

		PLAN ANUAL DE AUDITORÍA														
Objetivo: Planificar anualmente de manera ordenada la ejecución de las actividades en cumplimiento de los roles asignados a la Oficina de Control Interno de la Superservicios y la realización de las auditorías a los sistemas de gestión con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos con base en la gestión de riesgos y el fomento de la cultura de control																
Vigencia: 2026								Aprobación CICCI: 04/02/2026								
Alcance del Plan Anual de Auditoría: El alcance del Plan Anual de Auditoría debe incluir los aspectos identificados en la matriz de priorización de auditorías basadas en riesgos, el enfoque preventivo, de liderazgo estratégico y de articulación con los entes de control, así como la elaboración de informes de ley y los sistemas de gestión que hacen parte del SIGME.																
Criterios: Normatividad aplicable a la SSPD y a cada una de las unidades auditables (programa, plan, proyecto, proceso, procedimiento, política, etc) Normas de sistemas de gestión aplicables Referente estratégico vigente Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la SSPD																
Recursos: Humano. Equipo de Auditores Oficina de Control Interno - Auditores de sistemas de gestión de la Superservicios Tecnológico. Puestos de trabajo, Herramientas ofimáticas y equipos de cómputo Financieros: Presupuesto asignado																
Proceso SIGME o unidad auditable	Auditorías Internas de Gestión Oficina de Control Interno	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Auditor Líder	Equipo Auditor
Misional	Dirección Territorial (Auditoría Integral)			X	X	X									Por Definir	Por Definir
Dirección de Talento Humano	Manual de Ingreso Permanencia y Retiro			X	X	X	X								Por Definir	Por Definir
Comunicaciones	Procedimiento de Comunicaciones			X	X	X									Por Definir	Por Definir
Superintendencias Delegadas	Reportes y/o Funcionamiento SUI						X	X	X						Por Definir	Por Definir
Dirección Financiera	Tesorería								X	X	X				Por Definir	Por Definir
OARES	Riesgos y Metodologías								X	X	X				Por Definir	Por Definir
Superintendencias Delegadas	VI-P-010 VI-P-011									X	X	X			Por Definir	Por Definir
OAPII- Superintendencias Delegadas . OARFS	Proyectos de Inversión								X	X	X				Por Definir	Por Definir
PTEP	Seguimiento a la implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública									X	X	X			Por Definir	Por Definir
AUDITORÍAS FINALIZADAS POR MES						2	1		1		3	2			9	
AUDITORÍAS DE SISTEMAS DE GESTIÓN INTERNAS Y EXTERNAS		Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE - Consumo de agua potable) Iteración 2024				1										1		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE -Información técnico operativa Aseo: Estado de la disposición final en Colombia) Iteración 2024				1										1		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE -Componente de aprovechamiento Aseo) Iteración 2024				1										1		
Delegada Energía y Gas (OOEE- Componente comercial Energía) Iteración 2025											1			1		
Delegada Energía y Gas (OOEE- Componente comercial Gas por Red) Iteración 2025												1		1		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE - Consumo de agua potable) Iteración 2025											1			1		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE -Información técnico operativa Aseo: Estado de la disposición final en Colombia) Iteración 2025												1		1		
Delegada Acueducto Alcantarillado y Aseo (OOEE -Componente de aprovechamiento Aseo) Iteración 2025													1	1		
NOTA: Las fechas de las auditorías son indicativas teniendo en cuenta que, en cada caso, debe considerarse la agenda de los líderes y responsables de las unidades auditables y pueden presentarse circunstancias que ameriten su modificación, de acuerdo a las actividades previas requeridas para su realización y el desarrollo de los ejercicios de aseguramiento correspondientes.																
