre</p>	<p>E1 - Direccionamiento Estratégico A2 - Gestión del Talento Humano y del conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Informe de seguimiento</p>	<p>Auditor financiero</p>	<p>Auditor regional caribe</p> <p>Auditor regional pacifico</p>

<p>A12.4</p>	<p>Informe Seguimiento a la ejecución eficiente del gasto acuerdo al Plan de Austeridad y demás políticas nacionales. (Decreto XXX (se encuentra en proyecto de decreto) del 20 de febrero 2025 y Decreto anual liquidación de presupuesto).</p> <p>* Envío de informe al MDN 14/11/2024- Pazo que debe cumplir SUBAFIN - Formato base para realizar el seguimiento por parte de Control Interno</p> <p>*Para el cuarto trimestre de 2025, se debe programar para entrega última semana enero de 2026</p>	<p>Tercer trimestre</p>	<p>E1 - Direccionamiento Estratégico A2 - Gestión del Talento Humano y del conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Informe de seguimiento</p>	<p>Auditor financiero</p>	<p>Auditor regional pacifico</p> <p>Auditor regional caribe</p>
<p>A13</p>	<p>Informe de software - Uso Legal de Software (Legalización de Software). Directiva Presidencial N° 002 de 2002. Verificar que los programas de computador que se adquieran estén respaldados por los documentos de licenciamiento o transferencia de propiedad respectivos. (Acuerdo Circular MD 23 de 2011, plan de asignación de recursos tecnológicos, criterios de obsolescencia de software y hardware.Circular 17 de 2011)</p> <p>* El plazo de ley para el cumplimiento del informe es el 21/03/2025</p>	<p>Anual</p>	<p>E3 Gobierno y gestión de las TIC</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor sede central</p>	
<p>A14.1</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	

<p>A14.2</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0064 del 04 octubre 2023. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A14.3</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A14.4</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024.. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A14.5</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024.. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	

A14.6	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	Mensual	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	Soporte de gestión	Auditor financiero	
A14.7	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	Mensual	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	Soporte de gestión	Auditor financiero	
A14.8	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	Mensual	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	Soporte de gestión	Auditor financiero	
A14.9	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0064 del 04 octubre 2023. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	Mensual	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	Soporte de gestión	Auditor financiero	

<p>A14.10</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A14.11</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A14.12</p>	<p>Reporte ante el SIRECI y demás información requerida mediante reportes por la CGR. Art. 3 Ley 2020 de 2020, Circular 2020EE009601, Resolución orgánica No. 0066 de 2024. SIRECI, Circular 013 de 08-09-2020 y demás reportes que la CGR solicite en el SIRECI. Circular 005 de 2021 de la Dirección de Información, Análisis y Reacción Inmediata – DIARI "Remisión de información de acuerdo con los parámetros fijados en la Ley de Garantías"</p>	<p>Mensual</p>	<p>A1 - Gestión Jurídica A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Soporte de gestión</p>	<p>Auditor financiero</p>	

