



SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN

Número de Página 1 de 11

1. PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN

VIGENCIA: 2022

2. OBJETIVO: Determinar los Procesos, Intendencias Regionales y Sistemas de Gestión que serán evaluados durante cada vigencia con el fin de identificar oportunidades de mejora y presentarlas a la administración para la toma de decisiones y la adopción de acciones que permitan el aseguramiento y control de las operaciones de la Entidad. Así mismo, realizar los informes, definir las actividades y prever los recursos que requiere el equipo de Control Interno para el logro de sus metas de evaluación independiente.

3. ALCANCE: Cubre todas las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los Procesos, Intendencias Regionales y Sistemas de Gestión, asistencia a comités de la Entidad, atención a entes de control, evaluación a planes de acción y de mejoramiento, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del plan, entre otros.

4. CRITERIOS: Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.

5. RECURSOS:

La Alta Dirección de la Superintendencia de Sociedades para hacer aseguramiento de la totalidad de los procesos y procedimientos del Sistema Integrado de Gestión y realizar las respectivas auditorías asigna anualmente los siguientes recursos:

1. Financieros: Presupuesto asignado

2. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Superintendencia de Sociedades

3. Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno

La Oficina de Control Interno cuenta con un (1) Jefe de Control Interno, cinco (5) auditores que realizan la actividad de auditoría interna y una (1) secretaria.



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 2 de 11

6. RIESGOS DEL PLAN.

Incumplimiento del Plan: El plan puede verse afectado para su cumplimiento, por falta de disposición de recursos para su ejecución.

Incumplimiento en consultoría: Dadas las características de la Oficina de Control Interno no es posible hacer consultoría a los procesos, ya que es necesario dar prioridad a la actividad de aseguramiento. Es probable que al realizar actividades de consulta se arriesgue el principio de independencia en la evaluación.

CONVENCIONES

Auditorías: Programada:  Ejecutada: 

Informes y Seguimientos Legales: Presentados: 

7. TÍTULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
	Auditorías Año 2022																
1. Gestión Financiera y Contable Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 7.5; 9.1 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 7.3;7.5.3; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.6.1.2, A.8.1.2, A.9.2.5, A.11.1.2, A.11.1.5, A.11.2.6, A.11.2.8, A.14.2.8, A.14.2.9, A.14.3.1, A.16.1.2, A.16.1.3, A18.1.2, A.18.1.3, A.18.1.4, A.18.2.2			X														Planeación: 01 al 03 de marzo Ejecución: 4 al 31 de marzo Lola Venegas (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Rocio Pedrozo Miguel Quintana



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 3 de 11

7. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
2. Liquidación Judicial Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 4.4; 6.1, 6.2, 6.3; 7.5; 8.1, 8.2, 8.7; 9.1; 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 7.3;7.5.3;8.1;8.2;8.3;10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.6.1.2, A.8.1.3, A.8.1.4, A.8.2.1, A.8.2.2, A.8.2.3, A.9.2.5, A.11.2.6, A.11.2.9, A.12.3.1, A.13.2.2, A.18.1.2, A.18.1.4, A.18.2.2		X															Planeación: 01 al 05 de abril Ejecución: 06 de abril al 6 de mayo Sayury Cruz (L) Lisbeth Hernández Lola Venegas Rocio Pedrozo Miguel Quintana
3. Gestión de Infraestructura y Tecnologías de la Información Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 7.1.3, 7.5, 7.5.1, 7.5.2; 8.2, 8.3 NTC ISO 27001:2013: 5.1;6.1.1,6.1.2,6.1.3 7.2; ,7.5.1,7.5.2; 7.5.3; 8.1; 8.2;9.1; 10.2 Controles Anexo A: A.5.1.2, A.6.1.1, A.6.1.2, A.6.1.3, A.6.1.4, A.6.1.5, A.7.2.2, A.7.3.1, A.8.1.4, A.8.2.1, A.8.2.2, A.8.2.3, A.8.3.1, A.8.3.2, A.8.3.3, A.9.1.1, A.9.1.2, A.9.2.1, A.9.2.2, A.9.2.3, A.9.2.4, A.9.2.5, A.9.2.6, A.9.3.1, A.9.4.1, A.9.4.2, A.9.4.3, A.9.4.4,			X														Planeación: 09 al 11 de mayo Ejecución: 12 de mayo al 07 de junio Rocio Pedrozo (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Lola Venegas Miguel Quintana