AUDITORÍAS FOCALIZADAS		Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Responsable Equipo OCI	
Seguimiento a cumplimiento Directiva 010 de 2022 Comisión Nacional del Servicio Civil		1												1	Por Definir	
Gestión por dependencias	Informe de evaluación Institucional por dependencias		1											1	Por Definir	
Control Interno Contable	Informe Control Interno Contable.		1											1	Por Definir	
Evaluación Sistema de Control Interno	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	1						1						2	Por Definir	
Austeridad	Informe Austeridad en el Gasto y Seguimiento al Plan de austeridad - Seguimiento Buenas Prácticas para el ahorro de energía y agua -Directiva Presidencial 01 de 2024		1		1			1				1		4	Por Definir	
Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR	Verificar el avance del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría y reportarlo al SIRECI Resolución REG - ORG 0066 de 2024 Verificar la efectividad acciones suscritas plan de mejoramiento con la CGR Circular 015 de 2020	1						1						2	Por Definir	
Auditoria Focalizada Talento Humano	Seguimiento a la suscripción y evaluación de los Acuerdos de Gestión														Por Definir	
	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"															
	Reporte de la información sobre la participación femenina en cargos directivos - Ley de Cuotas y vinculación de personas en condición de discapacidad										1					
	Seguimiento a Formalización de Empleo Público															
Requerimiento Cámara de Representantes	Requerimiento, Cámara de Representantes, sobre información presupuestal y contable para el fenecimiento de la cuenta general del presupuesto y del tesoro y la situación financiera (balance general) de la nación, vigencia fiscal 2022.			1										1	Por Definir	
FURAG	Reporte FURAG			1										1	Por Definir	
	Informe de resultados FURAG											1		1	Por Definir	
EKOGUI	Informe Litigiosa del Sistema EKOGUI		1						1					2	Por Definir	
Derechos de Autor	Informe Derechos de Autor Software		1											1	Por Definir	
QRSF	Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.						1					1		2	Por Definir	
Comité de Conciliación	Funciones Comité de Conciliación y seguimiento acciones de repetición											1		1	Por Definir	
Ejecución Presupuestal	Informe de seguimiento a la Ejecución del presupuesto de ingresos y gastos		1					1				1		3	Por Definir	
Cajas Menores	Arqueo de cajas menores											1		1	Por Definir	
SUIT	Seguimiento a la estrategia de racionalización de trámites a través del Sistema Único de Información de Trámites -SUIT												1	1	Por Definir	
Gestión Documental	Cumplimiento Acuerdo 001 de 2024									1				1	Por Definir	
Modelo Seguridad y Privacidad de la Información	Evaluación independiente y objetiva sobre la eficacia del sistema de gestión de seguridad de la información, identificando áreas de riesgo y proponiendo mejoras para garantizar el cumplimiento de los objetivos y la normativa aplicable.				1									1	Por Definir	

Seguimiento Gestión del Riesgo	Evaluación de la efectividad de los controles y la proposición de mejoras para hacer más efectiva la gestión de los diferentes tipos de riesgos											1			1	Por Definir
Auditoría Focalizada Aplicativos Información Financiera y Reportes	Cumplimiento de las obligaciones establecidas para los usuarios del SIIF Nación												1		1	Por Definir
	Evaluación al Cumplimiento de las Políticas y Protocolos de Seguridad del Aplicativo CHIP															
	Verificar la oportunidad de transmisión de los reportes de la SSPD via SIRECI															
	Monitoreo a reportes financieros externos															
Informe de Gestión Oficina	Informe Consolidado Auditorias												1	1	Por Definir	
	Informe Seg. Bienestar A y Capacitación					1							1		2	Por Definir
	Seg. Circular 100 Comité Conv.												1		1	Por Definir
TOTAL INFORMES DE LEY POR MES		3	6	2	2	1	1	4	1	1	2	9	2	34		
OTRAS ACTIVIDADES (ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO)		Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Responsable Equipo OCI	
SEGUIMIENTO Y REQUERIMIENTOS																
Fomento de Cultura de Control Nivel Central y Territorial								1	1	1	1	1		5	Por Definir	
Atender Auditoria CGR.		1	1	1	1	1	1							6	Por Definir	
Seguimiento a Requerimientos a Entes de Control		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Sostenibilidad Contable					1			1				1		3	Por Definir	
Institucional de Coordinación Control Interno			1										1	2	Por Definir	
Bajas y Bienes		1												1	Por Definir	
Gestión Documental		1												1	Por Definir	
Contratación		1			1			1				1		4	Por Definir	
Gestión y Desempeño		1				1				1				3	Por Definir	
Verificación mensual al Comité de Conciliación y Defensa Judicial		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24	Por Definir	
Calificación de ACPM PMI (CGR,y Auditoria de Gestión y de Calidad)		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Seguimiento Indicadores OCI		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Reportes Riesgos		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Reporte Plan de Acción		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Gestión Documental de la OCI														0	Por Definir	
Actualización Normograma														0	Por Definir	
Apoyo a la Suoervisión de los Contratos			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	Por Definir	
Supervisión y revisión de Auditorías														0	Por Definir	
Capacitación Funcionarios OCI		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	Por Definir	
Revisión y actualización de la Documentación														0	Por Definir	
TOTAL		10	11	11	12	10	12	13	10	10	12	11	10	132		