<p>A15</p>	<p>Evaluación del cumplimiento de las normas de Carrera Administrativa. Ley 1033 de 2006. Ley 909 de septiembre 23 de 2004, Art. 39. Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil. Decreto Ley 091 de 2007. Resolución 3749 de 2022. Circular Externa No. 0010 del 24/08/2020 de la Comisión Nacional del Servicio Civil CNSC</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Proceso de selección de personal. 2. Proceso de evaluación del desempeño laboral. 3. Procesos de provisión transitoria. 4. Inscripción, actualización y cancelación del Registro Público de Carrera Administrativa. 5. Conformación de las Comisiones de Personal. 	<p>Anual</p>	<p>A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento</p>	<p>Informe de auditoría</p>	<p>Auditor jurídico</p>	
<p>A16</p>	<p>Seguimiento y conclusiones de Rendición de Cuentas. Ley 489 de 1998 y Directiva Presidencial No. 06 del 02 de Diciembre de 2014. (Acuerdo actividad audiencia pública de rendición de cuentas) (Las áreas de control interno deben hacer el seguimiento a la formulación e implementación del plan de mejoramiento institucional y del cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos - Manual Único de Rendición de Cuentas)</p>	<p>Anual</p>	<p>E1 Direccionamiento estratégico</p>	<p>Reporte de seguimiento</p>	<p>Auditor financiero</p>	
<p>A17</p>	<p>Reporte Seguimiento al diligenciamiento y/o actualización de la declaración de bienes y rentas de los servidores públicos y porcentaje de vinculación laboral de personas con discapacidad en el sector público. Ley 2013 de 2019 Acuerdo artículo 13 Ley 190/1995 - Decreto 2232/95-Decreto 736/96 - Resolución 535/03 DAFP. Decreto 1083 de 2015 - ARTÍCULO 2.2.17.7. Decreto 1083 de 2015 - Art. 2.2.17.7. Decreto 2011 de 2017. Orden nacional 30 de mayo - Enfoque a lo preventivo 15 días antes del vencimiento.</p> <p>* La fecha de cumplimiento legal es 30/05/2025</p>	<p>Anual</p>	<p>A2 - Gestión del Talento Humano y conocimiento</p>		<p>Auditor financiero</p>	

A18	<p>Seguimeinto y reporte Plan de Mejoramiento CGR. Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0066 de 2024. Políticas Vigentes SIRECI. Directiva Permanente No. 001/2014 MD-DIMAR-SUBAFIN-022. Seguimiento Plazos y Reporte MDN. Decreto 1083/15 - ARTÍCULO 2.2.21.4.9, literal i., Plan de Mejoramiento.</p>	Anual	C1 Control Interno institucional	Plan de mejoramiento, informe de seguimimient	Auditor financiero	
A19.1	<p>Subcomité institucional de coordinación de control interno. Resolución MDN 424-2018. Resolución 0639 de 2022</p>	Primer semestre	C1 Control Interno institucional	Reportes y temas a ser tratados en el subcomité Actas de reunión Compromisos establecidos	Auditor de gestion	
A19.2	<p>Subcomité institucional de coordinación de control interno. Resolución MDN 424-2018. Resolución 0639 de 2023</p>	Segundo semestre	C1 Control Interno institucional	Reportes y temas a ser tratados en el subcomité Actas de reunión Compromisos establecidos	Auditor de gestion	
A20	<p>Participación en comités y en reuniones referentes a temas relevantes para la entidad . Reporte Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Instancia Orientadora del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y demás reuniones de acuerdo a convocatoria por parte de los procesos. Se debe reportar el balance anual, pero la asistencia será de acuerdo a convocatoria. *Segun convocatoria</p>	Anual	C1 Control Interno institucional	Reporte de seguimiento	Auditor de gestion	
A21	<p>Reporte de Sostenibilidad de la Información de Saneamiento Contable. Circular Externa 056 de 2004, Ley 716 de 2001, Ley 863 de 2003, Decreto1282 de 2002, Decretos 1914 y 1915 de 2003</p>	Acuerdo Convocatoria	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Soporte de gestion	Auditor sede central	

A22	Reporte del Comité de Bajas de Elementos	Acuerdo Convocatoria	AS - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Soporte de gestión	Auditor financiero	Auditor sede central
						Auditor regional caribe
						Auditor regional pacífico
A23	Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias) -Ley 909 de septiembre 23 de 2004, Art. 39. -Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. -Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil.	Anual	Los procesos involucrados	Informe se seguimiento	Auditor sede central	Auditor jurídico
B1	Planeación y seguimiento a la medición de la cultura de control Creación de estrategias, presentaciones, sensibilizaciones, ejemplo: - Herramientas de sensibilización: - Plantillas de correos. - Fondos de escritorio - Encuesta satisfacción auditado. - Repositorio de la información de auditorías. - Eventos y actividades de participación GRUCOI - Elaboración de informe anual de la medición de la cultura de control y conocimiento de MECI. <u>Temas:</u> Cultura de control, impacto de la sensibilización y socialización de normatividad, herramientas, mecanismos de control y Modelo Estándar de Control Interno (MECI), líneas de defensa.	Anual	C1 Control Interno institucional	Reporte de seguimiento	Auditor de gestión	
B2	Socialización del esquema de líneas de defensa DIMAR	Anual	C1 Control Interno institucional	Soporte de gestión	Auditor de gestión	
					Auditor jurídico	
					Auditor regional caribe	

