Gobernación de Cundinamarca	CULTURA ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA	Código: E-COMC-FR-087
		Versión: 04
	PLAN DE AUDITORÍA INTERNA DEL SIGC	Fecha aprobación: 05/09/2025

Proceso Auditado: Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Fecha	AÑO	MES	DIA
		2026	08	24

Equipo auditor:
Rodrigo Gutiérrez Arias (Auditor Líder)- Martha Patricia Zornosa Guerra

Objetivo (s) de la auditoría:
Determinar el grado de madurez que tiene el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información de la Entidad en términos de mantenimiento y mejora.

Alcance de la auditoría:
El ejercicio de auditoría aplica para el alcance implementado: "Seguridad de la información para la prestación de servicios del proceso de gestión de ingresos en la Dirección de Rentas y Gestión Tributaria en el recaudo de tributos y rentas monopólicas en favor del departamento de Cundinamarca".

CRITERIOS DE AUDITORÍA

ISO/IEC 27001:2022	
Normativa aplicable al SGSI	
Documentación determinada por la Entidad en su SGSI	

PLAN DE AUDITORÍA

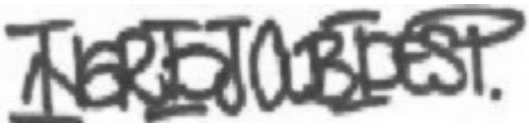
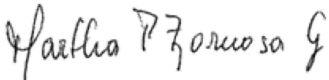
Actividad o tema a auditar	Responsable	Fecha	Hora
Reunión de apertura Sala de Juntas - Dirección de Rentas	Ingrid Johanna Cubides Puentes Luis Armando Rojas Quevedo Alvaro Bernal Parra Luz Marina Sanchez Xiomara Morales Piramanrique Natalia Andrea Forero Martha Elena Rodríguez Pedro Alejandro Damian Leon Zaira Daniela Guarin Jaramillo Gilberto Hernandez López Alvaro González Forero Diego Alejandro Castro Cardenas Patricia Ortega Amaya Cesar Augusto Casas Pacheco Rigoberto Murillo Bustos Andres Fernando Roldan Niño Francisco Peña Fernandez Eliécer Elias Rojas Vargas Robinson Steed Martinez Parra Gloria del Pilar León Velásquez Rocio Ontibón Romero Ricardo Hernández Núñez Rodrigo Gutiérrez Arias Martha Patricia Zornosa Guerra	31/08/2026	8:00 a.m. a 8:30 a.m.
Proceso Gestión de Seguridad de la Información	• Gloria del Pilar León	31/08/2026	8:30 a.m. a

Numerales ISO/IEC 27001 a auditar:4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 5.2,9.3 6.1, 6.2, 6.3, 7.1, 7.3, 7.4, Declaración de aplicabilidad Componente legal aplicable Auditor Asignando: Rodrigo Gutiérrez Arias Sala de Juntas - Transformación Digital	Velásquez • Eliecer Rojas • Gloria Otálora • Carlos Barreto • Claudia Chavez • Elkin Rodriguez • Marlen Ontibón • Alejandro Patiño • Dora Díaz • Yolanda Quintero		12:00 a.m.
Proceso de gestión de ingresos Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 5.2, 6.2, 7.3, 8.1, 9.1. Anexo A: controles 5.1, 5.2, 5.10, 5.12, 5.13, 5.31, 5.33 y 5.34. Componente legal aplicable Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Diego Mendoza • Dora Diaz • Jonatan Gantiva • Ricardo Hernandez • Natalia Andrea Forero • Martha Elena Rodríguez • Carlos Mario Serna • Hernan Dario Lotta Monroy • Álvaro González • Alvaro Bernal • Martha Elena Rodríguez	31/08/2026	8:30 a.m. a 12:00 a.m.
Receso Almuerzo		31/08/2026	12:00 a.m. a 13:00.
Proceso Gestión de Seguridad de la Información Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 8.1, 8.2, 8.3, 9.1, 9.2, 9.3, 10.1, 10.2. Declaración de aplicabilidad Componente legal aplicable Auditor Asignando: Rodrigo Gutiérrez Arias Sala de Juntas - Transformación Digital	• Gloria del Pilar León • Elkin Rodríguez • Oscar Rodriguez • Dora Díaz • Ricardo Hernández Núñez • Yolanda Quintero • Jonatan Gantiva	31/08/2026	13:00 a.m. a 16:30.
Proceso de gestión de ingresos Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 5.2, 6.1, 6.2, 7.3, 8.1, 9.1. Anexo A: controles 5.1, 5.2, 5.10, 5.12, 5.13, 5.31, 5.33 y 5.34. Componente legal aplicable Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Marlen Ontibón • Alejandro Patiño • Alvaro González • Eliecer Rojas • Gloria Otálora • Carlos Barreto • Diego Mendoza • Oscar Forero (AD y Correo) • Natalia Andrea Forero • Martha Elena Rodríguez • Fernando Rivera • Carlos Mario Serna • Hernan Dario Lotta Monroy	31/08/2026	13:00 a.m. a 16:30.
Reunión Retroalimentación de Auditores Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Alvaro Bernal Parra • Alvaro González Forero • Francisco Peña Fernandez • Luz Marina Sanchez • Eliécer Elias Rojas Vargas • Robinson Steed Martinez Parra • Gloria del Pilar León Velásquez • Rocio Ontibón Romero • Ricardo Hernández Núñez • Rodrigo Gutiérrez Arias • Martha Patricia Zornosa Guerra	31/08/2026	16:45 a 17:00.
Proceso gestión tecnológica Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 6.1, 8.1, 9.1, 10.1 y 10.2.	• Diego Mendoza • Dora Díaz • Gloria Otálora	2/09/2026	8:00 a.m. a 11:45 a.m.

