



PLAN ANUAL DE AUDITORIA

SECRETARIA DE EDUCACION DEL DISTRITO

Alcance del Plan: La ejecución del Plan Anual de Auditoría año 2026 abarca los planes, programas, proyectos, procesos y/o procedimientos de los tres niveles de la SED (Central, Local e Institucional) según análisis de antecedentes y de riesgos, definiendo los correspondientes objetivos y programas de trabajo para las evaluaciones y/o auditorías internas, y en concordancia con los roles de la Oficina de Control interno (Liderazgo estratégico, Enfoque a la prevención, Evaluación a la gestión del riesgo, Seguimiento y auditoría, y Relación con los entes de control).

Aprobado por: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI de Diciembre de 2025

15 de Diciembre 2025

No.	NOMBRE ACTIVIDAD/ AUDITORIA / SEGUIMIENTO	ROL	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
1	Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
2	Secretaria Técnica del Comité Distrital de Auditoria	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
3	Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
4	Asistencia Comité de Conciliación	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
5	Asistencia a reuniones de comités institucionales SED (Comité de Contratación, Comité de Cartera, Comité de Sostenibilidad Contable, Comité de Inventarios, Comité Directivo)	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
6	Asistencia acompañamiento audiencias procesos de contratación	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
7	Seguimiento Actualización circular 05 2018 - Lineamientos Evaluación a la Gestión por Dependencias.	LIDERAZGO ESTRATEGICO												
8	Generación de alertas tempranas - CGR	ENFOQUE A LA PREVENCIÓN												

[illegible]

No.	NOMBRE ACTIVIDAD/ AUDITORIA / SEGUIMIENTO	ROL	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
35	Auditoría de Calidad al Proceso de Servicio al Ciudadano	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
36	Auditoria de Calidad al Proceso de Gestión Financiera	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
37	Auditorías solicitadas por Alta Dirección o peticiones especiales	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
38	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
39	Informe sobre posibles actos de corrupción - Decreto 338 de 2009	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
40	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
41	Informe Control Interno Contable.	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
42	Informe de evaluación a la gestión institucional (consolidado EGD)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
43	Evaluación por dependencias EGD	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
44	Informe de derechos de autor software	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
45	Reporte a la actividad litigiosa (Contingente Judicial y la Actividad Litigiosa del Estado)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
46	Informe Trimestral de austeridad en el gasto	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
47	Auditoría del Programa de transparencia y ética pública de la SED 2025 - 2026 (PTEP)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
48	Seguimiento Parque automotor	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
49	Seguimiento a la información reportada en el SIPROJ-WEB (revisión de módulos)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												

[illegible]

No.	NOMBRE ACTIVIDAD/ AUDITORIA / SEGUIMIENTO	ROL	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
67	Seguimiento Circular 0001 de 2020 CNSC- cumplimiento directiva 15 agosto 2022 CNSC - procuraduría	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
68	Seguimiento Transversal FSE Gobierno escolar	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
69	Seguimiento Transversal FSE Dotaciones escolares- Inventario	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
70	Seguimiento Transversal FSE obligaciones tributarias	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
71	Seguimiento Transversal FSE Contratación	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
72	Seguimiento Obras y mantenimientos (FSE y Contratos de mejoramiento)	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
73	Seguimiento al avance de las políticas del M.I.P.G.	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
74	Seguimiento Gestión estadística	EVALUACION Y SEGUIMIENTO												
	Actividades Administrativas de la Oficina de Control Interno	ADMINISTRATIVA												

NOTA:

El Plan Anual de Auditoría 2026 de la Secretaría Distrital de Educación – SED, fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la entidad, en tercera sesión ordinaria, del día 15 de diciembre de 2025, según acta de reunión, numeral 3. *Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditoría 2026 (Requiere votación para aprobación).*

Se relaciona detalle de la votación:

Para terminar con el punto el Dr. Marlon, Jefe encargado de la Oficina de Control Interno, solicita el voto de los miembros del comité con el objeto de realizar la aprobación del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2026, a lo cual los integrantes del comité votan de la siguiente manera:

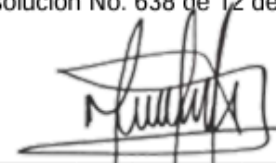
INTEGRANTE	CARGO	ASISTENCIA	COMENTARIO	APROBADO EL PAA 2026
Isabel Segovia Ospina	Secretaria de Educación del Distrito	SI	Sin comentarios	SI
Erika Johanna Sánchez	Subsecretaria de Calidad y Pertinencia (E)	SI	Sin comentarios	SI
Abel Matiz Salazar	Subsecretario de Acceso y Permanencia	SI	Sin comentarios	SI
Javier Eduardo Barón	Subsecretario de Integración Interinstitucional (E)	SI	Sin comentarios	SI
Carlos Arturo Charria Hernandez	Subsecretario de Gestión Institucional Representante de la Alta Dirección para la implementación del MECI.	SI	Sin comentarios	SI
Wilfer Orlando Valero Quintero	Jefe Oficina Asesora de Planeación	SI	Sin comentarios	SI

Como constancia de la aprobación del Plan Anual de Auditoría 2026, el acta de reunión fue firmada por la Secretaria de Educación del Distrito como Presidente de la sesión y el Jefe de la Oficina de Control Interno, como Secretario Técnico del Comité.

El Secretario Técnico del Comité siendo las 3:25 p. m. da por finalizada la Tercera Sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2025, con lo cual se legaliza y suscribe la presente, de conformidad con el Artículo 8. Actas de Comité de la Resolución No. 638 de 12 de abril de 2018.



ISABEL SEGOVIA OSPINA
Secretaria de Educación del Distrito
Presidente CICCI



MARLON ENRIQUE MÉNDEZ VILLAMIZAR
Jefe Oficina de Control Interno (E)
Secretario Técnico del CICCI

Para consulta, se relaciona link del acta de aprobación:

<https://sig.educacionbogota.edu.co/Isolucion/BancoConocimiento4SEDPro/2/2a706a7ad7784df9b0f065dff0d1e94d/ActaTerceraSesionOrdinariaCICCI15122025.pdf>