

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

1. PLAN DE AUDITORÍA DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	VIGENCIA: 2026 Año 2 del ciclo Versión 4 del 30/09/2026
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, se busca establecer los informes, las actividades y 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: 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.	

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

6. 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
Auditorías Año 2026																	
1. Gestión de Infraestructura y Tecnologías de la Información			X														Planeación: Del 9 al 13 de febrero Ejecución: Del 16 de febrero al 10 de abril Miguel Quintana (L) Giselly Martinez Nathalia Rojas Diana Aguasaco Johana Reyes Victor Romero Fausto Puerto Carlos Rey Francisco García
2. Control Disciplinario				X													Planeación: Del 19 al 26 de marzo Ejecución: Del 13 de abril al 1 de junio Victor Romero (L) Johana Reyes Miguel Quntana Fausto Puerto Carlos Rey

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL		Código	ECO-FM-001
			Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN		Fecha	24/10/2025
			Clasificación de la información	Pública

6. 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
3. Atención al Ciudadano			X														Planeación: Del 19 al 26 de marzo Ejecución: Del 14 de abril al 2 de junio Giselly Martinez (L) Nathalia Rojas Diana Aguasaco Francisco García
4. Gestión de Información Empresarial		X															Planeación: Del 15 al 22 de mayo Ejecución: Del 3 de junio al 16 de julio Carlos Rey (L) Nathalia Rojas Víctor Romero Fausto Puerto
5. Gestión Financiera y Contable			X														Planeación: Del 19 al 25 de mayo Ejecución: Del 4 de junio al 17 de julio Johana Reyes (L) Giselly Martinez Diana Aguasaco Francisco García

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL			Código	ECO-FM-001
				Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN			Fecha	24/10/2025
				Clasificación de la información	Pública

6. 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
6. Intendencia Regional de la Zona Caribe del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina																	Planeación: Del 19 al 25 de mayo Ejecución: Del 6 al 28 de julio Diana Aguasaco (L) Giselly Martinez Johana Reyes Victor Romero
7. Recuperación Empresarial		×															Planeación: Del 2 al 8 de julio Ejecución: Del 21 de julio al 11 de septiembre Fausto Puerto (L) Giselly Martinez Nathalia Rojas Diana Aguasaco Johana Reyes Victor Romero Francisco García

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL				Código	ECO-FM-001
					Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN				Fecha	24/10/2025
					Clasificación de la información	Pública

6. 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
8. Intervención		X															Planeación: Del 25 al 31 de agosto Ejecución: Del 11 de septiembre al 20 de octubre Victor Romero (L) Giselly Martinez Johana Reyes Carlos Rey
9. Gestión del Talento Humano			X														Planeación: Del 25 al 31 de agosto Ejecución: Del 11 de septiembre al 21 de octubre Diana Aguasaco (L) Nathalia Rojas Lida Cárdenas Fausto Puerto Francisco García

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL				Código	ECO-FM-001
					Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN				Fecha	24/10/2025
					Clasificación de la información	Pública

6. 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
10. Intendencia Regional de la Zona Occidental y Costa Pacífica																	Planeación: Del 5 al 9 de octubre Ejecución: Del 26 de octubre al 18 de noviembre Fausto Puerto (L) Giselly Martinez Victor Romero Francisco García
11. Norma Técnica 6047 de 2013			×														Planeación: Del 3 al 9 de noviembre Ejecución: Del 19 de noviembre al 23 de diciembre Nathalia Rojas (L) Giselly Martinez Diana Aguasaco Lida Cárdenas Johana Reyes Fausto Puerto Carlos Rey Francisco Garcia

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL							Código	ECO-FM-001
								Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN							Fecha	24/10/2025
								Clasificación de la información	Pública