<p>B3.1</p>	<p>Seguimiento contractual Acuerdo Normatividad: Ley 80/93 Artículo 65.- Decreto 1150/97 - Ley 1474 de 2014 - Decreto 1082 de 2015 - Resolución 6302 de 2014. Directiva Presidencial No. 08 de 2022 políticas de austeridad en el gasto - Liquidación oportuna de los contratos, Cumplimiento Gestión Contractual SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública). Incluye comercialización y Contratos Interadministrativos. Directiva 025 de 2021 PGN: Aprobación de las garantías y publicidad contractual en el SECOP Nota: Presentan informe independiente los Auditores.</p>	<p>Primer cuatrimestre</p>	<p>A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera</p>	<p>Informe de auditoría</p>	<p>Auditor regional pacifico</p>	
--------------------	---	----------------------------	--	-----------------------------	----------------------------------	--

B3.2	Seguimiento contractual Acuerdo Normatividad: Ley 80/93 Artículo 65.- Decreto 1150/97 - Ley 1474 de 2014 - Decreto 1082 de 2015 - Resolución 6302 de 2014. Directiva Presidencial No. 08 de 2022 políticas de austeridad en el gasto - Liquidación oportuna de los contratos, Cumplimiento Gestión Contractual SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública). Incluye comercialización y Contratos Interadministrativos. Dorectiva 025 de 2021 PGN: Aprobación de las garantías y publicidad contractual en el SECOP	Segundo cuatrimestre	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de auditoría	Auditor jurídico	
					Auditor regional caribe	
B3.3	Seguimiento contractual Acuerdo Normatividad: Ley 80/93 Artículo 65.- Decreto 1150/97 - Ley 1474 de 2014 - Decreto 1082 de 2015 - Resolución 6302 de 2014. Directiva Presidencial No. 08 de 2022 políticas de austeridad en el gasto - Liquidación oportuna de los contratos, Cumplimiento Gestión Contractual SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública). Incluye comercialización y Contratos Interadministrativos.	Tercer cuatrimestre	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de auditoría	Auditor jurídico	
					Auditor regional caribe	
B4.1	Seguimiento a almacenes, combustibles e inventarios fiscales *Lideres en cada regional entregan informe con lo revisado	Dos en el año	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de seguimiento	Auditor regional caribe	
	Seguimiento a almacenes e inventarios fiscales- Sede central				Auditor regional pacifico	
B4.2	Seguimiento a almacenes, combustibles e inventarios fiscales * Lideres en cada regional entregan informe con lo revisado	Dos en el año	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de seguimiento	Auditor regional caribe	
	Seguimiento a almacenes e inventarios fiscales- Sede central				Auditor regional pacifico	
B5	Seguimientos a Vehículos - propios y contratados (terrestres y a flote), contratación, mantenimiento, procedimientos, orden de marcha, controles .	Anual	A4 - Gestión de infraestructura y equipos	Informe de seguimiento	Auditor regional caribe	
					Auditor regional pacifico	
B6	Seguimiento al SGL en CCCP y CIOH Seguimiento al avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento del SGL	Anual	M5 - Investigación, Desarrollo e Innovación marina	Reporte de seguimiento	Auditor de gestion	

