

## Plan Anual de Auditorías

<b>VIGENCIA</b>	<b>2021</b>
<b>OBJETIVO</b>	Definir las actividades de aseguramiento y control que realizará el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, con el fin de agregar valor al desarrollo de las operaciones de la Entidad y contribuir al cumplimiento de sus objetivos mediante la evaluación y el seguimiento.
<b>ALCANCE</b>	Información documentada que soporta el Sistema Integrado de Gestión de la UAESP con relación a las acciones ejecutadas durante las vigencias 2020 y 2021, y bajo lineamientos del MIPG, MECI y NTC ISO.
<b>RECURSOS<sup>3</sup></b>	Equipo multidisciplinario para la Oficina (NBC: Economía, Administración, Contaduría y Afines; Ingeniería Ambiental, Sanitaria y afines; Ingeniería Industrial y afines; Ingeniería Administrativa y afines; y Derecho y afines; Ingeniero de Sistemas y afines); servicio de transporte para posibles desplazamientos; equipos de cómputo; acceso a información; EPP si es necesario en las visitas en sitio. Presupuesto: \$260 millones COP.  Así mismo de recursos presupuestales estimados para complementar el equipo auditor y la formación necesaria conforme a prácticas internacionales de auditoría y auditores HSEQ.

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>												
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre	
<b>1. GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO</b> , con el propósito de verificar cumplimiento del Sistema de Información Distrital del Empleo y la Administración Pública (SIDEAP), cumplimiento del Acta de Informe de Gestión, y	<b>Integrado</b>  (Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)													

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre
<p>disposiciones de la Circular Externa de la CNSC No. 010 del 2020.</p> <p><b>Nota:</b> En el ciclo de octubre se realizará como una auditoria combinada con el proceso de Gestión de Contratación (No. 9)</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Sandra Pardo (PU 219-12)</p>													
<p><b>2. SISTEMA DE GESTIÓN</b>, con el objetivo de evaluar el Sistema de Gestión, medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles; la efectividad del Sistema, cumplimiento de manuales y políticas institucionales.</p> <p><b>Nota 1:</b> Se considera en esta evaluación los siguientes modelos: MIPG, MECI y la estructura de alto nivel referente a norma NTC ISO 9001.</p> <p><b>Nota 2:</b> Contempla de las acciones para aplicar el seguimiento a través del FURAG, o el instrumento que lo reemplace.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Oscar Hernández (PE 222-24)</p>	<b>Integrado</b>  (Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)												
<p><b>3. SERVICIO AL CIUDADANO</b>, y procedimientos relacionados con la gestión de Quejas, Sugerencias y Reclamos, entre otros requerimientos, con el propósito de que la atención se preste de acuerdo con las normas vigentes.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Erika Huari (PU 219-12)</p>	<b>Integrado</b>  (Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)												

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre
<p><b>4. PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO</b>, con el objetivo de realizar seguimiento al cumplimiento del Plan, la estrategia de racionalización de trámites a través del Sistema Único de Información de Trámites -SUIT, de los procesos de la participación ciudadana y control social, entre otros aspectos.</p> <p><b>Nota:</b> En los diferentes ciclos se articulará para combinarse con la Auditoría referente a la Evaluación de la Gestión Institucional (No. 6)</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Iván Sierra (PE 22-24) Primer Ciclo. Oscar Hernández (PE 222-24) Demás ciclos</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>												
<p><b>5. SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE</b>, con el propósito de evaluar la efectividad del control interno contable necesario para generar la información financiera con las características fundamentales de relevancia y representación fiel, definidas en el marco conceptual del marco normativo que le sea aplicable a la entidad; existencia y efectividad de los controles al proceso contable, necesarios para optimizar la calidad de la información financiera; arqueos Caja Menor; seguimiento al manejo y protección de los bienes; y saneamiento de la información contable.</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Aseguramiento financiero; Aseguramiento de controles; y Operaciones, Cumplimiento)</p>												

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>												
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre	
<p><b>Nota 1:</b> La Oficina programará internamente los arqueos de Caja Menor, los cuales se estiman realizar de forma sorpresiva no descritas en el presente documento.</p> <p><b>Nota 2:</b> El ciclo previsto en marzo, obedecerá de la verificación referente a Derechos de Autor Software, y se integrará con la referente a la auditoria Directrices para Prevenir conductas irregulares No. 10.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Alejandra Malagón, Primer Ciclo. Stela Cañón (PU 219-12), demás ciclos.</p>														
<p><b>6. EVALUACIÓN A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL</b>, con la finalidad de verificar la gestión de cada uno de los procesos; cumplimiento de los planes, metas y objetivos previstos; y seguimiento a las metas del plan de desarrollo vigente.</p> <p><b>Nota 1:</b> En los diferentes ciclos se articulará para combinarse con la Auditoria referente al PAAC (No. 4)</p> <p><b>Nota 2:</b> En lo ciclos enero y septiembre se incluirá seguimiento a las acciones de Plan de Mejoramiento vigente, para determinar las acciones cumplidas y recomendar cierre.</p> <p><b>Nota 3:</b> En el ciclo 2 y 3 el alcance será vigencia 2021 (parciales).</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Iván Sierra (PE 222-24) Primer Ciclo. Oscar Hernández (PE 222-24) Demás ciclos</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>													