6. 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
Sistema de Gestión Seguridad de la Información, Ambiental y Calidad																	Planeación: Del 4 al 8 de mayo Ejecución: Del 11 al 15 de mayo Oficina Asesora de Planeación
Sistema de Gestión Salud y Seguridad en el Trabajo y efr																	Planeación: Del 31 de agosto al 4 de septiembre Ejecución: Del 7 al 11 de septiembre Oficina Asesora de Planeación
Auditorías Especiales																	
Auditoría Especial 1																	
• El equipo de auditoria se definirá, de acuerdo con el Talento Humano disponible previo a la realización de las auditorias.																	
Procesos - Continuación Ciclo de Auditoría																	
Liquidación Judicial		×															
Gestión Contractual			×														

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

6. 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 Integral	X																
Procesos Especiales		X															
Procesos Societarios		X															
Intendencia Regional de la Zona Eje Cafetero																	
Intendencia Regional de la Zona Sur																	
Gestión Estratégica	X																
Gestión Documental			X														
Gestión Comunicaciones	X																
Análisis Económico y de Riesgos		X															
Régimen Cambiario		X															
Análisis Financiero y Contable		X															
Intendencia Regional de la Zona Santanderes y Arauca																	
Gestión Judicial	X																
Evaluación y Control				X													
Conciliación y Arbitramento		X															

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

6. 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, Seguridad y Salud en el Trabajo, Centros de Conciliación y Arbitraje y efr, se desarrollarán por parte de los líderes y equipos certificados para cada sistema de gestión, bajo el liderazgo de la Oficina Asesora de Planeación. 4. El ciclo de auditoría para la Entidad tiene una duración de cuatro (4) años.																	

12. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable
Evaluación Audiencia Pública de Rendición de cuentas. (Anual)													Giselly Martinez
Evaluación del Estado del Sistema de Control Interno. (Semestral)													Miguel Quintana Giselly Martinez
Avance Plan de Mejoramiento CGR-SIRECI. (Semestral)													Johana Reyes
Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias PQRSD. (Semestral)													Nathalia Rojas Victor Romero

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

12. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable
Planes de Mejoramiento por procesos - Auditorías OCI. (Semestral)													Victor Romero Nathalia Rojas
Control Interno Contable. (Anual)													Johana Reyes Nathalia Rojas
Austeridad del Gasto Público. (Trimestral)													Johana Reyes
Planes de Mejoramiento AGN. (Semestral)													Giselly Martinez Lida Cárdenas
Actualización del Sistema E-Kogui. (Semestral)													Carlos Rey
Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME. (Semestral)													Francisco García
Convenio Asobancaria - CIFIN. (Semestral)													Nathalia Rojas Fausto Puerto
Derechos de Autor Software. (Anual)													Nathalia Rojas Diana Aguasaco
Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF Nación. (Anual)													Johana Reyes
Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP. (Anual)													Carlos Rey
Seguimiento al ejercicio de la Función Disciplinaria – Circular 09 de 2025. (Anual)													Carlos Rey Victor Romero
Arqueos de Caja Mejor. (Anual)													Francisco García

 Superintendencia de Sociedades	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

12. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable
Seguimiento al Cumplimiento Ley de Transparencia 1712 de 2014 (Resolución 1519 de 2020). (Anual)													Diana Aguasaco Fausto Puerto
Evaluación por dependencias													Nathalia Rojas Giselly Martinez
Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP.													Francisco García
Informe sobre posibles actos de corrupción. (Cuando aplique)													Jefe Oficina de Control Interno
Asistencia a Comités													
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.													
Comité Directivo.													
Comité Institucional de Gestión y Desempeño.													
Comité de Contratación.													
Comité de Conciliación y Defensa Judicial.													
Comité de Bienestar, Capacitación e Incentivos.													

	PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	ECO-FM-001
		Versión	009
	FORMATO: PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE PROCESOS, INTENDENCIAS REGIONALES Y SISTEMAS DE GESTIÓN	Fecha	24/10/2025
		Clasificación de la información	Pública

12. INFORMES Y SEGUIMIENTOS LEGALES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable
Comité de Créditos para Vivienda.													
Jornadas de Capacitación													
Re-inducción (Cultura Autocontrol).													
Asistencia a Capacitaciones.													