



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 15/02/2023**

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, cinco (5) 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 P 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 al 30 de mayo Lola Venegas (L) Lisbeth Hernández Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera
4. Norma Técnica Colombiana de Accesibilidad NTC 6047 de 2013			X														Planeación: 31 de mayo al 2 de junio Ejecución: 5 al 30 de junio Lisbeth Hernández (L) Sayury Cruz Lola Venegas Diana P Aguasaco Luis Felipe Mosquera



**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 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:
5. Gestión Contractual Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 7.5; 8.1; 8.2; 8.4; 8.5; 8.6; 8.7 y 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001:2013: 7.3; 8.2 y 10.2 Controles Anexo A: 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.16.1.2; A.16.1.3; A.18.1.2; A18.1.3; A.18.1.4 y A.18.2.2			X														Planeación: 04 al 06 de julio Ejecución: 07 de julio al 04 de agosto Sayury Cruz (L) Rocio Pedrozo Lisbeth Hernández Lola Venegas Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera
6. Gestión de Infraestructura y Tecnologías de la Información Sistemas de Gestión NTC ISO 9001:2015: 7.3; 8.4 y 8.6 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001:2013: 5.3; 7.1; 7.2; 7.5.2; 8.2; 8.3; 9.1 y 10 Controles Anexo A: A.5.1.1; A.5.1.2; A.6.1.1; A.6.1.5; A.6.2.1; A.6.2.2; A.7.2.2; A.8.1.1; A.8.1.2; A.8.1.3; A.9.1.1; A.9.2.3; A.9.2.6; A.9.4.1; A.10.1.2; A.11.1.5; A.11.2.1; A.11.2.2; A.11.2.4; A.11.2.7; A.11.2.8; A.11.2.9; A.12.1.2; A.12.4.1; A.12.4.3; A.12.6.1; A.12.7.1; A.13.2.3; A.14.1.1; A.14.1.2; A.14.1.3; 14.2.3; A.14.2.4; A.14.2.8; A.14.3.1; A.15.1.3; A.16.1.3; A.16.1.4; A.16.1.6; A.17.1.3; A.18.1.1; A.18.1.2; A.18.1.3; A.18.1.5			X														Planeación: 08 al 11 de agosto Ejecución: 14 de agosto al 18 de septiembre Rocio Pedrozo (L) Sayury Cruz Lisbeth Hernández 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 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 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: 02 al 06 de octubre Lola Venegas (L) Lisbeth Hernandez Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera
8. Intendencia Regional 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: 09 al 13 de octubre Miguel Quintana (L) Lola Venegas Lisbeth Hernandez Rocio Pedrozo Diana P Aguasaco Luis Felipe Mosquera
9. Intendencia Regional Manizales 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																	Planeación: 25 al 29 de septiembre Ejecución: 23 al 27 de octubre Rocio Pedrozo (L) Lola Venegas Lisbeth Hernandez



**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 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:	
	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																	
10. 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: 30 de octubre al 03 de noviembre Lola Venegas (L) Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera	
																		Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Miguel Quintana Luis Felipe Mosquera
11. 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; 7.5; 7.1.2; 9.1 y 10 NTC ISO 14001:2015: 7.3 NTC ISO 27001:2013: 5.2; 6; 8.1 y 8.2 Controles Anexo A: A.5.1.1; A.6.1.2; A.6.1.5; A.7.2.2; A.8.1.3; A.8.2.1; A.8.3.3; A.10.1.2 y A.10.2.1; A.10.5.1; A.14.1.3 y A.15.1.3			X															Planeación: 10 al 17 de noviembre Ejecución: 20 de noviembre al 22 de diciembre Miguel Quintana (L) Lola Venegas Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Luis Felipe Mosquera
																		Rocio Pedrozo Sayury Cruz Diana P Aguasaco Luis Felipe Mosquera



**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**

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 cuatro (4) años.

8. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable:
	Informe Evaluación del Estado del Sistema de Control Interno (Semestral).												
Informe Austeridad del Gasto Público (Trimestral).													Luis Felipe Mosquera Morales
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



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:
	De Contratación.												
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													
Cultura Autocontrol.													Equipos auditores
Asistencia a Capacitaciones.													Todos los funcionarios seleccionados