



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 10

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

**VIGENCIA: 2023
MODIFICADO 07/11/2023**

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 de Gestión Integrado y realizar las respectivas auditorías asigna anualmente los siguientes recursos:

1. Financieros: Presupuesto asignado para viáticos, entre otros.

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 conformado por un (1) Jefe de Control Interno, cuatro (4) auditores certificados y dos (2) auditores en formación 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 3 de 10

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. Análisis Financiero y Contable Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 4.4; 6.1; 7.5; 8.1; 8.2; 8.7; 9.1 y 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001: 2013: 7.3; 8.2; 8.3 y 10.2 Controles Anexo A: A.9.2.5; A.11.2.9 y A.18.1.2		X															Planeación: 21 al 23 de marzo Ejecución: 24 de marzo al 25 de abril Lisbeth Hernández (L) Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana Aguasaco Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera
3. Análisis Económico y de Riesgos Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 4.4; 6.1; 7.5; 8.1; 8.7; 9.1 y 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2; 8.3 y 10.2 Controles Anexo A: A.8.1.4; A.9.2.5; A.11.2.7; A.11.2.8; A.11.2.9; A.12.6.2; A.18.1.2 y A.18.1.3		X															Planeación: 26 al 28 de abril Ejecución: 02 de mayo al 07 de junio Sayury Cruz (L) Rocio Pedrozo Diana Aguasaco Miguel Quintana
4. Norma Técnica Colombiana de Accesibilidad NTC 6047 de 2013			X														Planeación: 08 al 09 de junio Ejecución: 13 al 29 de junio Diana Aguasaco (L) Lola Venegas Sayury Cruz Claudia Pardo



**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 10

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:
7. Intendencia Regional de Bucaramanga Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 y 10.3 NTC ISO 14001:2015: 7.3 y 8,2 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2; 10.1 y 10.2 Controles Anexo A: A.8.1.4; A.9.2.6; A.11.1.2; A.11.2.7; A.11.2.8; A.12.6.2; A.16.1.2; A.18.1.2 y A.18.1.3 NTC 6047:2013: 4.2.2; 6.5; 6.7; 6.8; 7.2.3; 7.2.4; 9; 10; 12.1; 12.2; 12.3; 12.4; 12.5; 12.6; 12.7; 13; 14; 20.3; 24.2; 24.3; 24.4; 24.5; 24.7; 24.12 y 24.15																	Planeación: 25 al 29 de septiembre Ejecución: 02 al 06 de octubre Miguel Quintana (L) Rocio Pedrozo Sayury Cruz Lola Venegas
8. Intendencia Regional Cali Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 y 10.3 NTC ISO 14001:2015: 7.3 y 8,2 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2; 10.1 y 10.2 Controles Anexo A: A.8.1.4; A.9.2.6; A.11.1.2; A.11.2.7; A.11.2.8; A.12.6.2; A.16.1.2; A.18.1.2 y A.18.1.3 NTC 6047:2013: 4.2.2; 6.5; 6.7; 6.8; 7.2.3; 7.2.4; 9; 10; 12.1; 12.2; 12.3; 12.4; 12.5; 12.6; 12.7; 13; 14; 20.3; 24.2; 24.3; 24.4; 24.5; 24.7; 24.12 y 24.15																	Planeación: 25 al 29 de septiembre Ejecución: 09 al 13 de octubre Lola Venegas (L) Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana Aguasaco Miguel Quintana
9. Intendencia Regional Medellín Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 6.1; 7.3; 9.1; 10.2 y 10.3 NTC ISO 14001:2015: 7.3 y 8,2 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2 y 10.2 Controles Anexo A: A.8.1.4; A.9.2.6; A.11.1.2; A.11.2.7; A.11.2.8; A.12.6.2; A.16.1.2; A.18.1.2 y A.18.1.3 NTC 6047:2013: 4.2.2; 6.5; 6.7; 6.8; 7.2.3; 7.2.4; 9; 10; 12.1; 12.2; 12.3; 12.4; 12.5; 12.6; 12.7; 13; 14; 20.3; 24.2; 24.3; 24.4; 24.5; 24.7; 24.12 y 24.15																	Planeación: 25 al 29 de septiembre Ejecución: 23 al 27 de octubre Rocio Pedrozo (L) Sayury Cruz Lola Venegas Diana Aguasaco Miguel Quintana Carlos Rey



SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

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

Código: EC-F-001

Fecha: 26 de Febrero de 2021

Versión: 008

Número de Página 7 de 10

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:
Gestión del Talento Humano, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Decreto – 1072 de 2015 y Norma efr			X														
Gestión Estratégica	X																
Conciliación y Arbitramento		X															
Control Disciplinario				X													
Procesos Especiales		X															
Gestión Judicial	X																
Norma Técnica Colombiana de Accesibilidad NTC 6047 de 2013			X														
Intendencia Regional de Manizales																	
Especial de Biblioteca			X														

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 cuatro (4) años.



**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 **8** de **10**

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES													Responsable:
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Informe Evaluación del Estado del Sistema de Control Interno (Semestral).													Miguel Darío Quintana Sánchez
Informe Austeridad del Gasto Público (Trimestral).													Lola Graciela Venegas Castro Lisbeth Heliana Hernández García
Informe Control Interno Contable (Anual).													Lola Graciela Venegas Castro
Informe avance al Plan de Mejoramiento CGR-SIRECI (Semestral).													Lola Graciela Venegas Castro
Informe de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias PQRS (Semestral).													Miguel Darío Quintana Sánchez
Informe de Actualización de Sistema E-Kogui (Semestral).													Nini Sayury Cruz Tolosa – Diana Paola Aguasaco Munevar
Informe Derechos de Autor Software (Anual).													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa – Diana Paola Aguasaco Munevar
Seguimiento a Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME (Semestral).													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (Cuatrimestral).													Diana Paola Aguasaco Munevar
Seguimiento al Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación (Anual).													Lola Graciela Venegas Castro
Seguimiento Convenio Asobancaria - CIFIN (Semestral).													Wilma Rocío Pedrozo Ulloa
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" (Anual).													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 **9** de **10**

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Seguimiento a Planes de Mejoramiento por Procesos Auditorías OCI (Semestral).												
Seguimiento a Planes de Mejoramiento AGN (Trimestral).													Lisbeth Heliana Hernández García
Informe Evaluación Audiencia Pública de Rendición de Cuentas (Anual).													Nini Sayury Cruz Tolosa – Diana Paola Aguasaco Munevar
Seguimiento a la Evaluación del Avance al Cumplimiento del Programa de Formalización Laboral													Jefe Oficina
Informe sobre posibles actos de corrupción (Permanentemente).													Jefe Oficina
Asistencia a Comités													
Coordinación del Sistema de Control Interno.													Jefe Oficina
De Dirección.													Jefe Oficina
De Contratación.													Jefe Oficina o Delegado
Crédito de Vivienda.													Jefe Oficina o Delegado
Bienestar, Capacitación e Incentivos.													Jefe Oficina o Delegado
Comité de Conciliación y Defensa Judicial.													Jefe Oficina o Delegado
Jornadas de Capacitación													



**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 **10**

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Cultura Autocontrol.												
Asistencia a Capacitaciones.													Todos los funcionarios seleccionados