

 INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	GESTION DE CONTROL INTERNO	Código: P-CI-IN04
	PROCEDIMIENTO FORMULACION DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA	Fecha de aprobación: 30/11/2022
		Versión: 02
		Página: 1 de 3

1. OBJETIVO

Formular el plan anual de Auditorias que asegure la oportuna y efectiva acción de la Oficina Control Interno de Gestión en el desarrollo de la evaluación de los procesos.

2. RESPONSABLE

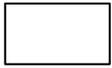
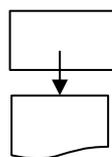
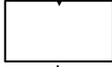
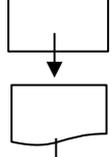
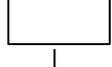
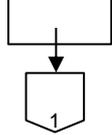
- Profesional designado responsable oficina de control interno.
- Grupo de trabajo OCIG
- Comité de coordinación de Control Interno

3. ASPECTOS GENERALES

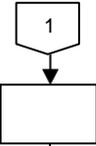
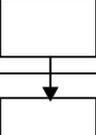
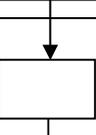
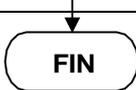
- Plan Anual de Auditorías Internas: Documento de trabajo detallado que se constituye en la guía para la ejecución de los programas de auditorías internas a desarrollar.
- CCCI: Comité de coordinación de control interno
- OCI: Oficina de Control Interno de Gestión
- SCI: Sistema de Control Interno

 INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	GESTION DE CONTROL INTERNO	Código: P-CI-IN04
	PROCEDIMIENTO FORMULACION DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA	Fecha de aprobación: 30/11/2022
		Versión: 02
		Página: 1 de 3

4. DESARROLLO

No.	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	PUNTO DE CONTROL
				
1	Profesional responsable de la OCI y CCCI	Revisar los informes relacionados con las evaluaciones realizadas al SCI, los procesos de autoevaluación de la gestión y las evaluaciones ejecutadas por los organismos externos de control en el último año.		
2	Profesional responsable de la OCI y CCCI	Identificar o efectuar un ANÁLISIS DE PROCESOS, ACTIVIDADES O ÁREAS CRÍTICAS desarrollar formato F-CI-IN04-01 (tener en cuenta evaluación por dependencias)		Análisis de procesos, actividades o áreas críticas
3	Profesional responsable de la OCI y CCCI	Seleccionar los procesos, actividades o áreas críticas de mayor riesgo que requiere de realizar el proceso de auditoria.		
4	Grupo de Trabajo OCI	Determinar objetivos, justificación y/o alcance y recursos del plan anual de auditoria.		
5	Profesional responsable de la OCI	identificando el responsable, fecha y periodo la ejecución de cada auditoria.		
6	Grupo de Trabajo OCIG	Establecer las limitaciones al alcance del plan anual de auditorias.		
7	Profesional responsable de la OCI	Incorporar toda la información en el formato el PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA DE GESTION F-CI-IN04-02 .		Plan anual de auditorias

 INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	GESTION DE CONTROL INTERNO	Código: P-CI-IN04
	PROCEDIMIENTO FORMULACION DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA	Fecha de aprobación: 30/11/2022
		Versión: 02
		Página: 1 de 3

No.	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	PUNTO DE CONTROL
8	Profesional responsable de la OCI	Presentar el plan a la alta dirección y si es el caso realizar ajustes que sean necesarios.		
9	Profesional responsable de la OCI	Sustentar el plan anual de auditorías internas ante el comité de coordinación del sistema de control interno, para lograr su aprobación.		Plan anual de auditoria
10	Profesional responsable de la OCI	Ajustar el plan en caso de que sea necesario para su aprobación.		
11	Profesional responsable de la OCI	Verificar el cumplimiento del plan de auditoria		
12	Profesional responsable de la OCI	Determinar si se han cumplido los objetivos del plan de Auditoria y establecer acciones de mejora para tener en cuenta para el siguiente plan		

5. MARCO LEGAL

- Ley 87 de 1993 (Noviembre 29)
- Decreto 1083 de 2015
- Decreto 1499 de 2017
- MECI 1000:2005.

6. HISTORIAL

Versión No.	Motivo del cambio	Fecha
02	Creación Documento para el SGC	30/11/2022