

	Matriz RACI Procedimiento Elaboración del Plan Anual de Auditoría Proceso de Gestión de Control Interno	Código: A1_P3_CIT Versión: 1 Fecha Aprobación: 30/06/2026 Calificación de la información: Pública
---	---	--

Documento al cual esta asociada:	Procedimiento de Elaboración del Plan Anual de Auditoría
Código:	P3_CIT
Versión:	4

Actividad <i>(Nombre de la Actividad)</i>		Responsable <i>(quien ejecuta la actividad)</i>	Aprobador <i>(quien aprueba el resultado de la actividad)</i>	Consultado <i>(persona o grupo que debe ser consultado para realizar la actividad)</i>	Informado <i>(persona o grupo que deben ser informados de la realización de la actividad o su resultado)</i>
No.	Nombre				
1.	Identificar de manera conjunta las unidades auditables de la Entidad, integrando información de la planeación estratégica, el mapa de riesgos, resultados de auditorías y planes de mejoramiento, indicadores de gestión, requerimientos de entes de control y demás insumos relevantes.	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión Profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión			
2.	Elaborar la propuesta del Plan Anual de Auditoría de la siguiente vigencia, con base en los resultados de la priorización aplicada a las unidades auditables y remitir al Jefe de la Oficina, quien, de acuerdo con las competencias de los profesionales de la dependencia, realizará las asignaciones de cada trabajo de evaluación, su fecha de realización y los recursos humanos adicionales requeridos en cada caso.	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión Profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión			
3.	Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno la propuesta de plan anual de auditoría para su análisis y aprobación. El jefe de la Oficina de Control Interno deberá solicitar ante el CICC I los requerimientos en materia de personal, recursos tecnológicos o logísticos requeridos para el desarrollo de las auditorías, de tal forma que los mismos sean estudiados y viabilizados a través de esta instancia, o, en su defecto, presentar las limitaciones institucionales para el desarrollo de algún trabajo de evaluación.	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión Profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

4.	Realizar los ajustes solicitados por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con el fin de que se apruebe el Plan Anual de Auditoría y quede el registro correspondiente en el acta de reunión. Regresar a la actividad No. 3.	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
5.	Elaborar el acta de reunión, registrando las observaciones de los miembros del CICC, la aprobación del Plan Anual de Auditoría y las consideraciones efectuadas en el desarrollo de la sesión, conservando los soportes correspondientes y remitiendo al Jefe de la Oficina para revisión, validación de las decisiones y gestión de firma correspondiente.	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión Profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión			
6.	Ejecutar el Plan Anual de Auditoría, de acuerdo con la programación aprobada y dando cumplimiento a lo descrito en el Procedimiento de Evaluación y Seguimiento de Control Interno de Gestión.	Profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión			
7.	Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICC) el avance de ejecución del Plan Anual de Auditoría y los principales resultados de las auditorías y seguimientos realizados, con el fin de efectuar el seguimiento correspondiente y promover la adopción de decisiones y acciones de mejora que contribuyan al fortalecimiento del Sistema de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA