



SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página 1 de 10

## 1. PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN.

**VIGENCIA: 2019**

2. **OBJETIVO:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

3. **ALCANCE:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, 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:

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

5.2. Financieros: Presupuesto asignado

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

## CONVENCIONES

**Auditorías:**

Planeada:



Ejecutada:



**Informes y Seguidimientos Legales:**

Presentados:





**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

Código: EC-F-001

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

Fecha: 13 de junio de 2018

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

Versión: 006

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Número de Página 2 de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
<b>Auditorías</b>																	
<b>1. Actuaciones y Autorizaciones Administrativas</b>  Norma 9011: 4.4; 6.1; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10 Norma 14001: 7.3;7.5, 9.1, 10.2 Norma 27001: 6.1.2, 6.1.3, 7.2, 7.3, 7.5, 7.5.2, 7.5.3, 8.1, 8.2, 8.3, 10.1, 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 25 febrero al 01 de marzo <b>Desarrollo</b> 4 al 29 de marzo de 2019 Nini Sayury Cruz (L) Angela López Myriam Berdugo
<b>2. Gestión de Infraestructura Física</b>  Norma 9001: 7.3, 7.4, 7.5, 8.1, 8.2, 9.1, 9.3.2, 10.2, 10.3 Norma 14001: 7.3;7.5; 8.1, 9.1, 9.3; 10.2, 10.3 Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 25 febrero al 01 de marzo <b>Desarrollo</b> 4 al 29 de marzo de 2019 Lola Venegas (Lider) Rocío Pedrozo Miguel Quintana Lisbeth Hernández
<b>3. Gestión Financiera y Contable</b>  Norma 9001: 4.4; 6; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10. Norma 14001: 7.3; 7.5;9.1;10.2;10.3 Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 01 al 05 de abril <b>Desarrollo</b> 8 de abril al 10 de mayo de 2019 Myriam Berdugo (Lider) Lola Venegas Rocío Pedrozo
<b>4. Investigaciones Administrativas</b>																	<b>Preparación</b> 01 al 05 de abril





**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

Código: EC-F-001

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

Fecha: 13 de junio de 2018

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

Versión: 006

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Número de Página 3 de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
<p>Norma 9001: 4.4; 6; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10. Norma 14001: 7.3;7.5; 9.1, 10.2, 10.3. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.4, 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Desarrollo</b> 8 de abril al 3 de mayo de 2019 Angela López (Lider) Nini Sayury Cruz Miguel Quintana</p>
<p><b>5. Gestión Infraestructura y Tecnología de la Información</b></p> <p>Norma 9001: 4.4; 7.1.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 9.3.2; 10. Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 10.2 Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.1; 7.2; 7.3; 7.4; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral. Norma 5906:2002: 3; 2; 4, b.</p>																	<p><b>Preparación</b> 06 al 10 de mayo <b>Desarrollo</b> 13 de mayo al 7 de junio de 2019 Miguel Quintana (Lider) Rocio Pedrozo Angela López Nini Sayury Cruz</p>
<p><b>6. Gestión Documental</b></p> <p>Norma 9001: 7.5; 9.1.3; 9.3.2; 10.2; 10.3 Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 10.2, 10.3. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Preparación</b> 06 al 10 de mayo <b>Desarrollo</b> 13 de mayo al 12 de junio de 2019 Lola Venegas (Lider) Myriam Berdugo</p>
<p><b>7. Recuperación Empresarial</b></p> <p>Norma 9001: 4.4; 6; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10. Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 10.2; 10.3. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2.Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Preparación</b> 10 al 14 de Junio <b>Desarrollo</b> 17 de Junio al 12 de julio de 2019 Nini Sayury Cruz (Lider) Angela López Lisbeth Hernández</p>





**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página **4** de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
<b>8. Gestión Estratégica</b> Norma 9001: 4.1; 4.2; 4.3; 4, 4; 5.1; 6; 6.1; 6.2; 6.3; 7; 7.1; 7.2; 7.3; 7.4; 7.5; 9.1; 9.3; 10. Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 9.3; 10.2; 10.3. Norma 27001: 4.1; 4.2; 4.3; 4.4; 5.1; 5.2; 5.3; 7.2; 7.3; 8.1; 9.3; 10.1, 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 10 al 14 de Junio <b>Desarrollo</b> 17 de Junio al 12 de julio de 2019 Miguel Darío Quintana (Líder) Rocio Pedrozo
<b>9. Intendencia Regional Manizales</b> Calidad – Seguridad de la Información Norma 9001: 4.4; 6.1; 7.5; 9.1; 10.2, 10.3 Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.3; 7.5; 8.2; 10. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 09 al 12 de Julio <b>Desarrollo</b> 22 al 26 de julio de 2019 Myriam Berdugo (Líder) Nini Sayury Cruz
<b>10. Intendencia Regional Medellín</b> Seguridad de la Información Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.3; 7.5; 8.2; 10. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 09 al 12 de Julio <b>Desarrollo</b> 22 al 26 de julio de 2019 Miguel Quintana (Líder) Lola Venegas Rocio Pedrozo Angela López
<b>11. Intendencia Regional Cali</b>																	<b>Preparación</b> 09 al 19 de Julio





**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página 5 de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
Gestión Ambiental Norma 14001: 6.1; 7.3; 7.5; 8.2; 10.																	<b>Desarrollo</b> 29 de Julio al 02 de agosto 2019 Rocío Pedrozo (Lider) Lola Venegas Nini Sayury Cruz Miguel Quintana
12. Intendencia Regional Cartagena Seguridad de la Información Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.3; 7.5; 8.2; 10. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 09 al 19 de Julio <b>Desarrollo</b> 29 de Julio al 02 de agosto 2019 Angela López (Lider) Myriam Berdugo
13. Intendencia Regional Barranquilla Seguridad de la Información – Gestión Ambiental Norma 14001: 6.1;7.3; 7.5;8.2; 10. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.3; 7.5; 8.2; 10. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 05 al 09 de Agosto <b>Desarrollo</b> 12 al 16 de agosto 2019 Myriam Berdugo (Lider) Nini Sayury Cruz Lola Venegas
14. Intendencia Regional Bucaramanga Calidad Norma 9001: 4.4; 6,1; 7.5; 9.1; 10.2, 10.3																	<b>Preparación</b> 05 al 09 de Agosto <b>Desarrollo</b> 12 al 16 de agosto 2019 Miguel Quintana (Lider) Rocio Pedrozo Angela López
15. Apoyo Judicial																	<b>Preparación</b> 20 al 30 de Agosto



**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

Código: EC-F-001

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

Fecha: 13 de junio de 2018

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

Versión: 006

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Número de Página 6 de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
<p>Norma 9001: 7.5; 9.1.3; 9.3.2; 10.2; 10.3            Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 10.2, 10.3.            Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Desarrollo</b>            02 al 27 de septiembre 2019            Angela López (Lider)            Miguel Quintana            Lola Venegas</p>
<p><b>16. Gestión de Talento Humano</b></p> <p>Norma 14001: 5.3; 7.2; 7.3; 7.5; 9.1; 10.2; 10.3.            Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.1; 7.2; 7.3; 7.5; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.            Norma 5906:2002: 3.2.4.8; 3.2.5.1; 3.2.5.2; 3.2.5.3.</p>																	<p><b>Preparación</b>            20 al 30 de Agosto  <b>Desarrollo</b>            02 de septiembre al 04 de octubre 2019            Nini Sayury Cruz (Lider)            Rocio Pedrozo            Myriam Berdugo</p>
<p><b>17. Gestión Contractual</b></p> <p>Norma 9001: 7.5; 8.1; 8.2; 8.4; 8.5; 8.6; 8.7; 10.            Norma 14001: 7.5; 9.1; 10.2; 10.3.            Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Preparación</b>            30 de septiembre al 04 de octubre  <b>Desarrollo</b>            07 de octubre al 1 de noviembre 2019            Nini Sayury Cruz (Lider)            Rocio Pedrozo            Miguel Quintana</p>
<p><b>18. Gestión Judicial</b></p> <p>Norma 14001: 7.5; 9.1; 10.2; 10.3.            Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.</p>																	<p><b>Preparación</b>            30 de septiembre al 04 de octubre  <b>Desarrollo</b>            07 de octubre al 1 de noviembre 2019            Angela López (Lider)            Lola Venegas            Myriam Berdugo</p>



