

	FORMATO PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2025																	Código: DG-100-EMI-FM-0067
	Proceso: Evaluación y mejoramiento Institucional																	Versión:0001
																		Vigencia: 13/12/2022

Objetivo:	Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Ciegos - INCI
Alcance:	Inicia con la elaboración del Programa Anual de Auditorías internas, su realización, seguimiento y elaboración de informes internos y externos participación en los diferentes comités institucionales y termina con la formulación y seguimiento a las actividades del plan de mejoramiento.
Criterios: - Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda	Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda, entre otros: Ley 87 de 1993 (Control Interno), Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación (Procedimiento de Control Interno Contable), Ley 1105 de 2006 (artículo 13), Decreto 648 de 2017 por el cual se modifica y adicional el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública, Decreto 1499 de 2017 por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015 en lo relacionado con el Sistema de Gestión, Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción), Ley 594 de 2000 (Ley General de Archivo), Gestión Documental, Ley 019 de 2012 (Ley antitrámites), Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia y Acceso a la Información), Decreto 103 de 2015 (Reglamentario de la Ley 1712/2014), Decreto 2573 de 2014 (Lineamientos Generales de Gobierno en Línea), Ley 1755 de 2015 (Derecho Fundamental de Petición), Ley 1757 de 2015 (Promoción y Protección al derecho a la participación ciudadana, entre otros).
Recursos: - Humanos: - Financieros: - Tecnológicos:	- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno (Asesor de la dirección con funciones de control interno y Profesionales de apoyo) y de cada uno de los involucrados en los diferentes procesos para las auditorías internas y seguimientos. - Financieros: Presupuesto asignado para apoyo al proceso de Evaluación y Mejoramiento Institucional. - Tecnológicos: Equipos de cómputo, Sistemas de información, Sistema de Gestión Documental ORFEO, Sistemas de redes y correo electrónico del Instituto.
Riesgos:	Cumplimiento: Inoportunidad en la entrega de informes y recomendaciones para el mejoramiento de los procesos. - Detección: No detectar hallazgos (errores, desviaciones de control) en las auditorías y/o evaluaciones realizadas, cuando éstos existen y pueden ser de importancia relativa para la entidad. - Corrupción: Uso indebido de la información por parte del personal de control interno en beneficio personal o de terceros.

Limitaciones:																																			
No	Nombre de la actividad	PROCESOS				Detalle de la actividad	Proceso	Responsable Auditoría	Lider de proceso	Programación Año:												Actividades x Año	Ejecución Año: 2025 Tercer Trimestre								% Ejecución				
		Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluación y Mejoramiento					Ene ro	Feb rer o	Mar zo	Ab ril	Ma yo	Jun i o	Jul io	Ago sto	Sep tiem bre	Oct ubr e	No vie mb re	Dic emb re		Ene ro	Feb rer o	Mar zo	Ab ril	Ma yo	Jun io	Jul io	Ago sto		Sep tiem bre	Octu bre	No vie mb re	Dic iem bre
AUDITORÍAS DE GESTIÓN																																			
1	Inventarios			X		Inventarios	Administrativo		Diana Arevalo								1																		
2	Documentación SIG			X		Documentación	Gestión Humana		Angela Beltran									1																	

INFORMES DE LEY																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
1	Informe Evaluación por Dependencia (POA) -Ley 909/04					Evaluación del cumplimiento de los planes, programas y proyectos a cargo de cada dependencia de las metas establecidas en términos de calidad, oportunidad, resultados y satisfacción de la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales.	Todos	Todos					1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										</

Quien aprueba: Comité: _____

Don't