

Objetivo:	Planificar y establecer los trabajos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control, acordes a los elementos de auditorías priorizadas en riesgos, a los roles de la oficina de control interno y el correspondiente a informes de Ley.																
Alcance:	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.																
Criterios:	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la Supersolidaria. - Normatividad vigente aplicable a Función Pública y a cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio. - Sistemas de Información establecidos en la Supersolidaria. - Guías y Circulares entes reguladores del control interno - Cartas circulares y alertas de entes de control y vigilancia 																
Riesgos de la auditoría:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Supersolidaria 2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno 3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso 5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información 6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros 																
Recursos:	<p>1) Humanos: Equipo de trabajo requerido de la Oficina de Control Interno</p> <p>JO: Jefe Oficina PE: Profesional Especializado; TA: Técnico Administrativo; CA: Contratista Abogado; CI: Contratista Ingeniero; CF: Contratista Financiero/admón; SE: Secretaria Ejecutiva; EA:Equipo Auditor</p> <p>2) Financieros: Presupuesto asignado</p> <p>3) Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad</p>																
Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Auditorías Internas (Basadas en Mapas de Riesgos)																	
Gestión Integral del Talento Humano	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoría				X	X								

Riesgos del Plan de Continuidad del Negocio de la SES Decreto 767 de 2022; Decreto 338 de 2022, Directiva Presidencial, 02 de 2022; Dpresd 03 de 2021; Resolución Interna que Adopta estrategias inherentes; Ley 1712 de 2014; Decreto 103 de 2015) y seguimiento al proyecto rediseño página web (Resolución 1519 de 2020 y sus anexos); decreto 1499/17; decreto 1078 de 2015; dec 1072 de 2015. Ley 1523 de 2012; Ver guía Documento Técnico del Plan de Continuidad del Negocio Entendimiento Función Pública	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X							X		
Supervision (vigiladas)	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria					X						X		
Planificación Estrategica	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X			X				X		
Procedimiento de contratación	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria						X							
Subtotales					0	0	0	3	2	1	1	0	0	3	0	0	
2. Informes de Ley OCI	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Ejecutivo Anual de Control Interno, correspondiente vigencia 2024 (Art. 2,2,21,2,5 del Decreto # 1083/2015, literal e)).	Legal	N/A	JO	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria	X	X											
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno. (Artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el cual derogó art 9 Ley 1474/2011)	Legal	N/A	JO	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria	X						X						
Informe sobre posibles actos de corrupción.Art 14 Ley 1474 /2011, párrafo dos y Directiva Presidencial 01 de 2015 (cuando se presente)	Legal	N/A	JO	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria													

Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (art 76 LEY 1474/2011)	Legal	N/A	TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria	X							X					
Informe Control Interno Contable. (Art 2,2,21,2,2 Ley 1083 de 2015, literal a); Instructivo 001/2024 CGN)	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria		X											
Evaluación a la gestión por dependencias, del año anterior, como criterio para concertar compromisos laborales EDL (art 39 Ley 909 de 2004 y Acuerdo CNSC - 20181000006176 de 2018.	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria	X												
Informe de derechos de autor software. (LEY) - Circular 017 del 01 junio 2011 , reporte en aplicativo	Legal	N/A	CI/PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X										
Seguimiento a la actividad litigiosa Ekoqui - Decreto 1069 de 2015- ADJE	Legal	N/A	CA/PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria		X											
Informe Trimestral de austeridad en el gasto. Decreto 1068 2015. Seguimiento Buenas Prácticas para el ahorro de energía y agua -Directiva Presidencial 01 de 2024	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X			X			X				X
Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico. Reporte AGN. Decreto 106 de 2015(LEY)	Legal	N/A	CA/TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X			X			X				X
Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Sobre Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública. Obligacion Art 5 Dec 2641 de 2012. Elaborado bajo Decreto 1122 de 2024. Base desde Art 73 Ley 14174/11 y base Mapa de Riesgos de Corrupción SES. Seguir Guía dafp 2015 y numeral 2. dice periodicidad explicita	Legal	N/A	TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria					X				X				
Informe seguimiento Comité de Conciliación. Del Art. 125. De la acción de repetición.Ley 2220 de 2022.Cuando se presente, perido contempldo por la OCI	Legal	N/A	CA/TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria					X						X		
Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital Decreto 767 de 2022	Legal	N/A	CI/EA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X							X			

