

# INFORME DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2025

## ÍNDICE

- I. Justificación y alcance
- II. Resumen ejecutivo. Valoración global del resultado del plan de auditoría interna
- III. Grado de cumplimiento de las actividades de auditoría a procesos acorde a lo planeado.
- IV. Grado de cumplimiento de seguimientos realizados acorde a lo planeado.
- V. Grado de cumplimiento informes realizados acorde a lo planeado.
- VI. Grado de cumplimiento global del Plan anual de auditoría interna vigencia 2025, aprobado en comité institucional de coordinación de control interno.

## I. JUSTIFICACIÓN Y ALCANCE

El plan de auditoría interna tiene como finalidad principal evaluar sistemáticamente la eficacia de la gestión realizada en los diferentes procesos de la Institución e identificar las oportunidades de mejora continua.

El presente informe se realiza en el marco de las directrices del Plan anual de auditoría en cumplimiento de lo establecido en la Ley 78 de 1993, su Artículo 8, “ **Evaluación y control de gestión en las organizaciones**. Como parte de la aplicación de un apropiado sistema de control interno el representante legal en cada organización deberá velar por el establecimiento formal de un sistema de evaluación y control de gestión, según las características propias de la entidad”.

El plan de auditoría interna para la vigencia 2025, es aprobado mediante el acta del comité institucional de coordinación de control interno No.1 del 28 de enero de 2025.

En el presente informe se expone la ejecución de este plan con respecto a la vigencia 2025

## II. RESUMEN EJECUTIVO. VALORACIÓN GLOBAL DEL RESULTADO DEL PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

### ***Desarrollo del programa de auditoría***

Los aspectos más significativos han sido:

Para la actual vigencia, se tenían programados 42 diligencias entre auditorías internas, seguimientos y rendición de informes, de los cuales fueron ejecutados en su totalidad. Estas auditorías fueron realizadas en forma presencial con visitas de campo a centros de práctica y extensiones.

En las auditorías, se configura hallazgo con el incumplimiento de alguna norma, ley o reglamento interno. De lo contrario el alcance quedará solo como observación.

### III. PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE AUDITORIAS INTERNAS A PROCESOS

*A continuación, se listan las diligencias de auditorías a procesos planeadas y ejecutadas:*

NO	NOMBRE DE LA AUDITORIA	MES PROGRAMADO	MES EJECUCIÓN	ESTADO
1	Evaluación de resultados al Plan Operativo Anual de la vigencia 2024	Enero	Enero	Terminada
2	Contratación	Mayo	Mayo	Terminada
3	Bienestar Institucional	Julio	Julio	Terminada
4	Docencia	Abril	Abril	Terminada
5	Registro académico, contabilidad	Agosto	Agosto	Terminada
6	Bonos de permanencia	Mayo	Mayo	Terminada
7	Investigación y proyección social	Marzo	Marzo	Terminada
8	Tesorería y presupuesto	Agosto	Agosto	Terminada
9	Evaluación integral catedráticos	Febrero	Febrero	Terminada
10	Auditoria al SG-SST	Noviembre	Noviembre	Terminada
<b>TOTAL AUDITORIAS PROGRAMADAS</b>			<b>10</b>	
<b>TOTAL AUDITORIAS EJECUTADAS</b>			<b>10</b>	
<b>% EJECUCIÓN</b>			<b>100%</b>	

### Cumplimiento auditorías internas a procesos vigencia 2025

NO. ACTIVIDADES PLANEADAS	DESCRIPCIÓN	EJECUTADAS	% CUMPLIMIENTO
10	Auditorías a procesos	10	100%
<i>Cumplimiento promedio del periodo</i>			<b>100%</b>

#### IV. PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN SEGUIMIENTOS REALIZADOS.

A continuación, se listan los seguimientos planeados y ejecutados:

