

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS -INSTITUTO DE DEPORTE, LA EDUCACION FISICA Y RECREACION - INDECHO - Vigencia 2026

Objetivo: Planificar las Auditorias, Seguimientos y Evaluaciones a ejecutar en la vigencia 2025, relacionando -de manera ordenada- las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el Equipo de Control Interno, para agregar valor y mejorar las operaciones de la Entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos en la gestión de riesgos y controles, para evaluar la gestión institucional y el Estado del Sistema de Control Interno del INSTITUTO DE DEPORTES, LA EDUCACION FISICA Y RECREACION - INDECHO

Alcance: Ejecución de auditorias internas, seguimiento, evaluación y elaboración de informes internos y externos; asesoria; participación en los diferentes Comités Institucionales, realización de reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de INDECHO.
- Normatividad vigente aplicable a la entidad y a cada uno de los procesos.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos en INDECHO.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en INDECHO
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno.
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección.
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso.
5. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros.

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno.
- Financieros: Presupuesto asignado.

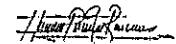
Tipo de auditoría	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
-------------------	----------------------------	------------------------------------	---------------------------------------------------	---------------------	-------	---------	-------	-------	------	-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------

AUDITORIA INTERNAS

Division deportiva	Priorización de Auditorias	Equipo OCI	Equipo Profesionales	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria												
Financiera	Priorización de Auditorias	Equipo OCI	Equipo Profesionales	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria												
Contratación	Priorización de Auditorias	Equipo OCI	Equipo Profesionales	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria												

VISTAS ENTES DE CONTROL

Seguimiento del PAGO RETENCIÓN EN LA FUENTE	N/A	N/A	Equipo Profesionales OCI	N/A															
------------------------------------------------	-----	-----	-----------------------------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



JAROL DE JESÚS PÁRRA RIVAS
Jefe oficina control interno- INDECHO