Anexo A: controles 5.1, 5.2, 5.5, 5.6, 5.7, 5.9, 5.12, 5.13, 5.14, 5.15, 5.16, 5.17, 5.18, 5.24 a 5.28, 5.29, 5.30, 5.32, 5.35, 5.36 y tema 8. Componente legal aplicable Auditor Asignando: Rodrigo Gutiérrez Arias Sala de Juntas - Transformación Digital	• Diego Mendoza • Dora Díaz • Gloria Otálora • Martha Elena Rodríguez • Carlos Mario Serna • Álvaro González • Yolanda Quintero • Oscar Forero (AD) • Oscar Rodriguez • Jonatan Gantiva • Andrés Roa • Camilo Alvear • Carlos Barreto • Claudia Chavez • Didier Morantes • Armando Reyes • Elkin Rodriguez • Alejandro Olarte • Nelson Casas • Diego Mendoza • Gloria León		
Gestión Contractual y de Compra Publica Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 6.1, 8.1, 9.1, 10.1 y 10.2. Anexo A: controles 5.19, 5.20, 5.21, 5.22, 5.23, 5.31, 5.32 . Componente legal aplicable Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Ricardo Hernandez • Marisol Toro • Álvaro González • Alejandro Patiño • Natalia Andrea Forero • Fernando Rivera • Marlen Ontibón • Dora Díaz • Diana Julieth Tellez Bareño	2/09/2026	8:00 a.m. a 10:00 a.m.
Verificación controles Tema 7 Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Yolima Mora Salinas • Camilo Rodríguez • Natalia Andrea Forero • Fernando Rivera • Eliecer Rojas • Alvaro González • Armando Reyes • Oscar Rodriguez • Carlos Barreto • Samuel Murcia • Ricardo Hernandez • Marlen Ontibón • Yolanda Quintero	2/09/2026	10:00 a.m. a 11:45 a.m.
Reunión Retroalimentación de Auditores Sala de Juntas - Dirección de Rentas	• Alvaro Bernal Parra • Alvaro González Forero • Francisco Peña Fernandez • Luz Marina Sanchez • Eliécer Elias Rojas Vargas • Robinson Steed Martinez Parra • Gloria del Pilar León Velásquez • Rocio Ontibón Romero • Ricardo Hernández Núñez • Rodrigo Gutiérrez Arias Martha Patricia Zornosa Guerra	02/09/2026	11:50 a.m. a 12:00 a.m.

Gestión Administrativa y de Recursos Numerales ISO/27001 a Auditar: 6.1,7.1, 7.3 - Anexo A: controles 5.1, 5.2, 5.91,5.10,5.12,5.13,5.31, Componente legal aplicable Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas – Transformación Digital	• Natalia Andrea Forero • Martha Elena Rodríguez • Fernando Rivera • Diego Mendoza • Jonatan Gantiva • Carlos Mario Serna • Rocío Ontibón • Martha Elena Rodríguez • Gloria León • Francisco Peña • Ricardo Hernández • Eliecer Rojas • Gloria Otálora	3/09/2026	8:00 a.m. a 12:00 a.m.
Gestión estratégica del Talento Humano Numerales ISO/27001 a Auditar: 6.1, 7.2, 7.3,7.4, 9.1, 10.1,10.2, - Anexo A: Tema 6, controles 5.1, 5.2, 5.9,5.11, 5.12, 5.13, Componente legal aplicable Auditor Asignando: Rodrigo Gutiérrez Arias Sala de Juntas – Dirección de Rentas	• Yolima Mora Salinas • Camilo Rodriguez • Luz Marina Sánchez • Xiomara Morales Piramanrique • Miguel Andrés Vargas • Jacqueline Bermúdez • Marisol Toro • Francisco Hernández • Alejandro Patiño • Yolanda Quintero • Holman Andrés Silva • Marlen Ontibón • Ricardo Hernández • Gloria León • Eliecer Rojas • Gloria Otálora • Alvaro González	3/09/2026	13:00 a.m. a 17:00.
Gestion Financiera Numerales ISO/27001 a Auditar: 6.1, 7.1, 7.3,7.4, 9.1,10.1,10.2, - Anexo A: Tema 6, controles 5.1, 5.2,5.12,5.13 Componente legal aplicable Auditor Asignando:Martha Patricia Zornosa Guerra Sala de Juntas – Dirección de Rentas	• Luz Marina Sánchez • Xiomara Morales • Holman Andrés Silva • Francisco Hernández • Alejandro Patiño • Alvaro González • Gloria León • Yolanda Quintero • Elsy Elena Martinez • Martha Elena Rodríguez • Carlos Mario Serna • Natalia Andrea Forero • Eliecer Rojas • Gloria Otálora	4/09/2026	8:00 a.m. a 10:00 a.m.
Gestión documental Numerales ISO/IEC 27001 a auditar: 6.1, 7.5.1, 7.5.2, 7.5.3 y 8.1. Anexo A: controles 5.1, 5.2, 5.9, 5.12, 5.13, 5.31, 5.33, 5.37, 7.3, 7.6, 7.7 y 7.8. Componente legal aplicable Auditor Asignando: Rodrigo Gutiérrez Arias Sala de Juntas – Transformación Digital	• Dora Díaz • Diego Mendoza • Martha Elena Rodríguez • Carlos Mario Serna • Natalia Andrea Forero • Director de Bienes • Director de recursos físicos y servicios administrativos • Fernando Rivera • Francisco Peña • Andrés Roa • Carlos Barreto • Ricardo Hernández • Jonatan Gantiva • Marlen Ontibón	4/09/2026	8:00 a.m. a 10:00 a.m.
Consolidación de hallazgos - reunión de auditores	Rodrigo Gutiérrez Arias Martha Patricia Zornosa Guerra	4/09/2026	10:00 a.m. a 11:00 a.m.

Reunión de Cierre Auditados/Auditores	Ingrid Johanna Cubides Puentes Luis Armando Rojas Quevedo Luz Marina Sanchez Xiomara Morales Piramanrique Natalia Andrea Forero Martha Elena Rodríguez Alvaro Bernal Parra Pedro Alejandro Damian Leon Zaira Daniela Guarin Jaramillo Gilberto Hernandez López Alvaro González Forero Diego Alejandro Castro Cardenas Patricia Ortega Amaya Cesar Augusto Casas Pacheco Rigoberto Murillo Bustos Andres Fernando Roldan Niño Francisco Peña Fernandez Eliécer Elias Rojas Vargas Robinson Steed Martinez Parra Gloria del Pilar León Velásquez Rocio Ontibón Romero Ricardo Hernández Núñez Rodrigo Gutiérrez Arias Martha Patricia Zornosa Guerra	4/09/2026	11:00 a.m. a 12:00 a.m.

Firma Líder del Proceso Auditado	Firma Auditores
 INGRID JOHANNA CUBIDES PUENTES Secretaría de Transformación Digital	 Rodrigo Gutiérrez Arias  Martha Patricia Zornosa Guerra