



Deporte



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS (PAAI)

Versión No.1 del 27/02/2026

VIGENCIA 2026

Oficina de Control Interno

Ministerio del Deporte

Plan Anual de Auditorías Internas (PAAI) - Vigencia 2026 V1

- **Fecha de aprobación del Plan:** Viernes 27 de febrero de 2026. Sesión ordinaria Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Ministerio del Deporte.
- **Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2026, que permitan aportar a la gestión, seguimiento y control del Sistema de Control Interno del Ministerio del Deporte.
- **Alcance del programa:** Ejecución de auditorías y presentación de informes de ley y seguimiento normativo para la vigencia 2026 en el Ministerio del Deporte, lideradas por la Oficina de Control Interno y el equipo auditor asignado.
- **Recursos:**
 - ✓ **Humanos:** Equipo de trabajo de la Oficina Control Interno, OPS autorizadas a la Oficina de Control Interno y personal externo de la entidad en casos específicos de requerirse si se presenta.
 - ✓ **Tecnológicos:** Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes de infraestructura tecnológica, correo electrónico institucional, entre otros.
 - ✓ **Financieros:** Presupuesto asignado al Ministerio del Deporte para la vigencia 2026.
- **Riesgos Identificados del Plan:** 1. Tiempo insuficiente para desarrollar del plan. 2. Falta de recursos financieros para realizar auditoría en sitio. 3. No contar con el recurso humano suficiente. 4. No tener acceso a las instalaciones donde se ejecutan las auditorías. 5. Nivel de incertidumbre por la no verificación de la totalidad de los soportes y/o registros del proceso.

Auditorías de Primera Parte (Oficina de Control Interno - Rol Evaluación Y Seguimiento)

AUDITORIA PROCESO/AREA	PROCESO			MES											
	Estrateg	Misional	Apoyo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Circular Externa No. 06 06/10/2025 - PGN Cumplimiento OCID - Ley 1652 de 2016	X					X									
Proceso Altos Logros Juegos y Eventos Deportivos		X				X									
Proceso Inspección, Vigilancia y Control Actuaciones Administrativas y Deporte Aficionado		X						X							
Proceso Gestion de TIC's Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI)			X						X						
Proceso Apoyo a la Infraestructura T y C Convenios Solidarios		X							X						
Proceso Fomento al Desarrollo Humano y Social Deporte Social Comunitario		X								X					
Proceso Altos Logros Centro de Ciencias del Deporte		X											X		
Proceso Gestion de los Recursos Físicos Almacen General			X									X			

Auditorías de Tercera Parte
(Oficina de Control Interno - Rol Relación con Entes Externos de Control)

AUDITORIA PROCESO/AREA	PROCESO			MES											
	Estrateg	Misional	Apoyo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Realizar una Auditoría Financiera dirigida a evaluar la razonabilidad de la información financiera y el cumplimiento de la gestión fiscal desarrollada por el sujeto de control durante la vigencia 2025, verificando la adecuada utilización de los recursos públicos en concordancia con sumisión institucional y los compromisos definidos por el Gobierno Nacional.	X	X	X								X				

Informes de Seguimiento y Evaluación Normativos, Relación Entes Externos, Promoción De Autocontrol y Participación en Comités

INFORMES DE LEY, RELACION ENTES EXTERNOS, PROMOCION DE AUTOCONTROL Y PARTICIPACION EN COMITES		MES											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
1	Elaboración y presentación del programa anual de auditorías en CICC para aprobación		X										
2	Seguimiento a la estrategia de racionalización de trámites a través del Sistema Único de Información de Trámites - SUIT				X				X				X
3	Informe de Evaluación Independiente al Estado del Sistema de Control Interno	X						X					
4	Diligenciamiento Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión - FURAG			X									
5	Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR - Reporte en el aplicativo SIRECI	X						X					
6	Reportes al Sistema de Alertas de Control Interno a la CGR - SACI.	Cuando Aplique											
7	Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por dependencias)	X											
8	Evaluación de Control Interno Contable (a través del CHIP)		X										
6	Seguimiento y monitoreo Austeridad en el Gasto Público		X		X			X			X		
10	Cumplimiento Normas de Derechos de Autor			X									
11	Seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI).		X						X				
12	Seguimiento al SIGEP - Sistema de Información y Gestión del Empleo Público			X						X			
13	Seguimiento Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias PQRS (Oportunidad y Calidad)			X						X			

14	Seguimiento Plan de Mejoramiento archivístico - AGN	X			X			X			X		
15	Seguimiento Implementación Programa De Transparencia Ética Pública - PETP					X				X			
16	Seguimiento Riesgos Corrupción y Fiscales	X				X				X			
17	Seguimiento a la Política de Riesgos y Evaluación del Mapa de Riesgos de Gestión y Seguridad de la Información.		X				X				X		
18	Seguimiento Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas y CGR	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
16	Seguimiento al Rezago Presupuestal	X			X					X			
20	Seguimiento Implementación del SGA				X								
21	Seguimiento y Evaluación Audiencia Rendición de Cuentas	De acuerdo a programación de la Entidad											
22	Reporte materialización de Riesgos a la OAP					X						X	
23	Reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA - Plan Estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos)			X									
24	Seguimiento al cumplimiento de los reportes en la categoría contable pública - convergencia Contaduría General de la Nación a través del CHIP.						X						X
25	Seguimiento Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública - Ley 1712 de 2014			X									
26	Seguimiento Política de Servicio al Ciudadano - SIC						X						
27	Arqueos de Cajas Menores						X						
28	Seguimiento Política de Talento Humano y Código de Integridad							X					
26	Seguimiento Políticas de Seguridad Financieras SIIF											X	
30	Seguimiento Política de prevención del Daño Antijurídico - ANDJE				X						X		
31	Seguimiento Comité de Contratación (normatividad, reuniones y funciones, entre otros)					X				X			
32	Seguimiento y Evaluación al Mapa de Aseguramiento								X				
33	Seguimiento a los comisiones, desplazamientos, viáticos y gastos de viaje, a nivel nacional e internacional del Ministerio del Deporte.							X					
34	Informe Ejecutivo de Gestión de la OCI vigencia 2025		X										
35	Seguimiento información sobre la participación femenina en cargos Directivos - Ley de Cuotas	Conforme a solicitud realizada a la Entidad											
36	Coordinar el diligenciamiento de la Cuenta Anual Consolidada CGR - SIRECI		X	X									
37	Seguimiento a requerimientos de Información de Entes de Control	Conforme a solicitud realizada a la Entidad											
38	Solicitudes del Ministro del Deporte como Líder del Sistema de Control Interno	PERMANENTE											