



PLAN ANUAL DE AUDITORIA

Código: CSE-FT005

CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 001

Clasificación de la información

PÚBLICA

CLASIFICADA

RESERVADA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA -PAA- Y SEGUIMIENTO

Nombre de la Entidad

INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN

Vigencia

2025

Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces

ADRIANA BELLO CORTÉS

Cargo

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Objetivo del PAA:

Definir las actividades a desarrollar por parte de la Oficina de Control Interno durante la vigencia, con el fin de mejorar y proteger el valor del Instituto proporcionando aseguramiento, asesoría y análisis basados en riesgos.

Alcance del PAA:

El plan contempla las actividades de los Roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, a través de las cuales se evaluara el desempeño de los procesos, el cumplimiento de objetivos, la administración del riesgo y el mejoramiento continuo.

Criterios:

Normas vigentes, procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.

RECURSOS: -Humanos: Dos (2) profesionales de planta, tres (3) contratistas profesionales, un (1) contratista Asistente técnico - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información.

Talento Humano / Cantidad

Total

N° Auxiliar(es) Administrativo(s)

N° de Técnico(s)

N° Profesional(es)

N° Profesional(es) Especializado(s)

N° Practicante(es)

6

0

1

0

5

0

Recursos Financieros

Presupuesto aprobado para la Oficina de Control Interno

Recursos Tecnológicos

Equipos de Cómputo, Herramientas tecnológicas (Office - Daruma - Cuentas de correo)

Auditoría / Actividad

Responsable o líder de la Actividad

Equipo Auditor

Fecha Programada

Seguimiento

Observaciones

Evidencias

Fecha de inicio

Fecha de terminación

Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)

Liderazgo Estratégico

Priorización de Auditorías

Adriana Bello Cortés

7/04/2025

16/04/2025

Presentación del Plan Anual de Auditoría para aprobación.

Adriana Bello Cortés

28/04/2025

20/05/2025

Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas. - Reuniones CCSCI

Adriana Bello Cortés

Julio -2025
Diciembre -2025

Julio -2025
Diciembre -2025

Ejecución del Plan de Cierre de Brechas del proceso de Control y Seguimiento en relación con las MIPPAI - Normas Internacionales de Auditoría Interna

Cesar Lugo

2/05/2025

27/06/2025

Enfoque hacia la Prevención

Asistencia los comités en los cuales sea invitado (con voz, pero sin voto) y/o mantenerse informado de los mismos, con el fin de brindar desde su perspectiva y conocimiento, opiniones fundadas -no vinculantes- sobre cómo se pueden resolver problemas identificados (ventajas y desventajas) que le permitan a la administración reflexionar y facilitar la toma de decisiones.

Adriana Bello Cortés

Ludvalier de la Ossa
Cesar Lugo

Permanente, según convocatoria

Alertas controles preventivos

Adriana Bello Cortés

Permanente

Capacitaciones equipo OCI

OCI- STH

Equipo de Trabajo

Por acordar con la Subd de Talento humano

Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
			Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
Evaluación de la Gestión del Riesgo							
Revisar la efectividad y aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitores vinculados a riesgos clave en la entidad a través de Seguimientos al Mapa de Riesgos del Instituto sobre aquellos procesos que no fueron objeto de auditoría interna de gestión por parte de la OCI.	Cesar Lugo	Equipo de Trabajo	1/09/2025	30/09/2025			
Evaluación y Seguimiento							
Sistemas de Gestión:							
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de la Calidad.	Oficina Asesora de Planeación		3/06/2025	9/06/2025			
Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Calidad - Seguimiento	Oficina Asesora de Planeación	ICONTEC	1/07/2025	4/07/2025			
Auditoría Interna NTC PE 1000:2020	Subdirección de Estadística		sept 2025*	octubre 2025*			
Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Subdirección de Talento Humano		octubre 2025*	octubre 2025*			
Auditorías Internas de Gestión							
Direccionamiento Estratégico	Cesar Lugo		14/07/2025	29/08/2025			
Análisis y Difusión	Khristian Sánchez		4/07/2025	22/08/2025			
Auditoría a la Gestión Contractual	Ludvalier de la Ossa	Equipo de Trabajo	1/10/2025	28/11/2025			
Informes de Ley y Seguimientos							
Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2024	Adriana Bello		2/01/2025	16/01/2025			
Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública	Adriana Bello	Equipo de Trabajo	02/05/2025 01/09/2025	09/05/2025 12/09/2025			
Realizar un (1) Informe de Evaluación por Dependencias - Informe de Evaluación Institucional por dependencias cada 30 de enero. (Ley 909 de 2004 art. 39 inc. 2, Decreto 1227 de 2005 artículo 52, Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, Acuerdo 000137 de 2010 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, Acuerdo 565 de Enero 25 de 2016, Artículo 08)	Cesar Lugo	Andrea Durán	2/01/2025	14/04/2025**			
Realizar un (1) Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable. Resolución 193 de 2016 y su Procedimiento Anexo.	Adriana Bello Cortés		2/01/2025	28/02/2025			

Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
			Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
Realizar un (1) Informe sobre Derechos de Autor de Software. (Circular No. 017 del 1 de junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 y Circular 17 de 2011)	Cesar Lugo		2/01/2025	21/03/2025			
Realizar cuatro (4) Informes de Austeridad del Gasto y reporte al Representante Legal (C.P. Art. 128, Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012)	Khristian Sánchez		7/04/2025 12/05/2025 28/07/2025 27/10/2025	09/05/2025 06/06/2025 14/08/2025 10/11/2025			
Realizar un (1) Informe Semestral de Seguimiento a la atención de PQRS. El informe se presenta a la Dirección de la Entidad y se publica en la página web de la institución. (Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011)	Ludvalier de la Ossa		19/05/2025 14/07/2025	06/06/2025 08/08/2025			
Elaborar dos (2) Informes semestrales de evaluación independiente del estado del sistema de control interno de la Entidad y publicarlos en la página Web. Decreto 2106 de 2019 Art. 156- Circular Externa No.100-006 de 2019	Adriana Bello Cortés		02/01/2025 01/07/2025	31/01/2025 30/07/2025			
Evaluación Proyectos de Inversión - Cumplimiento de metas - Decreto 1083 2.2.21.2.5.	Cesar Lugo		1/07/2024	18/07/2024			
Informe FURAG - Decreto 1499 de 2017	Adriana Bello Cortés	Andrea Durán	01/04/2025	22/04/2025			
Informe Semestral de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI). Art. 14 Decreto 2052 de 2014. Seguimiento al Comité de Conciliación. Ley 678 de 2001, Decreto 1716 de 2009, Art. 26, Parágrafo, Decreto 1069 de 2015, Decreto 1167 de 2016. Circular Externa 03 de 2021 ANDJE	Ludvalier de la Ossa	Khristian Sánchez	01/02/2025 01/08/2025	28/02/2025 31/08/2025			
Realizar seguimientos a la gestión de cajas menores. Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12. De manera periódica y sorpresiva.	Khristian Sánchez	1 Auditor	Según asignación				
Realizar seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP. Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.7 y CIRCULAR EXTERNA No 0010 DE 2020 de la CNSC	Khristian Sánchez		16/06/2025	4/07/2025			
Seguimiento Circular 100-04-2024 - Lineamientos para los Jefes de Control Interno	Ludvalier de la Ossa		16/06/2025	30/06/2025			

Auditoría / Actividad	Responsable o líder de la Actividad	Equipo Auditor	Fecha Programada		Seguimiento	Observaciones	Evidencias
			Fecha de inicio	Fecha de terminación	Fecha en culmina la actividad (DD/MM/AÑO)		
Informe de Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia - MATRIZ ITA	Andrea Durán					** Según Directiva de la PGN	
Seguimiento Plan de Mejoramiento	Andrea Durán	Equipo de Trabajo	03/06/2025 01/12/2025	13/06/2025 19/12/2025			
Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico (PMA) de la institución y reportar trimestralmente al Archivo General de la Nación. Decreto 106 de 2015, Artículo 18, Parágrafo 2. - Seguimiento Plan de Acción del PINAR- Plan de Conservación Documental - Plan de Preservación Digital	Khristian Sánchez	Cesar Lugo	1/12/2025	19/12/2025			
Seguimiento específico a los Estándares de Conducta y práctica de los Principios y Valores del Servicio Público en el Instituto.	Andrea Durán		20/05/2025	30/05/2025			
Informe sobre posibles actos de corrupción. (Ley 1474 de 2011, Artículo 9, Modificado por el art. 231, Decreto Nacional 019 de 2012)	Adriana Bello Cortés		Cuándo se presenten actos de corrupción				
Rol de Relación con Entes Externos de Control							
Transmisión mensual del Informe SIRECI: * Contratación * Obras Inconclusas o bienes sin uso	Adriana Bello Cortés		02/01/2025 01/02/2025 01/03/2025 01/04/2025 02/05/2025 04/06/2025 02/07/2025 01/08/2025 02/09/2025 01/10/2025 01/11/2025 02/12/2025	12/01/2025 * 09/02/2025 * 11/03/2025 * 11/04/2025 * 10/05/2025 * 11/06/2025 * 11/07/2025 * 09/08/2025 * 11/09/2025 * 11/10/2025 * 12/11/2025 * 11/12/2025 *		* Fecha aproximada, ésta la define cada mes el ente de control en el aplicativo SIRECI	
Transmisión Cuenta semestral SIRECI: * Plan de Mejoramiento	Adriana Bello Cortés		02/01/2025 01/07/2025	23/01/2025 11/07/2025*			
Transmisión Cuenta semestral SIRECI: * Delitos contra la administración pública	Adriana Bello Cortés		2/01/2025 01/07/2025	9/01/2025 04/07/2025*			
Transmisión Cuenta semestral SIRECI: * Acciones de Repetición	Adriana Bello Cortés		2/01/2025 01/07/2025	18/02/2025 31/07/2025*			
Transmisión de la cuenta anual SIRECI	Adriana Bello Cortés		2/01/2025	3/03/2025			
Tranmisión Informe Nacional Focalizado	Adriana Bello Cortés		2/01/2025	7/04/2025			
Información Personal y Costos CHIP	STH y SAySG		1/03/2025	15/03/2025			
Atención a visitas Administrativas – Entes de Control	Adriana Bello Cortés		Permanente				

Elabora: Grupo de Trabajo Control Interno

Revisa: Adriana Bello Cortés - Jefe Oficina de Control Interno

Aprueba: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 19 de mayo de 2025

Versión No. 01