Tecnológico de Antioquia Institución Universitaria Acreditación de Alta Calidad	**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2026 - 2030**					
	Dirección de Control Interno Tecnológico de Antioquia I.U.					
	Vigencia del Plan: Año 2026 - 2030	**Fecha de Elaboración: 23/01/2026**	**Fecha de Modificación:**			N/A

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 Institucional con enfoque hacia el Control Preventivo, la gestión del riesgo y la cultura del Autocontrol y hacienod uso preponderante del método de gestión PHVA en la ejecución del aseguramiento para la vigencia 2026 -20230 del Tecnológico de Antioquia I.U.
OBJETIVO DEL PAA	Planificar y ejecutar auditorías internas bajo un enfoque de aseguramiento independiente en el Tecnológico de Antioquia Institución Universitaria, orientadas a evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos institucionales, el cumplimiento del objeto misional y de los objetivos estratégicos, así como la observancia de la normatividad legal vigente, con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno y promover la mejora continua de la gestión institucional.
ALCANCE	El Plan Anual de Auditorías 2026-2030 del Tecnológico de Antioquia Institución Universitaria, comprende la planeación, ejecución y seguimiento de las auditorías internas programadas, orientadas a evaluar los procesos institucionales, el cumplimiento normativo, y efectuar las recomendaciones a la Alta Gerencia para que se tomen los correctivos.
RIESGOS	1. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos. 2. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso 3. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Dirección de Control Interno 4. 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,guias y orientaciones del departamento Administrativo de la Función pública (DAFP) 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	AUDITOR RESPONSABLE	AREA FUENTE DE INFORMACION	FRECUENCIA	DÍA DE LA AUDITORÍA	PROGRAMACIÓN												TOTAL
							ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
1	**De Ley** Ley 87 de 1993 Decreto 1068 de 2015 Decreto 0663 de 2025	Verificación de la Austeridad del gasto público comparativo	Juan Guillermo Agudelo	Dirección Administrativa y Financiera	Trimestral	Enero	1			1			1			1			4
2	**De Ley** Ley 87 de 1993 Ley 1755 de 2015 Ley 1474 de 2011	Verificación a las de PQRSDF institucional y Punto TdeA.	Juan Guillermo Agudelo Esned Arango Juan Maya	Comunicaciones Punto TdeA	Semestral	Enero	1						1						2
3	**De Ley** Ley 87 de 1993 Ley 1474 de 2011 Decreto 2016 de 2019	Informe Parametrizado	Director Control Interno Juan Maya	Dirección de Control Inteno	Semestral	Enero	1						1						2
4	**De Ley** Ley 87 de 1993 Resolución 196 de 2016 CGN Resolución 347 de	Informe control interno contable	Juan Guillermo Agudelo	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	Febrero		1											1
5	**Auditoría de cumplimiento** Decreto 612 de 2018 Ley 909 de 2004	Plan de desarrollo - Planes, programas y proyectos institucionales del TdeA. (Plan de Acción 2026 2030)	Equipo de Control Interno	Dirección de Planeación	Semestral	Febrero		1								1			2
6	**De Ley** Ley 87 de 1993 Circular 12 de 2007 modificada por la Circular 017 de 2011 de la DNDA	Verificar el Licenciamiento y aprovechamiento de los software institucionales; derechos de autor y propiedad intelectual. Politica de cyberseguridad	Esned Arango Juan Maya	Dirección de Planeación Coordinación TICS	Anual	Marzo			1										1

7	**De Ley** Ley 87 de 1993 Resolución Reglamentaria Orgánica 0063 de 2023 de la C.G.R. - Manual y guía de la C.G.R..	Personal y Costos	Esned Arango	Dirección Administrativa y Financiera Gestión Humana	Anual	Marzo			**1**												**1**
8	**Auditoría de Seguimiento**	Resultado y formulación de la ejecución del plan anual de adquisiciones y plan presupuesto 2026 - 2030	Juan Guillermo	Dirección Administrativa y Financiera	Anual	Abril				**1**											**1**
9	**De Ley** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Informe de evaluación de desempeño institucional FURAG 2025	Director Control Interno Juan Maya	Dirección de Control Inteno	Anual	Abril			**1**												**1**
10	**Auditoria de Cumplimiento** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación al proceso de gestión humana 2025 - 2026 y Cumplimiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Esned Arango Juan Maya	Secretaria General Coordinación de Talento Humano	Anual	Mayo Junio					**1**										**1**
11	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación al estado de avance al proyecto Territoria TdeA	Director Control Interno	Dirección de Regionalización	Anual	Mayo					**1**										**1**
12	**Auditoría de Seguimiento** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación al manejo integral de los convenios interadministrativos y gestión de la Dirección de Extensión	Esned Arango	Dirección de Extensión,	Anual	Junio						**1**									**1**
13	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación integral al proceso de Bienes y Servicios	Equipo de Control Interno	Cordinación de Adquisiciones	Anual	Junio Julio						**1**									**1**
14	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno.	Director Control Interno Juan Maya	Dirección de Planeación Secretaria General	Anual	Julio							**1**								**1**
15	**De Ley** Ley 87 de 1993 Ley 1474 de 2011 Ley 2195 de 2022	Seguimiento Programa de transparencia y Ética Pública	Director Control Interno Juan Maya	Dirección de Planeación	Anual	Agosto								**1**							**1**
16	**De Ley** Ley 87 de 1993 Decreto 1167 de 2016	Verificación a la información litigiosa y conciliaciones	Esned Arango	Secretaria General Coordinación Jurídica	Anual	Agosto								**1**							**1**
17	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación al proceso juridico y contratación estatal y supervisión de los contratos del TdeA 2026 - 2030.	Esned Arango Juan Maya	Secretaria General Coordinación Jurídica	Anual	Septiembre									**1**						**1**
18	**De Ley** Ley 87 de 1993 Ley 1712 de 2014	Verificación al cumplimiento de la ley 1712 de 2014 (pagina web)	Juan Guillermo Agudelo Juan Maya	Dirección de Planeación Comunicaciones	Anual	Octubre										**1**					**1**
19	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017 Guía integral del Riego. V7. 2025. DAFP	Verificación de la mitigación del riesgo institucional y de corrupción -SIGRIP	Juan Guillermo Agudelo Juan Maya	Dirección de Planeación Coordinación de Calidad	Anual	Noviembre											**1**				**1**

20	**Auditoría de Verificación** ISO 14001 Decreto 1499 de 2017	Verificación a la Gestión Ambiental	Esned Arango	Dirección de Planeación	Anual	Noviembre											**1**		**1**
21	**Auditoría de Verificación** Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno y externos 2026 -2030	Director Control Interno Juan Maya	Coordinación de Calidad	Anual	Diciembre												**1**	**1**
TOTAL DE INFORMES DE LEY, SEGUIMIENTOS Y APOYO A LA GESTIÓN PROGRAMADOS							3	2	3	2	2	2	4	2	1	3	2	1	**27**
TOTAL TRIMESTRAL							**8**			**6**			**7**			**6**			**27**
PORCENTAJE TOTAL TRIMESTRAL							**30%**			**22%**			**26%**			**22%**			**1**
PORCENTAJE TOTAL SEMESTRAL							**52%**						**48%**						**1**
PORCENTAJE TOTAL ANUAL							**100%**												**100%**

1	**GESTIÓN Y APOYO**	Las demás auditorias 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 auditorias fue construido tomando como base los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Publica basado en la administración de riesgos.

COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO : ACTA NRO 09 DE ABRIL DE 2026