

| | SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | CODIGO: EC-F-001 |
|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | SISTEMA DE GESTION INTEGRAL | VERSION: 004 |
| | PROCESO: EVALUACION Y CONTROL | FECHA: 17 de junio de 2015 |
| SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS | PAGINA: 1 DE 1 |
| - | | |

Determinar los procesos que según los criterios definidos cumplen con las condiciones para ser auditados de forma ordinaria, según aprobación del Comité de Coordinación del Sistema de Control

| AÑO : 2016 | Programa Culminado | | | | | P: Pro | gramad | la | | | | | | E : Eje | cutada | | |
|---|-----------------------------------|--|---|--------|-----|--------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------|--------|-----|--|
| PROCESO | Alcance | Estrategia | Meta | ESTADO | Ene | Feb | Mar | Abr | May | Jun | Jul | Ago | Sep | Oct | Nov | Dic | OBSERVACIONES |
| 1. Gestión Judicial | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | - Se desarrolló del 08 de Febrero al 18 de Marzo de 2016 |
| 2. Régimen Cambiario | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | - Se desarrolló del 08 de Febrero al 18 de Marzo de 2016 |
| 3. Análisis Económico y de Riesgo | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | - Se desarrolló del 29 de Febrero al 01 de Abril de 2016 |
| 4. Actuaciones y Autorizaciones Administrativa | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | - Se desarrolló del 28 de Marzo al 06 de Mayo de 2016 |
| 5. Gestión del Talento Humano | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 28 de Marzo al 06 de Mayo de 2016 |
| 6. Procesos Paralelos a la Insolvencia | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016 |
| 7. Conciliación y Arbitramento | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016 |



| | SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | CODIGO: EC-F-001 |
|------------|---------------------------------|----------------------------|
| | SISTEMA DE GESTION INTEGRAL | VERSION: 004 |
| | PROCESO: EVALUACION Y CONTROL | FECHA: 17 de junio de 2015 |
| ICIA ES | FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS | PAGINA: 1 DE 1 |

Determinar los procesos que según los criterios definidos cumplen con las condiciones para ser auditados de forma ordinaria, según aprobación del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

| AÑO : 2016 Programa Culminado | | | | | | P: Pro | gramad | da | | | | | | E : Eje | cutada | | |
|--|--------------------------------------|---|---|--------|-----|--------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------|--------|--|--|
| PROCESO | Alcance | Estrategia | Meta | ESTADO | Ene | Feb | Mar | Abr | May | Jun | Jul | Ago | Sep | Oct | Nov | Dic | OBSERVACIONES |
| 8. Gestión de Infraestructura Física | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016 |
| 9. Intendencia Regional de Cartagena | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría. | P E | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 20 al 24 de Junio de 2016 |
| 10. Intendencia Regional de Cúcuta | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan | P E | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 20 al 24 de Junio de 2016 |
| 11. Intendencia Regional de | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de los desarrolladas en el proces riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | desarrolladas en el proceso | Р | | | | | | | | | | | | | Nota 1: Esta auditoria se aplaza, de acuerdo a la solicitud allegada a esta oficina, por la Dra. Yofla Alanny Alzate, Intendente Regional de Manizales, mediante correo del 20 de junio del presente año, donde manifiesta que en la Intendencia iniciaron obras de remodelación y sería compleja la realización de esta, (adjunta fotos como evidencia). De igual manera la Oficina de Control Interno, solicita la cancela dicha |
| Manizales | | | E | | | | | | | | | | | | | comisión mediante memorando 180-000110 y deja claro que está se solicitará una vez culmine los trabajos de adecuación de la sede. Nota 2: De acuerdo a la conversación sostenida con la Intendente de la Regional Manizales y el Supervisor del Contrato, esta auditoria se desarrolló del 14 al 16 de Septiembre de 2016. | |
| 12. Intendencia Regional de Bucaramanga | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 27 de Junio al 01 de Julio de 2016 |
| | Todas las actividades del | | de auditoría. Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso | E P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 05 al 08 de Julio de 2016 |
| | proceso | | auditoría definidos en el plan | E | | | | | | | | | | | | | |



| | SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | CODIGO: EC-F-001 |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | SISTEMA DE GESTION INTEGRAL | VERSION: 004 |
| | PROCESO: EVALUACION Y CONTROL | FECHA: 17 de junio de 2015 |
| PERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS | PAGINA: 1 DE 1 |

Determinar los procesos que según los criterios definidos cumplen con las condiciones para ser auditados de forma ordinaria, según aprobación del Comité de Coordinación del Sistema de Control

