



EVALUACIÓN Y CONTROL

Formato Plan Anual de Auditoría

Código: FO-EC-017
Versión: 001
Fecha: 15/10/2024

PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2025 - PAA

Responsable: Asesor de Control Interno UPIT o quien haga sus veces.

Objetivo del Plan: Evaluar de forma autónoma, objetiva e independiente el funcionamiento y mantenimiento del Sistema de Control Interno de la UPIT, a través de los roles de la Asesoría de Control Interno: 1) Evaluación y seguimiento, 2) Evaluación de la gestión del riesgo, 3) Enfoque Hacia la Prevención, 4) Liderazgo Estratégico y 5) enlace con órganos externos de control, con el fin de agregar valor y contribuir al cumplimiento de los objetivos, metas institucionales y fortalecimiento de los procesos.

Alcance del Plan: El plan abarca acciones de auditorías a procesos y proyectos de la UPIT, informes ordenados por las normas vigentes, la atención a los requerimientos de los organismos de control del Estado, el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías externa y/o interna, la evaluación a los riesgos, promoción de la cultura de control, asistencia a comités de la entidad en los que la Asesoría de Control Interno haga parte con base en lo ordenado legalmente.

Fecha de aprobación: Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno realizado el 16 de diciembre de 2024

Riesgos relacionados con la ejecución del PAA:

- 1. No contar con el tiempo suficiente para desarrollar el programa de auditoría y/o para llevar a cabo las auditorías.
2. Directrices administrativas que afecten los recursos para desarrollar las auditorías.
3. No contar con los recursos humanos suficientes y/o con la competencia requerida para la ejecución de las auditorías planeadas.
4. Nivel de incertidumbre de la confiabilidad de los resultados de la auditoría por no verificar una muestra representativa.

Table with columns: TÍTULO DE LA AUDITORIA, ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, NORMATIVIDAD, OBSERVACIONES. Includes sections for AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS and INFORMES DE LEY Y SEGUIMIENTOS.

Participación en los procesos de capacitación de inducción y reinducción a funcionarios de la entidad.	En función del cronograma establecido por GIT de Talento humano para las jornadas	Guías Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP Caja de Herramientas de Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP	
--	---	--	--

Firma Asesor de Control Interno