

INTRODUCCIÓN	La Dirección de Control Interno presenta el Plan Anual de Auditoría en cumplimiento de la normatividad vigente con el ánimo de contribuir al fortalecimiento de la gestión del riesgo y la cultura del control, tiene una herramienta desde el PHVA en la ejecución del aseguramiento para la vigencia 2025 del Tecnológico de Antioquia I.U.																
OBJETIVO DEL PAA	Planificar y ejecutar el aseguramiento independiente en el Tecnológico de Antioquia con el ánimo de promover la mejora continua en los procesos y el objeto misional de la misma; a través de los indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad procurando que todas las actividades y actuaciones se realicen de acuerdo con las normas legales vigentes.																
ALCANCE	La Dirección de Control Interno del Tecnológico de Antioquia I.U. con la elaboración del plan anual de auditorías traza los lineamientos para las auditorías programadas se ejecuten en su totalidad para la vigencia 2025.																
RIESGOS	<ol style="list-style-type: none"> Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Dirección de Control Interno Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información 																
CRITERIOS	Normatividad legal vigente, actos administrativos externos e internos, normas técnicas y demás aplicables a Institución.																
RECURSOS: HUMANOS	Equipo de talento humano asignados a la Dirección de Control Interno.																
FINANCIEROS	Presupuesto asignado por la Administración para atender los requerimientos de la Dirección de Control Interno y cumplimiento del Plan Anual de Auditorías.																
TECNOLÓGICOS	Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del Tecnológico de Antioquia I.U.																
ITEM	TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	AREA FUENTE DE INFORMACION	FRECUENCIA	DÍA DE LA AUDITORÍA	PROGRAMACIÓN											TOTAL
						ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	
1	De Ley	Verificación de la Austeridad del gasto público comparativo	Dirección Administrativa y Financiera	Trimestral	Enero	1			1					1			3
2	De Ley	Verificación a las de PQRSDf institucional y Punto TdeA.	Comunicaciones Punto TdeA	Semestral	Enero	1											1
3	De Ley	Informe Parametrizado	Dirección de Control Inteno	Semestral	Enero	1					1						2
4	De Ley	Informe control interno contable	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	20 Febrero		1										1
5	Auditoría de cumplimiento	Verificación cumplimiento plan de acción 2024	Dirección de Planeación	Semestral	04 Febrero		1										1
6	Auditoría de Verificación	Verifiación al cumplimiento de los comités institucionales	Secretaria General	Anaul	04 Febrero		1										1
7	De Ley	Verificar inventarios software y derechos de autor. Cumplimiento de los niveles de seguridad de la información.	Dirección de Planeación Coordinación TICS	Anual	04 Marzo			1									1
8	Auditoría de Verificación	Verificación a la contratación Docente 2024-2025	Secretaria General Vicerrectoria Talento Humano	Anual	04 Marzo			1									1
9	Auditoría de Verificación	Verificación de la ejecución del presupuesto 2024 y formulación del proyecto del 2025.	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	04 Marzo			1									1
10	Audotoría de Cumplimiento	Verificación al proceso de gestión humana 2024 - 2025 y Cumplimiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Secretaria General Coordinación de Talento Humano	Anual	02 Abril				1								1
11	De Ley	Informe de evaluación de desempeño institucional FURAG 2024	Dirección de Control Inteno	Anual	02 Abril				1								1

