República de Colombia Ministerio de Igualdad y Equidad INSOR Instituto Nacional para Sordos	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: FOEC14 VERSIÓN: 3
	FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS	FECHA: 15/03/2024

VIGENCIA:	2026
OBJETIVO:	Realizar evaluación de los procesos del Instituto Nacional para Sordos a través de auditorías basadas en riesgos, la elaboración y presentación de informes, y el seguimiento de las recomendaciones y observaciones generadas. Estas actividades tienen como objetivo fortalecer y optimizar los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos establecidos por la Entidad.
ALCANCE:	Enmarcado en los 5 roles establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017 así: 1. liderazgo estratégico; 2.enfoque hacia la prevención, 3.evaluación de la gestión del riesgo, 4.evaluación y seguimiento, 5.relación con entes externos de control..
CRITERIOS:	El Plan Anual de Auditoría se basará en la priorización de procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación según su nivel de riesgo, garantizando una cobertura integral y un enfoque preventivo que promueva el fortalecimiento de controles internos y la prevención de riesgos. En cumplimiento de los cinco roles establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, las auditorías se enfocarán en liderar estratégicamente el cumplimiento de objetivos, evaluar la gestión de riesgos, realizar seguimientos efectivos a las recomendaciones, fortalecer la relación con entes de control y garantizar el cumplimiento normativo. Además, se priorizarán actividades con mayor impacto en los objetivos institucionales, maximizando el uso de recursos disponibles y manteniendo flexibilidad para adaptarse a riesgos emergentes, con mecanismos claros de seguimiento y comunicación que promuevan la mejora continua.
RECURSOS:	Recursos Humanos: El equipo estará conformado por un Asesor de Control Interno, un Profesional Especializado en Control Interno (Código 2028 Grado 13) y dos Profesionales Especializados vinculados como contratistas, quienes serán responsables de la planeación, ejecución y seguimiento de las auditorías. Recursos Tecnológicos: Se dispondrá de equipos de cómputo y acceso a correo electrónico institucional para facilitar la gestión, comunicación y documentación de las actividades relacionadas con el Plan Anual de Auditoría.

AUDITORÍAS, INFORMES O SEGUIMIENTOS	RESPONSABLES	ROLES					CRONOGRAMA											TOTALES
		Seguimiento	Gestión	Liderazgo	Apoyo	Externos	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Liderazgo estratégico																			
Comité Institucional de Control Interno	Asesor con Funciones de Control Interno o quien haga sus veces (con voz y sin voto)				X						X							X	2
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Asesor con Funciones de Control Interno o quien haga sus veces (con voz y sin voto)				X														0
Comité de Inventarios y Baja de Bienes	Asesor con Funciones de Control Interno o quien haga sus veces (con voz y sin voto)				X														0
Actualización documentación proceso Evaluación y Control	Margarita Peña				X											X			1
Enfoque hacia la prevención																			
Campaña de Autocontrol	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea			X					X				X			X		X	4
Capacitación	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea			X					X				X			X		X	4
Evaluación de la gestión del riesgo																			
Seguimiento a Mapa de Aseguramiento	Margarita Peña		X														X		1
Informe Seguimiento Riesgos Institucionales y de Corrupción.	Margarita Peña		X					X				X				X			3
Evaluación y seguimiento																			
Auditorías Basadas en Riesgos																			
Auditoria a Política de Prevención de Daño Antijurídico	Fernando Jaimes	X															X	X X X X	1
Auditoria Gestión de Información Estadística	Wilson Zea	X														X	X X X		1
Auditoria Lenguaje Claro	Margarita Peña	X							X X X X										1
Auditoria del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Contratista Certificada	X															X X X X		1
Informes de Ley																			
Informe Evaluación por Dependencias	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea	X						X											1
Informe Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	María Margarita Peña	X						X					X						2
Evaluación FURAG	María Margarita Peña	X								X									1

