



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN

Código: F-CIG-01

Versión: 04

Fecha: 01/08/2024

Página: 1 de 1

FORMATO

VIGENCIA

2026

<b>Objetivo del PAA</b>	Planificar y ejecutar las actividades de la Oficina de Control Interno de Gestión durante la vigencia 2026, en cumplimiento de la normatividad legal vigente, con el fin de fortalecer el sistema de control interno y contribuir al logro de los objetivos y metas institucionales.
<b>Alcance del PAA</b>	El plan anual de auditoria incluye las actividades a realizar en la vigencia 2026, basada en riesgos enmarcada en los roles de la oficina de control interno.
<b>Criterios</b>	Procedimientos, matriz de riesgos, plan de acción, indicadores de gestión, plan de desarrollo institucional, Normatividad Interna y Externa aplicable a o los procesos auditar.
<b>Recursos</b>	Humanos, Tecnologicos y Financieros

AUDITORÍAS DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

PROCESO A AUDITAR	TIPO DE PROCESO / PROGRAMA	RESPONSABLE	MES												OBSERVACION	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
ARCA - Grados	Apoyo	Lider de Proceso ARCA- Facultades. Extensión, Bienestar. R. Financieros														
Gestión Documental	Apoyo	Lider de Proceso														
Investigación	Misional	Lider de Proceso														
Gestión de Medios Educativos	Apoyo	Lider de Proceso														

SEGUIMIENTOS PLANES, PROYECTOS Y/O ACTIVIDADES

PROCESOS Y/O ACTIVIDADES	MES												OBSERVACION			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
Seguimiento planes de los procesos																
Seguimiento planes de mejora programas																
Seguimiento planes de mejora entes de control																
Seguimiento a la Gestión del Riesgo																

INFORMES DE LEY OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE LEY	NORMA	PERIODICIDAD	DESTINATARIO	MES												OBSERVACION
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI - FURAG	Decreto 1083 de 2015 Capítulo 3, artículo 2.2.23.3	ANUAL Se presenta de acuerdo al cronograma dispuesto por la Función pública.	Representante Legal. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.													Los representantes legales y jefes de organismos de las entidades a las que les aplica la Ley 87 de 1993 medirán el estado de avance del Modelo Estándar de Control Interno. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces realizarán la medición de la efectividad de dicho Modelo. La presentación del mismo esta sujeta a las fechas establecidas por el DAFP.
Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (Antes Informe Pormenorizado de Control Interno).	Ley 1474 de 2011 art. 9 (Modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993)	SEMESTRAL	Representante Legal. Comité de Control Interno Ciudadanía. (Pagina Web)													El informe debe ser publicado en la página web de la entidad respectiva y es de obligatoria presentación, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave.
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional por Dependencias	Ley 909 d 2004 Art.39	ANUAL	Representante Legal. Telento Humano (Pag. Web)													El informe debe ser publicado en la página web de la entidad respectiva
Informe sobre posibles actos de corrupción.	Ley 1474 de 2011, artículo 9 Decreto 19 de 2012, artículo 231 (Modifica el segundo inciso del art. 9 de la Ley 1474)	N/A	Entes de Control respectivos													obligación de reportar los posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en el ejercicio de sus funciones, (cuando se presenten)
Informe Austeridad en el Gasto	Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012 (Modifica el art. 22 de Decreto 1737 de 1998)	TRIMESTRAL	Representante legal de la entidad u organismo respectivo													Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía a la Contraloría General de la Republica, se publica en la pagina institucional.
Informe Control Interno Contable.	Resolucion 706 del 16 de diciembre de 2016. art. 3. Resolucion 193 de 2016 modificada por las resoluciones 047 y 097 de 2017	ANUAL A más tardar el 28 de febrero de cada vigencia.	Contaduría General de la Nación													El reporte del informe de evaluación del control interno contable, es responsabilidad del Representante Legal y el jefe de la oficina de Control Interno o quien haga sus veces, a través del conoicadado de hacienda e informacion pública (CHIP)
Informe sobre las quejas, segerencias y reclamos.	Estatuto anticorrupcion Ley 1474 de 2011, artículo 76 Constitución Política, artículo 23.	SEMESTRAL	Representate legal de la entidad Publicación en pagina Institucional													Ley 1474 de 201, artículo 76. Oficina de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (...) La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular. En la página web principal de toda entidad pública deberá existir un link de quejas, sugerencias y reclamos de fácil acceso para que los ciudadanos realicen sus comentarios.
Informe Derechos de Autor Software	Circular 017 del 01 junio de 2011	ANUAL	Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor.													Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor referente al software.
Seguimiento Transparecia Y Etica Pública	Decreto 124 de 2016, artículo 2.1.4.6.	SEMESTRAL	Representante Legal. Ciudadanía-													El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas de los mencionados documentos, estará a cargo de las oficinas de control interno, para lo cual se publicará en la página web de la respectiva entidad, las actividades realizadas, de acuerdo con los parámetros establecidos. El plan deberá ser publicado en la pagina web de la entidad.

OBSERVACIONES

Elaborado por	Cender Benilda Jiamés Montañez Profesional Esp. Control Interno de Gestión	Aprobado por	Jose Javier Bustos Cortes Presidente Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Fecha de Elaboración	23/02/2026	Fecha de Aprobación	Febrero 24 de 2026