B7	Seguimiento Gestión de Convenios (prevención, asesoría) Acuerdo Normatividad: Decreto 1082 de 2015 - Ley 80/93 Artículo 65 - Decreto 1150/97 - Procedimiento de Convenios A2-PRO-016 - Guía para la Gestión y administración de convenios, Resolución 4130 de 2022 MDN "Por el cual se expide el manual de contratos y convenios del MDN"	Anual	Los procesos involucrados	Reporte de seguimiento	Auditor jurídico	
B8.1	Seguimiento Estado de Acciones producto de las Auditorías Control Interno (Planes de Mejoramiento) Corte 30 de marzo	Primer Cuatrimestre	Todos los procesos	Soporte de gestión o informe ejecutivo	Auditor de gestion	Auditor jurídico Auditor financiero Auditor regional caribe Auditor regional pacífico Auditor sede central
B8.2	Seguimiento Estado de Acciones producto de las Auditorías Control Interno (Planes de Mejoramiento) Corte 31 de julio	Segundo Cuatrimestre	Todos los procesos	Soporte de gestión o informe ejecutivo	Auditor de gestion	Auditor jurídico Auditor financiero Auditor regional caribe Auditor regional pacífico Auditor sede central
B8.3	Seguimiento Estado de Acciones producto de las Auditorías Control Interno (Planes de Mejoramiento) Corte 05 de diciembre	Tercer Cuatrimestre	Todos los procesos	Soporte de gestión o informe ejecutivo	Auditor de gestion	Auditor jurídico Auditor financiero Auditor regional caribe Auditor regional pacífico Auditor sede central
B9	Seguimiento página web de la Entidad (Actualización de contenidos) Seguimiento y actualización de la información relacionada al Control Interno, publicada en la página web.	Anual	C1 Control Interno institucional	Reporte se seguimiento	Auditor de gestion	
B10	Seguimiento a las unidades a Flote	Anual	C1 Control Interno institucional		Auditor regional caribe Auditor regional pacífico	

C1.1	<p>Monitoreo a los Riesgos Institucionales, de Corrupción de los procesos y de seguridad informática- Tercera línea de defensa. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas DAFP. Política de Administración de Riesgos en Función Pública 2022. Cumplimiento Directiva 001 Enero de 2012 MD-DIMAR-GPLAD Plan de Gestión del Riesgo - Guía Administración del Riesgo - DAFP..</p> <p>EVALUACIÓN DE CONTROLES Y PLANES DE CONTINGENCIA DE LOS RIESGOS MATERIALIZADOS.</p>	Primer semestre	Todos los procesos	Informe ejecutivo	Auditor de gestion	Auditor juridico
						Auditor financiero
						Auditor sede central
						Auditor regional caribe
						Auditor regional pacifico
C1.2	<p>Monitoreo a los Riesgos Institucionales, de Corrupción de los procesos y de seguridad informática- Tercera línea de defensa. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas DAFP. Política de Administración de Riesgos en Función Pública 2022. Cumplimiento Directiva 001 Enero de 2012 MD-DIMAR-GPLAD Plan de Gestión del Riesgo - Guía Administración del Riesgo - DAFP.</p> <p>EVALUACIÓN DE CONTROLES Y PLANES DE CONTINGENCIA DE LOS RIESGOS MATERIALIZADOS.</p>	Segundo semestre	Todos los procesos	Informe ejecutivo	Auditor de gestion	Auditor juridico
						Auditor financiero
						Auditor sede central
						Auditor regional caribe
						Auditor regional pacifico
D1	<p>Auditoría los proyectos de inversión. Planeación y definición de los criterios a evaluar (incluyendo componente contractual), consolidación de informe de los seguimientos a los proyectos.</p> <p>Incluye verificación del documento PETI 2020-2026 y al Plan Institucional de Archivo - PINAR</p>	Anual	Los procesos que tengan asignados proyectos de inversión	Informe de auditoría	Auditor de gestion	Auditor juridico
						Auditor financiero
						Auditor sede central
						Auditor regional caribe
						Auditor regional pacifico