| AÑO : 2016 | Programa Culminado | | | | | P: Pro | gramad | da | | | | | | E: Eje | cutada | ı | |
|--|-----------------------------------|---|--|--------|-----|--------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---------------|--------|---|---|
| PROCESO | Alcance | Estrategia | Meta | ESTADO | Ene | Feb | Mar | Abr | May | Jun | Jul | Ago | Sep | Oct | Nov | Dic | OBSERVACIONES |
| 14. Intendencia Regional Barranquilla | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 11 al 15 de Julio de 2016 |
| | | gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. Entrevistas, verificación de | | E | | | | | | | | | | | | | |
| 15. Intendencia Regional de Cali | Todas las actividades del proceso | documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 25 al 28 de Julio de 2016 |
| | · | gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | auditoría definidos en el plan de auditoría. | E | | | | | | | | | | | | | |
| 16. Liquidación Judicial | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación gestión y seguimiento a los bervaciones y hallazgos. | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016 | |
| | | | E | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. Procesos Especiales | Todas las actividades del | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de Constatar que las actividades normas, manejo de los desarrolladas en el proceso riesgos, sistema de cumplan con los criterios de | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016 | |
| • | proceso | información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | de auditoría definidos en el plan las de auditoría. | E | | | | | | | | | | | | | 2016 |
| 18. Gestión Comunicaciones | Todas las actividades del | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos normas, manejo de los desarrolladas en el proceso riesgos, sistema de cumplan con los criterios de información, evaluación de auditoría definidos en el plan observaciones y hallazgos. | desarrolladas en el proceso | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016 |
| | proceso | | | E | | | | | | | | | | | | | |
| 19. Gestión Infraestructura y | Todas las actividades del | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos normas, manejo de riesgos, sistema de información, evaluación gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | desarrolladas en el proceso | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 08 de Septiembre al 21 de Octubre de |
| Tecnologías de la Información | proceso | | E | | | | | | | | | | | | | 2016 | |
| 20. Gestión Contractual | Todas las actividades del proceso | Entrevistas, verificación de documentos, requisitos normas, manejo de liesgos, sistema de cumplan con los criterios de información, evaluación de auditoría definidos en el plan gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | desarrolladas en el proceso | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 08 de Septiembre al 21 de Octubre de |
| | | | E | | | | | | | | | | | | | 2016 | |

| SUPERINTENDENCIA |
|------------------|
| DE SOCIEDADES |

| | SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | CODIGO: EC-F-001 |
|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | SISTEMA DE GESTION INTEGRAL | VERSION: 004 |
| | PROCESO: EVALUACION Y CONTROL | FECHA: 17 de junio de 2015 |
| SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES | FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS | PAGINA: 1 DE 1 |
| | | |

Determinar los procesos que según los criterios definidos cumplen con las condiciones para ser auditados de forma ordinaria, según aprobación del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

| AÑO : 2016 | Programa Culminado | | | | | P: Programada | | | | | E : Eje | cutada | | | | | |
|---|-----------------------------------|---|--|--------|-----|---------------|-----|-----|-----|-----|----------------|--------|-----|-----|-----|-----|---|
| PROCESO | Alcance | Estrategia | Meta | ESTADO | Ene | Feb | Mar | Abr | May | Jun | Jul | Ago | Sep | Oct | Nov | Dic | OBSERVACIONES |
| 21. Gestión Financiera y Contable | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan | P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 18 de Octubre al 19 de Diciembre de 2016 |
| | | gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | | E | | | | | | | | | | | | | |
| 22. Gestión Integral | Todas las actividades del | normas, manejo de los | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 11 de Octubre al 25 de Noviembre de 2016 |
| | proceso informac gestión | gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | evaluación de auditoría definidos en el plan juimiento a las de auditoría. | E | | | | | | | | | | | | | 2016 |
| 23. Gestión Estratégica | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los | e Constatar que las actividades s desarrolladas en el proceso e cumplan con los criterios de- e auditoría definidos en el plan s de auditoría. | P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 14 de Octubre al 21 de Noviembre de 2016 |
| | | información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | | E | | | | | | | | | | | | | |
| 24. Control Disciplinario | Todas las actividades del | normas, manejo de los | de Constatar que las actividades os desarrolladas en el proceso de cumplan con los criterios de de auditoría definidos en el plan | P | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 28 de Noviembre al 16 de Diciembre de 2016 |
| | proceso | información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | | E | | | | | | | | | | | | | |
| 25. Evaluación y Control | Todas las actividades del | normas, manejo de los | Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de | Р | | | | | | | | | | | | | Se desarrolló del 15 al 27 de Diciembre de 2016 |
| 23. Evaluación y control | proceso | información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos. | auditoría definidos en el plan | E | | | | | | | | | | | | | |
| 26. Especial Títulos de Depósitos Judiciales | Todas las actividades del proceso | normas, manejo de los riesgos, sistema de | e Constatar que las actividades s desarrolladas en el proceso e cumplan con los criterios de e auditoría definidos en el plan | P | | | | | | | | | | | | | Nota: Esta auditoria se realiza de acuerdo a solicitud allegada a esta oficina por la Dra. Ligia Stella Rodríguez Hernández Secretaria General, mediante memorando radicado 2016-01-355166 y aprobada por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, en sesión virtual del 27 de junio del presente año. Se desarrolló del 27 de Junio al 9 de Agosto de 2016. |
| | | | | E | | | | | | | | | | | | | |

^{1.} El Jefe de la Oficina de Control Interno tendrá la autonomía de cancelar auditorias programadas, de lo cual informara al comité de coordinación en el siguiente comité.

^{2.} Los procesos obligatorios de auditar son: Gestión Estratégica, Gestión Judicial, Gestión Contractual, Gestión del Talento Humano y Gestión Financiera y Contable.

^{3.} 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.

^{4.} Las auditorias relacionadas con los Sistemas de Gestión Ambiental, Gestión de Calidad y Seguridad de la Información se incluyen dentro del desarrollo de las auditorias internas, en los procesos que sea aplicable o que el líder de auditoría en cada proceso defina.