Informe Sobre el Cumplimiento de Normas en Materia de Derechos de Autor sobre Software - Anual	María Margarita Peña	X													X																																								1
Informe Seguimiento Estrategia Rendición de Cuentas	María Margarita Peña	X								X																X																X														3
Informe Seguimiento Administración de la Entidad sobre Gestión de Quejas, Sugerencias y Reclamos -Estatuto Anticorrupción-	María Margarita Peña	X								X																					X																								2
Informe Evaluación Sistema de Control Interno Contable	Wilson Arley Zea Solano	X												X																																									1
Informe Personal y Costos -Contraloría CHIP -Contaduría	Wilson Arley Zea Solano	X															X																																						1
Consolidación y Transmisión Rendición Cuenta Anual Consolidada -Sireci Contraloría	Fernando Jaimes Jaimes	X											X																																										1
Informe Enfoque diferencial -Sireci-	Fernando Jaimes Jaimes	X																	X																																				1
Informe Gestión Contractual -Sireci-	Fernando Jaimes Jaimes	X					X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				12
Programa de Transparencia y Ética Pública	Fernando Jaimes Jaimes	X																								X																X													3
Informe Seguimiento Racionalización de Tramites - SUIT-	Fernando Jaimes Jaimes	X						X															X																X																3
Informe Obras Civiles Inconclusas -Sireci-	Fernando Jaimes Jaimes	X					X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				X				12
Informe Delitos Contra Administración Pública -Sireci-	Fernando Jaimes Jaimes	X					X																								X																								2
Informe Acciones de Repetición -Sireci-	Fernando Jaimes Jaimes	X							X																							X																							2
Informe Seguimiento Ekogui	Fernando Jaimes Jaimes	X															X																				X																		2
Informe Seguimiento Plan de Mejoramiento -Sireci Contraloría-	Fernando Jaimes Jaimes	X							X																								X																						2
Seguimientos																																																								
Informe Seguimiento Indicadores	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea	X											X								X												X														X								4
Informe de Seguimiento Plan de Mejoramiento por Proceso	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea	X										X													X												X											X							4
Informe Seguimiento Plan de Acción Institucional y Plan Sectorial	Fernando Jaimes - Margarita Peña - Wilson Zea	X							X													X																X								X									4
Informe Seguimiento Audiencia Pública Rendición de Cuentas	Margarita Peña	X																				X																																	1
Seguimiento Plan de Formalización Empleo Público	Margarita Peña	X																																	X																			X	2
Informe Seguimiento Austeridad del Gasto /Directiva Presidencial 08 de 2022	Wilson Zea	X								X												X											X												X									4
Informe Seguimiento Ejecución Presupuestal-Plan Anual de Adquisiciones	Wilson Zea	X																X												X												X										X			4
Seguimiento Contable	Wilson Zea	X																X												X								X											X						4
Arqueo de caja menor sorpresivo	Wilson Zea	X																											X																										1
Informe de seguimiento SIGEP	Margarita Peña	X																												X																									1
Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Fernando Jaimes	X																																															X						1

Relación con entes de control			
Auditoría Contraloría General de la República		x	

ELABORACIÓN (EQUIPO CONTROL INTERNO)	APROBACIÓN (COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO)	JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO	DIRECTOR GENERAL
NOMBRE DE INTEGRANTES:	**NOMBRE DE INTEGRANTES:**		
María Margarita Peña Vargas	**Geovani Andrés Meléndres Guerrero - Director General**		
Fernando Jaimes Jaimes	**Adriana Margarita Urbina Pinedo - Secretaria General**		
Wilson Arley Zea Solano	**Luz Mary López Franco- Subdirectora Gestión Educativa -**		
	Diego Armando López Cely - Subdirector de promoción y desarrollo		
	Carolina Leonor Ramos Castellanos - Asesora Oficina de Planeación y Sistemas		
	Estefanía Pisciotti Blanco - Asesora Oficina Jurídica		
		NOMBRE: GEOVANI ANDRÉS MELÉNDRES GUERRERO	**NOMBRE: GEOVANI ANDRÉS MELÉNDRES GUERRERO**
		FECHA DE ELABORACIÓN: 2025-12-15	**FECHA DE APROBACIÓN: 2025-12-16**