NO	NOMBRE DEL SEGUIMIENTO	MES PROGRAMADO PAA	MES EJECUCIÓN	TOTAL REALIZADOS
1	Seguimiento de informes por área o dependencias	Abril, agosto	Abril, agosto	2
2	Seguimiento a planes de mejoramiento externos	Julio	Julio	1
3	Seguimiento a planes de mejoramiento internos	Mayo	Mayo	1
4	Seguimiento a la operatividad de comités institucionales (Comité de Inversiones, Comité de Archivo, comité de bajas, comité de sostenibilidad contable, COPASST, COCOLA)	Marzo, junio, septiembre	Marzo, junio, septiembre	3
5	Seguimiento página web y mecanismos de comunicación.	Marzo	Marzo	1
6	Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP vs SIA OBSERVA	Febrero, julio	Febrero, julio	2
7	Seguimiento trimestral de avance al Plan Operativo Anual de la vigencia 2025	Abril, julio	Abril, julio	2
8	Matriz de Seguimiento Plan anticorrupción y atención al ciudadano 2025	Mayo, septiembre	Mayo, septiembre	2
9	Matriz de Seguimiento mapa de riesgos por procesos institucionales 2025	Abril, julio, octubre, diciembre	Abril, julio, octubre, diciembre	4
<b>TOTAL SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS PAA</b>				<b>18</b>
<b>TOTAL SEGUIMIENTOS EJECUTADOS PAA</b>				<b>18</b>
<b>% EJECUCIÓN</b>				<b>100%</b>

### Cumplimiento seguimientos realizados 2025

NO. ACTIVIDADES PLANEADAS	DESCRIPCIÓN	EJECUTADAS	% CUMPLIMIENTO
18	Seguimientos	18	100%
<i>Cumplimiento promedio del periodo</i>			<b>100%</b>

## V. PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN INFORMES REALIZADOS.

A continuación, se listan los informes rendidos planeados y ejecutados:

NO	INFORMES REALIZADOS	MES PROGRAMADO PAA	MES EJECUCIÓN	TOTAL REALIZADOS
1	Informe Austeridad en el Gasto	Enero, abril, julio, octubre	Enero, abril, julio, octubre	4
2	Informe a los resultados de la evaluación de desempeño por dependencias de la vigencia 2024, con base en el cumplimiento del POA.	Enero	Enero	1
3	Informe Control Interno Contable.	Febrero	Febrero	1
4	Informe avance al plan de mejoramiento Formato F31. (Informes de control interno que soportan el avance de las acciones correctivas suscritas ante el organos de control)	Febrero, julio	Febrero, julio	2
5	Informe sobre las Perticiones, quejas, sugerencias, reclamos y denuncias. (acompañamiento a la secretaria General)	Junio, diciembre	Junio, diciembre	2
6	Informe Ejecutivo Anual evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia. (FURAG)	Abril	Abril	1
7	Informe evaluación independiente del sistema de Control Interno.	Enero, julio	Enero, julio	2
8	Informe Derechos de Autor Software	Marzo	Marzo	1
<b>TOTAL SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS PAA</b>			<b>14</b>	
<b>TOTAL SEGUIMIENTOS EJECUTADOS PAA</b>			<b>14</b>	
<b>% EJECUCIÓN</b>			<b>100%</b>	

### Cumplimiento informes realizados 2025

NO. ACTIVIDADES PLANEADAS	DESCRIPCIÓN	EJECUTADAS	% CUMPLIMIENTO
14	Informes	14	100%
<i>Cumplimiento promedio del periodo</i>			<b>100%</b>

## VI. EJECUCIÓN Y CUMPLIMIENTO GLOBAL DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA 2025

NO. ACTIVIDADES PLANEADAS	DESCRIPCIÓN	EJECUTADAS	% CUMPLIMIENTO
10	Auditorías a procesos	10	100
18	Seguimientos a procesos	18	100
14	Informes presentados	14	100
<b>Total, actividades</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	
<b>Cumplimiento promedio del periodo</b>			<b>100%</b>

Elaboró,



MYRIAM YANETH ORTIZ VÉLEZ

Jefe de Oficina de control Interno

IES - CINOC