



CONTROL INTERNO

Código: CIT-P-01-F-02  
Versión: 03

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS

Fecha: 30/10/2024

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2026

**Objetivo:** Proyectar las auditorías internas, seguimientos e informes de Ley, que realizará el equipo de Control Interno en la vigencia 2026, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la ESE IMSALUD.

**Alcance:** Ejecución de auditorías internas conforme al Plan Anual de Auditoría, así como los seguimientos e informes exigidos por la normatividad vigente y aplicable a la ESE IMSALUD; participación activa en los comités institucionales; atención y acompañamiento a los Entes de Control; seguimiento a los planes de acción y planes de mejoramiento; realización de auditorías internas específicas cuando se requiera; y coordinación y desarrollo del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, durante la vigencia 2026.

**Criterios:**  
- Procedimientos Internos y demás documentación establecida por la ESE IMSALUD.  
- Normatividad vigente aplicable a la ESE IMSALUD y a cada uno de los procesos  
- Sistemas de información establecidos por la ESE IMSALUD.


**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 Entidad

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo															
<b>Auditorías basadas en riesgos</b>																		
Auditoría Interna al Subproceso de Seguridad y Salud en el Trabajo (SST)			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Jefe de Administración Laboral
Auditoría Interna al Subproceso de Gestión Documental			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Jefe de Informática Sistemas y Procesos
Auditoría Interna al SARLAFT 2 Semestre de 2025	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										Subgerente Administrativo Financiero
Auditoría Interna al SARLAFT 1 Semestre de 2025	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Subgerente Administrativo Financiero
Auditoría Interna al SICOF	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										Subgerente Administrativo Financiero
Auditoría Interna de Asuntos de Carrera Administrativa			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Jefe de Administración Laboral
Auditoría Interna al Subproceso de Gestión Segura	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Asesor de Planeación y Calidad

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estrategico	Misional	Apoyo															
Auditoria Interna al Subproceso de Auditorias de Calidad	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										Asesor de Planeacion y Calidad
Auditoria Interna al Subproceso de Imágenes Diagnosticas		X		JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Subgerente de Atencion en Salud
Auditoria Interna al Subproceso de Materno Perinatal		X		JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Subgerente de Atencion en Salud
Auditoria Interna al Subproceso de Rutas Integrales y Ciclos de Vida		X		JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Jefe de Promocion y Prevencion en Salud
Auditoria Interna al Subproceso de Gestion Administrativo			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Subgerente Administrativo Financiero
Auditoria Interna al Subproceso de Gestion de Contratacion			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Jefe de Servicios generales
Auditoria Interna al Subproceso de Planeación y Gerencia	X			JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Asesor de Planeacion y Calidad
Auditoria Interna al Subproceso de Docencia - Servicio			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										Jefe de Administracion Laboral
Auditoria Interna al Subproceso de Gestión Ambiental			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Jefe de Servicios generales
Auditoria Interna al Subproceso de Tesoreria			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										Tesorero General
Auditoria Interna al Subproceso de Unidad de Control Disciplinario Interno			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							Asesor Juridico
Auditoria Interna al Subproceso de Gestión de insumos y suministros			X	JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI									X				Jefe de Servicios generales
<b>Auditorias Especiales</b>																		

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo															
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia. (FURAG)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										
Informe Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno.				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X						X						
Informe Austeridad y Eficiencia de Gasto Público				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X			X			X				X
Informe de Evaluación Control Interno Contable.CGN (CHIP)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X											
Informe Cuenta Anual SIA Contraloría Formato F18				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X												
Seguimiento Avance al plan de mejoramiento Contraloría Municipal resolución 104 de 2013				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X			X			X			X			
Informe Ley de Cuotas ( Ley 581 de 2000)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI								X					
Informe sobre las peticiones, quejas, sugerencias y reclamos. (Art. 76 Ley 1474 de 2011)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X						X					
Informe Derechos de Autor Software				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X										
Seguimiento Al Programa de Transparencia y Etica Empresarial				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X				X				X				
Seguimiento Mapas de Riesgos de Corrupción Ley 1474 de 2011.				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X				X				X				
Seguimiento al Plan Operativo Anual Institucional				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI					X			X			X		
Seguimiento a la Racionalización de Trámites.				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI				X				X					X
Seguimiento a los contratos publicados en la plataforma del SECOP.				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI			X						X				
Seguimiento a la gestión fondo de caja menor- Arqueo de caja menor				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI					X					X			
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI						X							
Informe de Evaluación por Dependencias				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X												
Seguimiento a Políticas Institucionales				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI	X			X			X			X			
Seguimiento a Riesgos Institucionales				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X			X				X				

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo															
Informe sobre riesgos posibles actos de corrupción. (Por Ocurrencia)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI													
Reporte SIMO 4,0 (Por Ocurrencia)				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI													
Seguimiento al Decreto 612 de 2018				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X											
Asistencia a Comités (Intra-institucionales e Institucionales)																		
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X				X			X				X
A los que sea invitada la Oficina de Control Interno				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI													
Otras actividades																		
Fomento a la cultura del autocontrol				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI													
Capacitación en la cultura para la Administración del riesgo				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI													X
Seguimiento a plan de mejoramiento internos				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X							X				
Seguimiento a plan de mejoramiento externos				JEFE CONTROL INTERNO	Equipo de Profesionales OCI		X							X				



PRESIDENTE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO



SECRETARIO TÉCNICO COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Fuente: Documento adaptado de la Función Pública