Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central	**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN BASADO EN RIESGOS 2025**	**CODIGO: GC-F0-02** **VERSIÓN: 4** **VIGENCIA: 2025-06-06** **PÁGINA: 1 de 1**

Objetivo del Plan: Contribuir al logro de los objetivos y metas de la entidad mediante la evaluación independiente, objetiva, de aseguramiento y consultoría, generando valor al desarrollo de las operaciones y actividades de los procesos, con enfoque basado en riesgos, en cumplimiento de la normatividad aplicable vigente y en busca la mejora continua de los procesos.

Alcance del Plan: El Plan Anual de Auditoría incluye los informes de ley, seguimientos con enfoque preventivo y las auditorías priorizadas desde el enfoque de riesgos, hasta la formulación del respectivo plan de mejoramiento y asesoría realizados en el marco de los roles establecidos por la normatividad vigente parala Oficina de Control Interno.

Criterios: Para la realización y aprobación del Plan Anual de Auditorías Internas de Gestión, se tomarán los siguientes criterios:
Auditorías de Gestión Control Interno: Decreto 1083 de 2015 (Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública), Decreto 648 del 2017, Decreto 1499 del 2017 (Modelo Integrado de Planeación y Gestión), Gobierno Digital, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Control Interno Contable, Ley 594 de 2000 (Ley General de Archivo), Gestión Documental, Ley 019 de 2012 (Ley anti trámites), Gestión Ambiental, Seguridad de la Información, Manual Sistema Integrado de Gestión, Metodología de Gestión del Riesgo, Procedimiento administración del Riesgo, Estatuto de Auditoría Interna, Código de ética del auditor.

Recursos: Humanos: Equipo Oficina de Control interno

Riesgos: Incumplimiento / aplazamiento del Plan de Auditoría por labores internas. Mitigación del Riesgo: Seguimiento permanente del Plan.

Versión del Plan Anual de Auditoría: Versión 3, Aprobada en sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 6/06/2025

