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
	FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS	**PAGINA:** 1 DE 1

OBJETIVO GENERAL: **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 Actualizado 17-08-2016**

P: Programada **E:** Ejecutada

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	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 08 de Febrero al 18 de Marzo de 2016
				E													
2. Régimen Cambiario	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 08 de Febrero al 18 de Marzo de 2016
				E													
3. Análisis Económico y de Riesgo	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 29 de Febrero al 01 de Abril de 2016
				E													
4. Actuaciones y Autorizaciones Administrativa	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 28 de Marzo al 06 de Mayo de 2016
				E													
5. Gestión del Talento Humano	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 28 de Marzo al 06 de Mayo de 2016
				E													
6. Procesos Paralelos a la Insolvencia	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016
				E													
7. Conciliación y Arbitramento	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016
				E													

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
	FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS	**PAGINA:** 1 DE 1

OBJETIVO GENERAL: **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 Actualizado 17-08-2016**

P: Programada **E:** Ejecutada

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	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 10 de Mayo al 10 de Junio de 2016
				E													
9. Intendencia Regional de Cartagena	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 20 al 24 de Junio de 2016
				E													
10. Intendencia Regional de Cúcuta	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 20 al 24 de Junio de 2016
				E													
11. Intendencia Regional de Manizales	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													**Nota 1:** Esta auditoria se aplaza, de acuerdo a la solicitud allegada a esta oficina, por la Dra. Yorlly 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 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 desarrollará del 14 al 16 de Septiembre de 2016.
				E													
12. Intendencia Regional de Bucaramanga	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 27 de Junio al 01 de Julio de 2016
				E													
13. Intendencia Regional de Medellín	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 05 al 08 de Julio de 2016
				E													

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
	FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS	**PAGINA:** 1 DE 1

OBJETIVO GENERAL: **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 Actualizado 17-08-2016**

P: Programada **E:** Ejecutada

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	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 11 al 15 de Julio de 2016
				E													
15. Intendencia Regional de Cali	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 25 al 28 de Julio de 2016
				E													
16. Liquidación Judicial	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016
				E													
17. Procesos Especiales	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016
				E													
18. Gestión Comunicaciones	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 01 de Agosto al 02 de Septiembre de 2016
				E													
19. Gestión Infraestructura y Tecnologías de la Información	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 08 de Septiembre al 07 de Octubre de 2016
				E													
20. Gestión Contractual	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 08 de Septiembre al 07 de Octubre de 2016
				E													

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
	FORMATO: PROGRAMA DE AUDITORIAS	**PAGINA:** 1 DE 1

OBJETIVO GENERAL: **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 Actualizado 17-08-2016**

P: Programada **E:** Ejecutada

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	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 18 de Octubre al 16 de Diciembre de 2016
				E													
22. Gestión Integral	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 11 de Octubre al 25 de Noviembre de 2016
				E													
23. Gestión Estratégica	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 14 de Octubre al 21 de Noviembre de 2016
				E													
24. Control Disciplinario	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 28 de Noviembre al 16 de Diciembre de 2016
				E													
25. Evaluación y Control	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	P													Se desarrollará del 12 al 23 de Diciembre de 2016
				E													
26. Especial Títulos de Depósitos Judiciales	Todas las actividades del proceso	Entrevistas, verificación de documentos, requisitos de normas, manejo de los riesgos, sistema de información, evaluación de gestión y seguimiento a las observaciones y hallazgos.	Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso cumplan con los criterios de auditoría definidos en el plan de auditoría.	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 desarrollará del 27 de Junio al 29 de Julio 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.

Auditoria Interna **Auditoria Externa**