



**PLAN ANUAL DE AUDITORÍA**

**Código:** 026-FO-GE

**Versión:** 02

**Fecha:** 27-11-2025

**Vigencia:** 2026. V2

**Objetivo del Plan:** Relacionar 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 disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**  
- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:**  
- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno  
- Financieros: Presupuesto asignado  
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
<b>Auditorías a Procesos</b>																			
Gestión Bienes y Servicios					JCI	P.U Control Interno / Profesional contratista													P.U de Bienes y Servicios
Gestión Humana					JCI	P.U Control Interno / Profesional contratista													P.E. Gestión Humana
Gestión Financiera					P.U Control Interno	Profesional contratista													P.E. Gestión Financiera- P.U contabilidad
<b>Auditorías Especiales</b>																			
Gestión Financiera (Procesos Contables )																			P.E. Gestión Financiera- P.U contabilidad






*Robmary Mail*

ROBMARY MIRANDA GIL

ELABORÓ JEFE DE CONTROL INTERNO

Aprobó mediante acta No. 02 del 16 de marzo de 2026

**APROBÓ EL CICCI**