Informe semestral de seguimiento al plan de mejoramiento, de la contraloría CGR (Art 2,2,21,4,9. literal i) y Art. 41 Res. Orgánica #-066 de 2024).	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria	X						X					
Seguimiento y mantenimiento Mapa de Aseguramiento, segunda tercera línea de defensa. Manual Operativo del MIPG - Versión 2. mensual y trimestral	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X			X			X			X
Propender por generar Procesos de Auditoría Forense cada dos años . Art. 2,1,4,3,2,8, Inicia en 2025. Se requiere capacitación a la OCI según mismo decreto, numeral anterior. Decreto 1600 de 2024	Legal	N/A	EA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria												
Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano (Directiva Procuraduría G N , # 015 de 2022 y circular 10 CNSC) TH	Legal	N/A	CA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X	X							
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" Ley 2013 de 2019 (LEY)	Legal	N/A	CA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria						X						X
Subtotales					5	3	4	2	3	4	3	0	4	2	1	3
3. Informes otros roles OCI (evaluación gestión, prevención de riesgos)	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Software proceso de captura información de las Vigiladas, procesamiento y reportes útiles de la Información. (Solamente si se cuenta con el perfil de Ingeniero de Sistemas)	Priorización de Auditorías	EA	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria					X	X						
Nómina, capacitación y bienestar, inducción, EDL.	Legal	EA	CF	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X	X							
Comité de Convivencia Laboral - Circular 100-004-2024 - DAFP.Procesos de acoso que adelanta el Talento Humano	Legal	EA	CA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria						X						X
Proceso de Contratación. (evaluación modalidades de contratación efectuadas, etas pre, cont y post y seguimientop a funciones de Supervisión acordes plan mejora CGR)	Priorización de Auditorías	N/A	CA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria		X				X				X		

Formulación Plan de Austeridad en el Gasto 2025, criterios comunicado Procuraduría General de la Nación, diciembre 2024.	Legal	N/A	PE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X										
Gestión SES, sobre vigiladas nivel 1 y 2 (intervenidas, procesos liquidación y a las labores e informes últimos de supervisión, evaluación expedientes).	Priorización de Auditorías	EA	EA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X						X			
Seguimiento a planes de Mejoramiento OCI. (informe trimestral y seguimientosmes a mes, alertas).	Priorización de Auditorías	EA	EA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X			X					X		
Ejecución Presupuestal, incluye seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones.	Legal	EA	CA/TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X						X			
Rendición Pública de Cuentas. cumplimiento de las obligaciones legales relacionadas (Conpes 3654 del 12 de abril de 2010 y Guia DAFP)	Legal	EA	TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria											X	X	
Plan de Acción Anual - PAA vigencia 2025	Priorización de Auditorías	EA	TA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X		X				X			
Comités Institucionales, cumplimiento regulación y seguimiento a tareas o compromisos).	Priorización de Auditorías	EA	CA	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria							X						
Ley de Transparencia y Acceso a la Información Publica (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015) y seguimiento al proyecto rediseño página web (Resolución 1519 de 2020 y sus anexos) (Se realiza si se cuenta con un perfil de ingeniero)	Legal	EA	CI	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria				X						X			
Cajas Menores	Priorización de Auditorías	EA	SE	De acuerdo con objetivo y alcance de la Auditoria			X		X			X					X
Subtotales					0	1	3	4	3	4	2	1	1	5	3	2	
4. Asistencia Comités (Interinstitucionales e Institucionales)	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	N/A	N/A	EA	N/A	X				X				X			
A solicitud de la Superintendenta	N/A	N/A	JO	N/A												
Subtotales					1	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0
5. Fomento de la cultura del Control	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Cultura del Control - con apoyo de Comunicaciones	N/A	N/A	SE	N/A			X			X						
6. Armonización Auditorías de Calidad y las OCI	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de Auditoría	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Auditorías Internas de Calidad.	Normas de Calidad	EA	OAPS	N/A			X									
Totales por mes					6	4	7	9	9	9	6	1	6	10	4	5

Elaboró: Jorge Hernando Pedraza Vargas; Jefe Oficina de Control Interno
Martha Rocio Yanquen; Profesional Especializada O.C.I.

Revisó y Aprobó: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Sesión del 27 /01/2025