



**PROCEDIMIENTO PARA LA
FORMULACIÓN DEL PLAN ANUAL DE
AUDITORÍA INTERNA**

Código: P-CI-02

Versión: 2

**Aprobación:
22/07/2022**

OBJETIVO: Formular el Plan Anual Institucional de Auditoría Interna, priorizando las unidades auditables que mayor riesgo o impacto generan en el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

ALCANCE: Inicia con la identificación de las unidades auditables y finaliza con la aprobación y comunicación del plan.

#	ACTIVIDAD (QUÉ)	DESCRIPCIÓN (CÓMO)	RESPONSABLE (QUIÉN)	RESULTADO
1	Identificar las Unidades Auditables con enfoque a riesgos	Analizan la información organizacional (objetivos estratégicos, procesos e insumos relacionados en el sistema de calidad).	Jefe Oficina y equipo Control Interno	Acta de Comité Primario F-GD-07
		Identifican las posibles unidades a evaluar, mediante el diligenciamiento de las 5 Actividades de la Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos	Jefe Oficina y Profesional Universitaria	Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos
		Prioriza las unidades auditables a evaluar de acuerdo con la metodología de auditoría con enfoque en riesgos, con la que se diligencio la Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos para la vigencia	Profesional Universitaria	
		Valida que se haya aplicado la metodología con enfoque a riesgos para priorizar unidades auditables, en el diligenciamiento de la Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos para la vigencia	Jefe Oficina	
2	Formular el Plan Institucional de Auditoria	Determina las auditorías a realizar de acuerdo con los resultados de la matriz de priorización.	Jefe Oficina	Plan de trabajo vigencia oficina de control interno
		Relaciona las evaluaciones y/o seguimientos de cumplimiento normativo a realizar por la Oficina de Control Interno.		
		Define recursos humanos y de tiempo para cada evaluación		
		Elabora Plan Institucional de Auditoría Interna		
3	Aprobar y Comunicar el Plan	Presenta el Plan Institucional de Auditoría Interna al Comité Coordinador De Control Interno.	Jefe Oficina	Acta F-GD-07
		Aprueba Plan de Auditoría Interna.	Comité Coordinador de Control Interno	
		Comunica Plan de Auditoría Interna	Jefe Oficina	Informe para publicar

	PROCEDIMIENTO PARA LA FORMULACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: P-CI-02
		Versión: 2
		Aprobación: 22/07/2022

DOCUMENTOS DE REFERENCIA:

- Metodología para la Formulación del Plan de Auditorías.
- Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos
- Plan de trabajo vigencia oficina de control interno

CONTROL DE CAMBIOS

Código	Fecha	Versión	Descripción del cambio
P-CI-02	03/09/2018	1	No aplica para esta versión
P-CI-02	21/07/2022	2	Se ajustan actividades 1 y 2.

Aprobado por

Elaboró Oficina de Control Interno	Revisó Profesional Universitario Oficina de Control Interno	Aprobó Jefe de Oficina Control Interno
Julieth Tatiana Muñoz Loaiza Carmen Yelixa Cepeda Hurtado	Claudia Liliana Díaz Osorio	Libier Jiménez Peña

REGISTROS:

Código	Nombre	Responsable	Lugar almacenamiento	Recuperación	Tiempo de retención
F-GD-07	Acta	Auxiliar Administrativa	Sharepoint / Archivo Oficina Control Interno	Sharepoint / Equipo Control Interno / Auditorias realizadas AAAA	Lo establecido en las tablas de retención documental
N.A	Matriz De Valoración Y Priorización De Procesos	Auxiliar Administrativa	Sharepoint /	Sharepoint / Equipo Control Interno	Lo establecido en las tablas de retención documental
N.A	Plan de trabajo vigencia oficina de control interno	Auxiliar Administrativa	Sharepoint /	Sharepoint / Equipo Control Interno /	Lo establecido en las tablas de retención documental
N.A	Informe para publicar	Auxiliar Administrativa	Sharepoint /	Sharepoint / Equipo Control Interno /	Lo establecido en las tablas de retención documental