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 4 de 11

7. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:	
	A.9.4.5, A.10.1.1, A.10.1.2, A.11.1.1, A.11.1.2, A.11.1.3, A.11.1.5, A.11.2.3, A.11.2.4, A.11.2.5, A.11.2.6, A.11.2.7, A.11.2.8, A.12.1.1, A.12.1.2, A.12.1.3, A.12.1.4, A.12.2.1, A.12.3.1, A.12.4.1, A.12.4.2, A.12.4.4, A.12.5.1, A.12.6.1, A.12.6.2, A.13.1.1, A.13.1.2, A.13.1.3, A.13.2.1, A.13.2.2, A.13.2.4, A.14.1.1, A.14.1.2, A.14.1.3, A.14.2.1, A.14.2.2, A.14.2.3, A.14.2.5, A.14.2.6, A.14.2.7, A.14.2.8, A.14.2.9, A.14.3.1, A.15.1.1, A.15.1.2, A.15.2.1, A.15.2.2, A.16.1.1, A.16.1.2, A.16.1.3, A.16.1.4, A.16.1.5, A.16.1.6, A.16.1.7, A.17.1.1, A.17.1.2, A.17.1.3, A.17.2.1, A.18.1.2, A.18.1.3, A.18.2.3																	
4. Gestión Integral Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 4.4; 5.1,5.2,5.3; 6.3; 7.5; 9.1.2, 9.3.2; 10.2 NTC ISO 14001:2015: 7.5.1, 7.5.3; 9.3; 10.2 NTC ISO 27001: 2013:4.4; 5.2; 7.2,7.5.1,7.5.2,7.5.3; 9.3 Controles Anexo A: A.6.1.3, A.6.1.5, A.9.1.2, A.9.2.5, A.12.1.1, A.16.1.4, A.16.1.5, A.16.1.6, A.16.1.7, A.18.1.2, A.18.2.2	X																	Planeación: 08 al 09 de junio Ejecución: 10 al 30 de junio Miguel Quintana (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Lola Venegas Rocio Pedrozo
5. Gestión Contractual Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 7.5; 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7; 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2; 10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.6.1.2, A.9.2.5, A.11.2.6, A.11.2.8, A.13.2.2, A.13.2.4, A.15.1.1, A.15.1.2, A.15.1.3, A.15.2.1, A.15.2.2, A.16.1.2, A.16.1.3, A.18.1.2, A.18.1.3, A.18.1.4, A.18.2.2			X															Planeación: 28 al 30 de junio Ejecución: 01 al 29 de julio Sayury Cruz (L) Lisbeth Hernández Lola Venegas Rocio Pedrozo Miguel Quintana



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 5 de 11

7. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
6. Análisis Financiero y Contable Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1, 7.5; 8.1, 8.2, 8.7; 9.1; 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2; 8.3; 10.2 Controles Anexo A: A.9.2.5, A.11.2.9, A.13.2.3, A.18.1.2, A.18.1.3		X															Planeación: 02 al 04 de agosto Ejecución: 05 al 31 de agosto Rocio Pedrozo (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Lola Venegas Miguel Quintana
7. Intendencia Regional de Barranquilla Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 8.2; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 8.2; 8.3; 10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.9.2.5; A.11.1.2; A.11.1.3; A.11.2.1; A.11.2.9; A.16.1.3; A18.1.2.																	Planeación: 05 al 09 de septiembre Ejecución: 12 al 16 de septiembre Lisbeth Hernández (L) Sayury Cruz Lola Venegas Rocio Pedrozo Miguel Quintana
8. Intendencia Regional de Medellín Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 8.2; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 8.2; 8.3; 10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.9.2.5; A.11.1.2; A.11.1.3; A.11.2.1; A.11.2.9; A.16.1.3; A18.1.2.																	Planeación: 05 al 09 de septiembre Ejecución: 19 al 23 de septiembre Lola Venegas (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Rocio Pedrozo Miguel Quintana



