



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2023

Objetivo del Plan: Obtener una seguridad razonable para expresar una opinión confiable sobre las operaciones de la entidad.

(*) Evaluar la gestión de las diferentes unidades auditables de la entidad y su conformidad con las disposiciones legales vigentes, así como los componentes establecidos en el modelo estándar de control interno "MECI 2014", marco internacional para la práctica profesional de la auditoría interna, la norma de calidad NTC GP 1000:2009 y el modelo integrado de planeación y gestión MIPG.

(*) Identificar y valorar los riesgos, de incorrección material, debido a fraude o error, basándose en el conocimiento de la entidad y de su entorno, incluido el control interno de la entidad.

(*) Obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada, mediante el diseño y la implementación de respuestas adecuadas a los riesgos valorados.

Alcance del Plan: Proyectado: Para un (1) año.

Cumplimiento: Verificar la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables.

Estratégico: Evaluar, monitorear y medir el desempeño organizacional de la entidad. (Evaluación de la efectividad y eficacia de los objetivos institucionales).

Gestión y Resultados: Verificar las actividades relativas a la gestión de los diferentes procesos de la entidad, con el fin de determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos y los controles de los métodos de medición e información sobre el impacto, efecto y naturaleza de las observaciones encontradas.

Nivel de criticidad del riesgo	Calificación				
	0	1	3	5	Extremo
Importancia estratégica del proceso	Bajo	Moderado	Alto		
Recursos económicos aplicados al proceso	No asociado a programas estratégicos	Asociado a 1 programa estratégico	Asociado a 2 o más programas estratégicos		N/A
Expectativas de la alta dirección	N/A	Ubicado en el tercer rango de la lista de procesos.	Ubicado en el segundo rango de la lista de procesos	Ubicado en el primer rango de la lista de procesos	
Planes de mejoramiento	No se presentan expectativas sobre el proceso	N/A	Expectativas Subgerentes	Expectativas Gerente	
Tiempo transcurrido desde la última auditoría	No presenta acciones de mejora	Presenta acciones de mejora con 1 ente auditor	Presenta acciones de mejora con 2 entes auditores	Presenta acciones de mejora con 3 o más entes auditores.	
Resultado de la auditoría	N/A	Auditado en los últimos dos años	Auditado hace más de dos años.	No auditado	
	En limpio	Con observaciones y recomendaciones	Con hallazgos de incidencia administrativa.	Con hallazgos de incidencia fiscal, penal o disciplinaria	

Recursos:

Humanos: Equipo de trabajo de la Dirección de Auditoría Interna y cuando se requiera personal idóneo y especializado externo; según la necesidad de la auditoría.

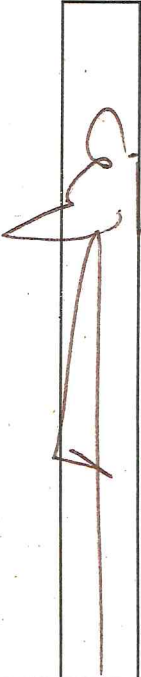
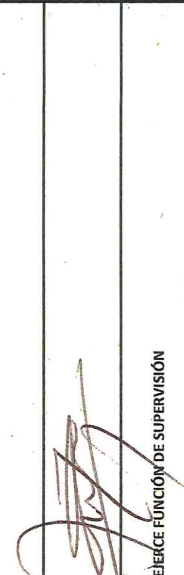
Financieros: Presupuesto asignado para la vigencia 2023.

Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, correo electrónico de la empresa, entre otros.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Unidad de tesorería																			Sub-Gerencia Administrativa y Financiera
Gestión de compras																			Sub-Gerencia Comercial y de Mercadeo
Gestión del talento humano																			Oficina Estratégica
Gestión contractual																			Sub-Gerencia Administrativa y Financiera
Supervisión																			Oficina Estratégica
Gestión Documental																			Sub-Gerencia de Servicios

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Medición estado de avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI (FURAG)																			
Informe de evaluación independiente del Sistema de Control Interno																			
Informe sobre posibles actos de corrupción																			
Informe sobre la atención prestada por la entidad a quejas, sugerencias y reclamos PQRS																			
Informe Control Interno Contable.																			
Informe de evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación Planes de Acción por Dependencias)																			
Informe Derechos de Autor-Software																			
Informe de Austeridad en el Gasto																			
Rendición de la Cuentas Anual																			
Evaluación de cumplimiento del Plan Único de Mejoramiento, producto de las auditorías.																			
Evaluación de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico																			
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano																			
Seguimiento asuntos sobre procesos contables (saneamiento contable)																			
Reporte al Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) de la CGR																			
Informe de seguimiento acciones de repetición (Comité de Conciliación)																			
Verificación al Cumplimiento Ley de Cuotas																			

201

Verificación al Sistema de Administración del Riesgo											
											
RESPONSABLE DE AUDITORIA											
											
QUIEN EJERCE FUNCIÓN DE SUPERVISIÓN											