**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

Código: EC-F-001

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

Fecha: 13 de junio de 2018

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

Versión: 006

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Número de Página 7 de 10

6. TITULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Fecha Auditoria y Equipo Auditor:
<b>19. Atención al Ciudadano</b> Norma 9001: 7.5; 8.1; 8.2,1, 9.1.2, 9.3.2, 10. Norma 14001: 7.4.3; 7.5; 9.1; 10.2, 10.3 Norma 27001: 7.2; 7.3; 8.1; 10. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 05 al 08 de noviembre <b>Desarrollo</b> 11 de noviembre al 6 de diciembre 2019 Rocio Pedrozo (Líder) Nini Sayury Cruz
<b>20. Intervención</b> Norma 9001: 6.1; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10. Norma 14001: 7.5; 9.1; 10.2; 10.3. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 05 al 08 de noviembre <b>Desarrollo</b> 11 de noviembre al 6 de diciembre 2019 Angela López (Líder) Lola Venegas Myriam Berdugo
<b>21. Gestión de Información Empresarial</b> Norma 9001: 4.4; 6.1; 7.5; 8.1; 8.2; 9.1; 10. Norma 14001: 7.3; 7.5; 9.1; 10.2; 10.3. Norma 27001: 6.1.2; 6.1.3; 7.2; 7.3; 7.5; 8.1; 8.2; 8.3; 10.1; 10.2. Se deben evaluar los controles del anexo A asociados a cada numeral.																	<b>Preparación</b> 05 al 08 de noviembre <b>Desarrollo</b> 11 de noviembre al 6 de diciembre 2019 Lisbeth Hernández (Líder) Miguel Quintana

**Auditorias Especiales**





**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página 8 de 10

**Nota:**

1. El Jefe de la Oficina de Control Interno tendrá la autonomía de cancelar auditorias planeadas, de lo cual informará al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 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 programación y planeación de los tiempos de las auditorias de acuerdo con la priorización, los criterios y demás sistemas perfiles y variables.

7. 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 de cada vigencia.		■										
Informe Pormenorizado de Control Interno. (Cuatrimestral)			■				■						
Informe sobre posibles actos de corrupción. (Permanentemente)													No Aplica
Informe Austeridad en el Gasto. (Trimestral)		■			■								
Informe Control Interno Contable. (Anual)		■											
Informe avance al plan de mejoramiento CGR-SIRECI. (Semestral)	■						■						
Informe sobre las Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Semestral)		■											
Informe de Actualización de Sistema E-Kogui. (Semestral)		■							■				
Informe Derechos de Autor Software. (Anual)			■										



**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

**SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO**

**PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL**

**FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN**

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página 9 de 10

7. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad, pendientes de pago BDME. (Semestral)												
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción. (Cuatrimestral)													
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones. (Permanentemente)													
Seguimiento al Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF Nación. (Semestral)													
Seguimiento a los contratos o convenios vigentes para la Administración de Recursos.													No aplica
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. (Cuatrimestral)													
Seguimiento al Plan Sectorial de Desarrollo. (Trimestral)													No han definido
Seguimiento Convenio Asobancaria -CIFIN. (Semestral)													
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" (Antes SUIP)													
Seguimiento a planes de mejoramiento por procesos auditorías OCI ( Cuatrimestral )													
<b>Asistencia a Comités</b>													
Coordinación del Sistema de Control Interno.													



SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y GESTIÓN

Código: EC-F-001

Fecha: 13 de junio de 2018

Versión: 006

Número de Página 10 de 10

7. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	De Dirección.												
De Contratación.													
Junta de Adquisiciones.													
Comité de Conciliación y Defensa Judicial.													
De Plan de Desarrollo Administrativo.													
<b>Jornadas de Capacitación</b>													
Re-inducción (Cultura Autocontrol).													
Asistencia a Capacitaciones.													