

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20251100087373**

Página 1 de 1

Bogotá D.C., 07 de Noviembre de 2025

PARA: **DOLLYARIAS CASAS**
Subdirección Administrativa y Financiera

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Auditoría de Austeridad tercer trimestre 2025

Respetada doctora Dolly:

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2025, me permito informar que daremos inicio al seguimiento de las medidas de austeridad correspondientes al tercer trimestre del año 2025, cuyo objetivo es verificar el cumplimiento de las disposiciones en materia de austeridad del gasto público establecidas por la UAESP, conforme a la normatividad vigente.

Para el desarrollo, comedidamente le solicitamos que los designados para atender el seguimiento a la auditoría, cuenten con la disponibilidad para coordinar las actividades correspondientes según el cronograma adjunto.

Agradecemos su especial atención y colaboración. Cordialmente el cronograma adjunto.

Sandra Beatriz
Alvarado
Salcedo

Firmado digitalmente
por Sandra Beatriz
Alvarado Salcedo
Fecha: 2025.11.10
16:37:44 -05'00'

SANDRA BEATRIZ ALVARADO SALCEDO

Jefe Oficina de Control Interno sandra.alvarados@uaesp.gov.co

Anexo: Anexo Plan de Auditoría

Elaboró: Jairo Enrique Peñaranda Torrado – Contratista OCI
Revisó y aprobó: Sandra Beatriz Alvarado Salcedo Jefe OCI

PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA	GESTIÓN Y RESULTADOS (1)	ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE (1)	LEGAL (1)	SISTEMA DE GESTIÓN (2)
			X	
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	Gestión Financiera (Subdirección Administrativa y Financiera- SAF)			
OBJETIVO	Verificar el cumplimiento de las medidas que en materia de Austeridad del Gasto Público tiene establecidas la UAESP respecto a la normatividad vigente en el 2025.			
ALCANCE	Se analizarán los resultados obtenidos en el periodo de julio a septiembre del 2025, respecto a los artículos incluidos en el Plan de Austeridad de la Entidad del año 2025 y los siguientes artículos: Artículo 6 “Reducción del gasto en CPS Artículo 11 “Capacitación” Artículo 12 “Bienestar” Artículo 18 “Fotocopiado, multicopiado e impresión” Artículo 23 “Servicios públicos”			
PERIODO DE EJECUCIÓN	7 al 28 de noviembre del 2025			
CRITERIOS DE AUDITORÍA	- Plan Austeridad del Gasto 2025– UAESP. - Decreto Distrital 062 del 2024 - Circular Distrital 002 del 2025			
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (E)(3)	Sandra Beatriz Alvarado Salcedo (SBAS)	EQUIPO AUDITOR (4)	Jairo Enrique Peñaranda Torrado (JEPT)	

(1) Marque con X el enfoque y énfasis que tendrá la Auditoría Interna.

(2) Señale el (los) sistemas de gestión que el trabajo de auditoría tendrá.

(3) “Las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna establecen que los auditores internos deben elaborar un plan para cada trabajo que incluya su alcance, objetivos, tiempo y asignación de recursos. En este punto es importante recalcar que el plan de auditoría debe ser aprobado con anterioridad a su implantación por parte del Auditor Líder y cualquier ajuste ha de ser analizado oportunamente. Este Auditor Líder corresponderá al Jefe de

PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

FECHA (DD/MM/AA)	HORA (HH:MM)		PROCESO / PROCEDIMIENTO / ACTIVIDAD / REQUISITO / TEMATICA POR AUDITAR	LUGAR	AUDITADO(S)	AUDITOR(ES)
	INICIO	FIN				
04/11/2025 AI 07/11/2025	9:00	16:00	Planificación de la Auditoría	Sitio de trabajo	N. A	JEPT
07/11/2025 AI 11/11/2025	14:00	16:00	Elaboración del Plan de Auditoría y Comunicación de la Auditoría a líderes de proceso. Nota: Por medio de ORFEO y correo electrónico se remitirá al Subdirector	Sitio de trabajo	N. A	JEPT
11/11/2025 AI 12/11/2025	13:00	16:00	El Subdirector informará el equipo de trabajo que atenderá la auditoría vía correo electrónico	Sitio de trabajo	Subdirector, y/o equipo de trabajo designado SAF	N. A
13/11/2025	14:00	16:00	Reunión de Apertura y solicitud de información	Sitio de trabajo	Equipo de trabajo designado	JEPT
14/11/2025 AL 20/11/2025	14:00	17:00	Reuniones con procesos auditados y posibles visitas a oficinas para validaciones y/o aclaración de dudas. Nota: Se concertará en los días y franjas planificadas con el enlace definido las reuniones requeridas según necesidad, y posibles visitas en sitio.	Visitas en sitio	Equipo de trabajo designado de SAF	JEPT
21 y 24/11/2025	07:00	16:00	Consolidar resultados y preparar el informe	Sitio de trabajo	N. A	JEPT
25/11/2025 AL 26/11/2025	07:00	16:30	Revisión del Informe por la jefatura de la Auditoría Austeridad del Gasto.	Sitio de trabajo	N. A	SBAS JEPT
27/11/2025 AL 28/11/2025	12:00	16:30	Reunión de cierre y comunicación informe Final de la Auditoría Austeridad del Gasto.	Sitio de trabajo	Equipo de trabajo designado de SAF	JEPT

PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

REQUERIMIENTOS LOGÍSTICOS:

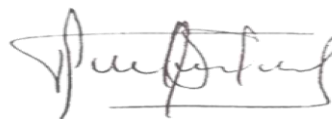
Por favor asignar el equipo de trabajo que atenderá la auditoría el cual debe tener la disponibilidad para atender las reuniones presenciales y/o vía Microsoft Teams. La información debe entregarse en las fechas establecidas en este plan con base en lo solicitado para cumplir a cabalidad con los tiempos y objetivos definidos.

APROBACIÓN:

Sandra
Beatriz
Alvarado
Salcedo

Firmado
digitalmente por
Sandra Beatriz
Alvarado Salcedo
Fecha: 2025.11.10
16:33:21 -05'00'

Jefe(a) de Oficina de Control Interno



Auditor(es) Interno(s)

FECHA⁴:

07 de noviembre de 2025

(4) Fecha en la cual el(la) Jefe(a) de Oficina y los Auditores Internos designados APROBARON el Plan de Auditoría Interna.