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 6 de 11

7. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
9. Intendencia Regional Bucaramanga Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 NTC ISO 14001:2015: 7.3; 8.2; 10.2 NTC ISO 27001:2013: 8.2; 8.3; 10.1; 10.2 Controles Anexo A: A.9.2.5; A.11.1.2; A.11.1.3; A.11.2.1; A.11.2.9; A.16.1.3; A18.1.2.																	Planeación: 05 al 09 de septiembre Ejecución: 26 al 30 de septiembre Miguel Quintana (L) Lisbeth Hernández Sayury Cruz Lola Venegas Rocio Pedrozo
10. Gestión del Talento Humano, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Decreto 1072 de 2015 y Norma efr Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.1.2; 7.1.4; 7.1.6; 7.2; 7.3; 7.5; 9.1.1; 9.1.3; 10 NTC ISO 27001:2013: 7.2; 8.2; 8.3; 10.2 Controles Anexo A: A.7.1.1; A.7.1.2; A.7.2.1; A.7.2.2; A.8.1.4; A.9.2.5; A.13.2.4; A.14.2.9; A.15.2.1; A.15.2.2; A.18.1.2; A.18.1.3; A.18.1.4 SG-SST Decreto 1072 de 2015 / Artículos 2.2.4.6.5; 2.2.4.6.6; 2.2.4.6.7; 2.2.4.6.8; 2.2.4.6.9; 2.2.4.6.10; 2.2.4.6.11; 2.2.4.6.12; 2.2.4.6.13; 2.2.4.6.14; 2.2.4.6.15; 2.2.4.6.16; 2.2.4.6.17; 2.2.4.6.18; 2.2.4.6.19; 2.2.4.6.20; 2.2.4.6.21; 2.2.4.6.22; 2.2.4.6.23; 2.2.4.6.24; 2.2.4.6.25; 2.2.4.6.26; 2.2.4.6.27; 2.2.4.6.28; 2.2.4.6.29; 2.2.4.6.30; 2.2.4.6.31; 2.2.4.6.32; 2.2.4.6.33; 2.2.4.6.34 Resolución 312 de 2019 por la cual se define estándares mínimos del SG-SST Norma efr 1000-1 edición 5			X														Planeación: 03 al 05 de octubre Ejecución: 06 al 28 de octubre Lisbeth Hernández (L) Sayury Cruz Lola Venegas Rocio Pedrozo Miguel Quintana



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página 9 de 11

7. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
---------------------------	-------------	----------	-------	-------------	-------	---------	-------	-------	------	-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-----------------------------------

Nota:

1. El jefe de la Oficina de Control Interno tendrá la autonomía de modificar y cancelar auditorias de la planeación anual, de lo cual informará al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en el siguiente comité.
2. El jefe de la Oficina de Control Interno tendrá la autonomía para estructurar la planeación de los tiempos de las auditorias de acuerdo con la priorización, los criterios y demás sistemas, perfiles y variables.
3. Las auditorias relacionadas con el Sistema de Gestión de la Calidad, Seguridad de la Información, Gestión Ambiental y de Centros de Conciliación y Arbitraje se desarrollarán dentro de las auditorias a procesos e Intendencias Regionales.
4. El ciclo de auditoría para la Entidad tiene una duración de tres (3) años.

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno (Semestral).												
Informe Austeridad en el Gasto. (Trimestral)													Lola Graciela Venegas Castro
Informe Control Interno Contable. (Anual)													Lola Graciela Venegas Castro Lisbeth Heliana Hernández
Informe avance al plan de mejoramiento CGR-SIRECI. (Semestral)													Lola Graciela Venegas Castro Lisbeth Heliana Hernández
Informe revisión de Estados Financieros (Anual)													Lola Graciela Venegas Castro Lisbeth Heliana Hernández



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

**FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN**

Número de Página **10** de **11**

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Informe sobre las Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Semestral)												
Informe de Actualización de Sistema E-Kogui. (Semestral)													Nini Sayury Cruz Tolosa
Informe Derechos de Autor Software. (Anual)													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa
Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad, pendientes de pago BDME. (Semestral)													Lisbeth Heliana Hernández
Seguimiento al Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF Nación. (Anual)													Lola Graciela Venegas Castro
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. (Cuatrimestral)													Miguel Darío Quintana Sánchez
Seguimiento Convenio Asobancaria - CIFIN. (Semestral)													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" (Antes SUIP- Anual)													Nini Sayury Cruz Tolosa
Informe Evaluación Audiencia Pública de Rendición de cuentas (Anual)													Jefe Oficina
Seguimiento a planes de mejoramiento por procesos auditorías OCI													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa Lisbeth Heliana Hernández
Seguimiento a planes de mejoramiento AGN (Trimestral)													Lisbeth Heliana Hernández García



SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código: EC-F-001

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Fecha: 26 de Febrero de 2021

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

Versión: 008

FORMATO: PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS
REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN

Número de Página 11 de 11

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Informe sobre posibles actos de corrupción. (Permanentemente)												
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones. (Permanentemente)													Jefe Oficina
Seguimiento a los contratos o convenios vigentes para la Administración de Recursos. (Permanentemente)													Jefe Oficina
Asistencia a Comités													
Coordinación del Sistema de Control Interno.													Jefe Oficina
De Dirección.													Jefe Oficina
De Contratación.													Jefe Oficina o Delegado
Junta de Adquisiciones.													Jefe Oficina o Delegado
Comité de Conciliación y Defensa Judicial.													Jefe Oficina o Delegado
De Plan de Desarrollo Administrativo.													Jefe Oficina o Delegado
Jornadas de Capacitación													
Re-inducción (Cultura Autocontrol).													Equipos auditores
Asistencia a Capacitaciones.													Todos los funcionarios seleccionados