12	Auditoría de Verificación	Verificación al proceso de Regionalización	Dirección de Regionalización	Anual	02 Abril					1								1	
13	Auditoría de Verificación	Verificación al proceso de Retención en la Fuente Proceso 1 y 2, por salarios y pagos del IVA, proceso de cartera (CXC) y cuentas de orden deudoras a favor y en contra 2024.	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	2 Abril					1								1	
14	Auditoría de Verificación	Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno. (Sistema Gestión de la Calidad, Gestión Ambiental. Gestión Documental, Aburra Sur	Dirección de Planeación Secretaria General	Anual	06 Mayo					1								1	
15	Auditoría de Verificación	Verificación integral al proceso de Gestión de Adquisiciones	Cordinación de Adquisiciones	Anual	06 Mayo Junio					1								1	
16	Auditoría de Verificación	Verificación al plan de mantenimiento preventivo y correctivo (Elaboración y Ejecución) 2024-2025)	Dirección Administrativa y Financiera Dirección de Planeación	Anual	06 Mayo Junio					1								1	
17	Auditoría de cumplimiento	Verificación de la Austeridad del gasto público comparativo	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	06 Julio						1							1	
18	Auditoría de cumplimiento	Verificación del manejo de atención a usuario y Revisión de PQRSDf institucional y Punto TdeA.	Comunicaciones Punto TdeA	Anual	06 Julio						1							1	
19	De Ley	Seguimiento Plan Anticorrupción (Programa de transparencia y Ética Pública)	Dirección de Planeación	Anual	05 Agosto							1						1	
20	Auditoría de Verificación	Verificación al al proceso jurídico y contratación estatal y supervisión de los contratos del TdeA 2024 - 2025.	Secretaria General Coordinación Jurídica	Anual	05 Agosto Septiembre								1					1	
21	Auditoría de Verificación	Auditoria a la razonabilidad de los estados financieros y contables 2024 y primer semestre 2025.	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	05 Agosto Septiembre								1					1	
22	Auditoría de Verificación	Verificación integral al Proceso Misional (Costo Beneficio Decanaturas) - Autoevaluación	vicerectoria Decanaturas Autoevaluación	Anual	05 Agosto Septiembre								1					1	
23	Auditoría de cumplimiento	Verificación al cumplimiento de la ley 1712 de 2014 (pagina web)	Dirección de Planeación	Anual	08 Octubre										1			1	
24	Auditoría de cumplimiento	Plan de desarrollo - Planes, programas y proyectos institucionales del TdeA. Cumplimiento del decreto 612 de 2018 (Plan de Acción 2025)	Dirección de Planeación	Semestral	08 Octubre										1			1	
25	Auditoría de Verificación	Verificación de la mitigación del riesgo institucional y de corrupción 2025	Dirección de Planeación Coordinación de Calidad	Anual	08 Octubre										1			1	
26	Auditoría de Verificación	Verificación a la implementación o sostenibilidad del MIPG 2025.	Dirección de Planeación	Anual	08 Octubre										1			1	
27	Auditoría de Verificación	Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno y externos y planes de acción (2024-2025)	Coordinación de Calidad	Anual	05 Noviembre												1	1	
TOTAL DE INFORMES DE LEY, SEGUIMIENTOS Y APOYO A LA GESTIÓN PROGRAMADOS						3	3	3	5	3	0	3	4	0	5	1	0	30	
TOTAL TRIMESTRAL						9			8			7			6			30	
PORCENTAJE TOTAL TRIMESTRAL						30%			27%			23%			20%			100%	
PORCENTAJE TOTAL SEMESTRAL						57%						43%						100%	
PORCENTAJE TOTAL ANUAL						100%													100%

1	GESTIÓN Y APOYO	Las demás auditorías que a bien tenga la Dirección con miras mejorar los procesos y procedimientos de la Institución	Conforme Adopción Administrativa	Permanente	Todas las Dependencias	Cada vez que se requiera
2	RELACION CON ENTES EXTERNOS	*Atención de requerimientos de órganos de control *Enlace de auditorías externas para facilitar el flujo de información con dichos organismos. *Consolidación y seguimiento de información requerida por entes externos *Atención de funcionarios, participación en capacitaciones, seminarios y eventos.	Decreto 1537 de 2001, Ley 1474 de 2011	Permanente	Todas las Dependencias	Cada vez que se requiera
3	OTROS ASESORIA Y CAPACITACIÓN	Asistir a sesiones de Comités que requieran la participación del Jefe de la Dirección de Control Interno (Relacionadas con las funciones directas de la Oficina de Control Interno). Y acompañamiento según demanda.	Ley 87 de 1993, Decreto 1537 de 2001. Decreto 648 de 2017 ARTÍCULO 2.2.21.5.3	Permanente	Todas las Dependencias	Cada vez que se requiera

NOTAS:

1. El cumplimiento de este plan esta supeditado a la asignación de los recursos necesarios para ejecutarlo, así como a la disposición de las áreas para atender los procesos de auditoría en las fechas programadas.
2. Los cambios en las fechas de ejecución de este plan podrán ser realizados directamente por la Dirección de Control Interno y quedarán documentados en las acta de autoevaluación del proceso control y mejora.
3. El presente plan anual de auditorías fue construido tomando como base los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública basado en la administración de riesgos.

COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO : ACTA NRO 01 DEL 23 DE ENERO DE 2025