No.	Nombre de la actividad	PROCESOS: Estratégicos	Misionales	Apoyo	Evaluación	Detalle de la actividad	Proceso	Normativa	Objetivo	Responsable	Ejecución Año: Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Actividades x Año
Rol Evaluación de la gestión de Riesgo.																	
Los riesgo serán evaluados en las auditorias, informes de ley, seguimientos y de acuerdo a lo establecido en la política de administración del riesgo de la entidad.																	
1	Auditoría					Gestión de Adquisiciones y Gestión Contractual 2025	Apoyo	Normatividad Vigente	Revisar el comportamiento de la ejecución presupuestal acumulada, mediante la verificación de	Equipo de Trabajo CI	X						1
2	Seguimiento					Gestión Financiera	Apoyo	Normatividad Vigente	Revisar la gestion del proceso financiera ETITC	Equipo de Trabajo CI	X						1
4	Informe de Ley				X	Informe Atención al Ciudadano sobre las quejas, sugerencias y reclamos	Apoyo	Ley 1474 de 2011, art. 76. ley 1755 de 2015.	Vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes	Equipo de Trabajo CI		X					2
3	Seguimiento				X	Sistema de Gestion-Seguridad en el trabajo	Evaluación	Decreto 1072 de 2015Resolución 0312 de 2019 - Ministerio del Trabajo	Auditoría Interna - Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el Trabajo	Equipo de Trabajo CI	X						1
5	Seguimiento	X	X	X	X	Seguimiento a los riesgo 3Linea y Informe de seguimiento a los riesgos de corrupción	todos	Ley 87 de 1993, guía Gestión del Riesgo DAFP	Corresponde a la Oficina de Control realizar evaluación y seguimiento a la gestión del riesgo.	Equipo de Trabajo CI	X						4
6	Seguimiento	X				Ley de transparencia y acceso a la información Pública	Planeación	Ley 1712 de 2014 Directiva 005 de 2019, diligenciamiento de la información en el Índice de Transparencia y Acceso a la Información, IPA Decreto	Verificar la aplicación y el cumplimiento de las normas vigentes, tanto externas como internas	Equipo de Trabajo CI	X						1
7	Seguimiento	X	X	X	X	Seguimiento planes de mejoramiento producto de auditorias internas/KAWAK	todos	guía rol de las unidades y oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - Dic 2018 Función Pública Manual Operativo del	Generar conciencia sobre la cultura del control en todos los niveles de la institución: estratégico,	Equipo de Trabajo CI						X	5
8	Seguimiento	X		X	X	Acompañamiento - Destrucción o baja de bienes	Evaluación	Decreto 648 de 2017	realizar acompañamiento - Destrucción o baja de bienes	Equipo de Trabajo CI		X					4
Rol Relación con entes Externos e informes de orden Legal																	
9	Informe de Ley	X				Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable	Financiera	Resolución 193 de 2016 - Contaduría General de la Nación	Evaluar la efectividad del control interno contable necesario para generar la información financiera de la entidad, con las características fundamentales de	Equipo de Trabajo CI	X						1
10	Informe de Ley				X	Plan Anual de Auditorias de Gestión	Evaluación	Decreto 648 de 2017 art. 16	Realizar el plan anual de auditorias de gestión	Equipo de Trabajo CI	X						2
11	Informe de Ley				X	Reporte registro de información litigiosa en el e-kogui.	Jurídica	Decreto 1069 de 2015 y Circular Externa 03 del 12 de julio de 2021 (ANDJE)	Realizar verificación de cumplimiento de lo dispuesto en el Artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015, así como también al Instructivo de la	Equipo de Trabajo CI		X					2
12	Informe de Ley	X	X	X	X	Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno - Semestral	Todos	Decreto 2106 de 2019 art 156 - Circular Externa 100-006 de 2019 DAFP	Realizar informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que	Equipo de Trabajo CI		X					2
13	Informe de Ley	X			X	Informe de seguimiento a Derechos de Autor	Tecnologia	Circular No. 017 del 1 de junio de 2011 de Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor.	La información será diligenciada, en los términos de la Circular No. 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del	Equipo de Trabajo CI	X						1
14	Informe de Ley	X	X	X	X	Reporte FURAG para la medición del desempeño institucional	Todos	Decreto 1499 de 2017 Circular externa 100 - 003 de 2023 - Lineamientos para el registro de información a través del FURAG	Diligenciar el Formulario Único de Reporte y Avance de la Gestión FURAG con base en los distintos informes, auditorías y demás actividades	Equipo de Trabajo CI	X						1
16	Informe de Ley	X	X	X	X	Informe de austeridad en el gasto público	Todos	Decreto 648 de 2017, Decreto 984 del 14 de mayo del 2012 y Decreto 0119 de 2024	Realizar seguimiento a la aplicación de las medidas en el marco de la austeridad en el gasto, conforme a lo dispuesto en las Directivas	Equipo de Trabajo CI				X			4
17	Seguimiento	X			X	Informe de seguimiento a los recursos de caja menor	Financiera	Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, Resolución 027 de 22 de enero de 2025 y Resolución 026 de 22 de enero de 2025	Realizar seguimiento a la gestión de las cajas menores de la Entidad y el cumplimiento de los lineamientos establecidos	Equipo de Trabajo CI		X					4
18	Seguimiento	X			X	Seguimiento a la Gestión del riesgo 1Linea	Evaluación	Ley 87 de 1993 por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – DAFP	Realizar seguimiento a la gestión del riesgo 1 linea	Equipo de Trabajo CI	X						1
19	Seguimiento	X				Reporte Plan de Acción OPLA	Estratégico	Plan Desarrollo Institucional (PDI) 2025	Reportar el avance del Plan de acción de Control Interno	Equipo de Trabajo CI				X			3
20	Seguimiento				X	Reportes SIGEP	Talento Humano	Decreto 1083 de 2015 - artículo 2.2.17.7Circular Externa 020 de 2017 - DASCD, Directiva PGN 015 de 2022	Verificar Gestión del Talento Humano y cumplimiento de Directiva 015 de 2022 PGN, Reportes SIGEP Ley 2013.	Equipo de Trabajo CI	X						1
21	Seguimiento				X	Informe Seguimiento Reporte Anual de Vacantes 2024	Talento Humano	Decreto 0903/2013 acuerdo interno 04/2020	verificar el cumplimiento de la normatividad	Equipo de Trabajo CI	X						1
22	Seguimiento	X				Seguimiento estrategia de Participación ciudadana y Rendición de Cuentas	Planeación	Decreto Nacional 124 de 2016; Ley1474 de 2011 Art. 73,Ley 87 de 1993, articulo 12, Literal j	Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana, que en desarrollo del mandato constitucional y legal	Equipo de Trabajo CI	X						1
23	Seguimiento	X				Seguimiento Programa de Transparencia y Etica Pública - Plan 2025	Planeación	Ley 2195 de 2022, Art. 31	Realiza el seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas del Programa de Transparencia y Ética Pública - plan 2025	Equipo de Trabajo CI	X						1
24	Seguimiento				X	Plan de mejoramiento a la Contraloría General de la República.	Evaluación	Ley 1757 de 2015, Resolución 036 de 2022 contraloría	realizar verificación del plan de mejoramiento, para determinar las acciones cumplidas, de lo cual dejará los registros y soportes correspondientes.	Equipo de Trabajo CI	X						2
25	Seguimiento			X		Plan de mejoramiento Gestion Documental	Apoyo	Decreto 106 de 2015	realizar seguimiento al Plan de mejoramiento archivístico de la entidad	Equipo de Trabajo CI	X						1
26	Seguimiento	X		X		Informe de seguimiento y verificación a la trazabilidad e integridad de los documentos relacionados con el proceso administrativo de cobro coactivo No. 003-2024.	Jurídica/Misional	Ley 87 del 1993. Decreto 648 del 2017. convenios ETITC	Realizar seguimiento y verificación al cobro coactivo No. 003-2024								1
27	Seguimiento	X				Reporte de seguimiento a la Racionalización de tramites SUIT.	Planeación	Decreto 019 de 2012, Decreto Único Reglamentario 1083 de 26 de mayo de 2015, Decreto 2106 de 2019.	realizar seguimiento a los tramites a racionalizar por parte de ETITC	Equipo de Trabajo CI	X						1
Rol Enfoque hacia la Prevención																	
28	Seguimiento				X	Campaña Enfoque a la Prevención	Evaluación	Decreto 648 de 2017 Articulo 17,Ley 87 de 1993, literal h, articulo 12.	Ejecutar actividades enfocadas hacia la prevención dirigidas a los funcionarios de la Entidad, estas deben socializadas por los canales institucionales internos	Equipo de Trabajo CI		X					2
Actividades Administrativas																	
29	Seguimiento				X	Los informes de gestión OCI	Evaluación	Decreto 648 de 2017 Articulo 16	Realizar seguimiento al PAAG	Equipo de Trabajo CI				X			3
30	Seguimiento	X		X	X	Gestión Administrativa	Evaluación	Decreto 648 de 2017 a	Realizar gestión administrativa, actualizar los documentos del proceso y atender requerimientos interno y externos. Actas/Oficios	Equipo de Trabajo CI						X	21

31 **Rol Liderazgo Estratégico:** Se realizaran las reuniones establecidas en el Decreto 648 de 2017,art.13 y Decreto 648 de 2017, con respectos al CISCI y Sector