D2	Planeación de auditorías a unidades regionales 1. Definir el objetivo, alcance y los criterios basados en riesgos. 2. Elaboración de los planes de auditoría y consolidar listas de chequeo.	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Listas de chequeo Planes de auditoría	Auditor sede central	
D3.1	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Urabá y el Darien - Turbo.	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor de gestion	
D3.2	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Buenaventura.	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor juridico	Auditor regional pacifico
D3.3	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Tumaco	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor financiero	
D3.4	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Barranquilla.	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor sede central	
D3.5	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Santa Marta	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor financiero	
D3.6	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Cartagena	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor sede central	Auditor regional caribe
D3.7	Auditoría regional a la capitania de San Andrés	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor sede central	
D3.8	Auditoría regional a la capitania de Puerto de Leticia	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor juridico	

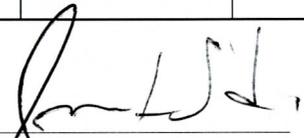
D3.9	Auditoría regional a la capitania de Puerto Carreño	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor financiero	
D3.10	Auditoría regional a la capitania de Puerto Leguízamo	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor de gestion	
D3.11	Auditoría regional a la capitania de Coveñas	Anual	Procesos involucrados en los temas a auditar	Informe de auditoría	Auditor juridico	
D4	Auditoría al cumplimiento de procedimientos Señalizaciones marítimas Caribe y Pacífico	Anual	M2- Servicios para la seguridad marítima	Informe de auditoría	Auditor regional pacifico Auditor regional caribe	
D5	Auditoría cumplimiento procedimientos Estaciones de Control de Tráfico Marítimo	Anual	M2- Servicios para la seguridad marítima	Informe de auditoría	Auditor regional pacifico Auditor regional caribe	
D6	Auditoría Planeación Estratégica DIMAR Evaluar el cumplimiento de los objetivos estratégicos	Anual	E1- Direccionamiento estratégico	Informe de auditoría	Auditor de gestion	Auditor sede central Auditor juridico
D7	Auditoría OMI Nivel de alistamiento de DIMAR para atender la auditoría OMI DT-20250002 MD-DIMAR-GRASI <i>*La auditoría por parte de OMI es del 26 de mayo al 02 de junio de 2025</i>	Anual	M1 - Gestión técnica de inspecciones y auditorías M3 - Control de las actividades marítimas y transporte fluvial internacional	Informe de auditoría	Auditor financiero	Auditor de gestion Auditor sede central
D8	Auditoría a la evaluación de la gestión financiera	Anual	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera	Informe de auditoría	Auditor sede central	

D9	Auditoría control de naves en áreas de fondeo - Verificación a puntos de control. Evaluación a operación proceso Misional (M1 y SUBAFIN)	Anual	A3 - Gestión Logística, Administrativa y Financiera M1 - Gestión técnica de inspecciones y auditorías	Informe de auditoría	Auditor regional pacífico	Auditor regional caribe
D10	Auditoría a GRUDHU: Nomina, Conflicto de Interes, SIATH.	Semestral	A2 Gestión del Talento humano y del conocimiento	Informe de auditoría	Auditor financiero	Auditor jurídico
F1.1	Revisión de cumplimiento y actualización del Proceso C1- Control Interno Institucional de acuerdo con los criterios del SGI.	Primer Semestre	C1 Control Interno institucional	Reporte de seguimiento	Auditor de gestion	
F1.2	Revisión de cumplimiento y actualización del Proceso C1- Control Interno Institucional de acuerdo con los criterios del SGI.	Segundo Semestre	C1 Control Interno institucional	Reporte de seguimiento	Auditor de gestion	
F2	Seguimiento y control a los recursos presupuestales asignados a GRUCOI	Anual	C1 Control Interno institucional	Soporte de gestión	Auditor financiero	

Firmas


 Diana del Pilar Parra Roncancio
 Coordinadora del Grupo de Control Interno


 CN Germán Augusto Escobar Olaya
 Coordinador General DIMAR


 VA John Fabio Giraldo Gallo
 Director General Marítimo