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>												
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre	
<p><b>7. INFORMACIÓN LITIGIOSA:</b> Verificación cumplimiento de SIPROJ-WEB, de las posibles de la acción de repetición, procesos de conciliación y reportes a partes interesadas.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Harold Puentes, Primer Ciclo. Demás ciclos por definir</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles)</p>													
<p><b>8. AUSTERIDAD EN EL GASTO:</b> grado de cumplimiento de las disposiciones sobre austeridad, con atención a los lineamientos del Decreto Distrital 492 de 2019</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Ciclo 1 y 3: Stela Cañón (PU 219-12) Ciclo 2 y 4: Erika Huari (PU 219-12)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles)</p>													
<p><b>9. DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UAESP:</b> Evaluar el desarrollo del proceso contractual dentro de los postulados de las normas legales y el SIG.</p> <p><b>Nota:</b> En el ciclo de octubre se realizará como una auditoria combinada con el proceso de Gestión de Talento Humano (No. 1)</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Harold Puentes, Primer Ciclo. Demás ciclos por definir</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>													

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>												
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre	
<p><b>10. PROCESOS RELACIONADAS CON DIRECTRICES PARA PREVENIR CONDUCTAS IRREGULARES:</b> Seguimiento al manejo y protección de los bienes; seguimiento al manejo y protección de los documentos; aplicación del manual de funciones y procedimientos, en virtud de la Directiva 3 de 2015.</p> <p><b>Nota:</b> En el ciclo previsto en Marzo - Abril se realizará como una auditoria combinada con el ciclo previsto en marzo referente a la auditoria al Sistema de Control Interno Contable (No. 5).</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Stela Cañón (PU 219-12)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles;)</p>													
<p><b>11. SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (SG-SST):</b> Verificar la aplicación de los Estándares Mínimos y la elaboración, ejecución y seguimiento del plan de trabajo anual.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Por definir.</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>													
<p><b>12. PROCESOS RELACIONADOS CON LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS (PGIRS)</b> Evaluación según disposiciones de la Resolución No 754 de 2014, entre otros. (Énfasis en Resolución 2184 del 26 de diciembre del 2019 y residuos peligrosos)</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Por definir.</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>													

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre
<p><b>13. PROCESOS ASOCIADOS CON DECISIONES EN LOS COMITÉS INSTITUCIONALES:</b> con la finalidad de hacer seguimiento y evaluación de los compromisos.</p> <p><b>Nota:</b> en el seguimiento previsto en noviembre, se dará alcance a los demás comités existentes en la Entidad</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Sandra Pardo (PU 219-12)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles)</p>												
<p><b>14. GESTIÓN AMBIENTAL (SGA):</b> Evaluar el desempeño del PIGA y gestión ambiental de la UAESP. Nuevo Código de Colores - Resolución 2184 del 26 de diciembre del 2019. En el tema de recolección, disposición y cultura ciudadana a cargo de la UAESP.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Por definir.</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>												
<p><b>15. GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DE LA INFORMACIÓN (SGSI):</b> verificar aspectos tecnológicos y de sistema de Información de la UAESP en concordancia con la política nacional y distrital de Gobierno Digital.</p> <p><b>Nota:</b> Se incluirá verificación del proceso de Gestión Documental, desde la operatividad sistematizada u operada bajo un sistema de información.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Por definir.</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Cumplimiento; Tecnología de la Información; Aseguramiento de controles)</p>												

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, Y/O OTROS ASPECTOS PREVISTOS PARA LAS AUDITORIAS	TIPO DE AUDITORÍA <sup>1</sup>	MES (ES) ESTIMADO(S) PARA LA EJECUCIÓN <sup>2</sup>											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sep/bre	Octubre	Nov/bre	Dic/bre
<p><b>16. GESTIÓN DE ALUMBRADO PUBLICO:</b> de acuerdo con la aplicación del instrumento “Universo de auditorías basado en riesgos”, se verificará la operatividad de los procesos y gestión de modernización de alumbrado público en Bogotá.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Oscar Hernández (PE 222-24)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>		■	■									
<p><b>17. GESTIÓN DE APROVECHAMIENTO:</b> de acuerdo con la aplicación del instrumento “Universo de auditorías basado en riesgos”, se verificará la operatividad de los procesos en implementación de las estrategias de aprovechamiento.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Oscar Hernández (PE 222-24)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>					■	■						
<p><b>18. GESTIÓN DE SERVICIOS FUNERARIOS:</b> de acuerdo con la aplicación del instrumento “Universo de auditorías basado en riesgos”, se verificará la operatividad de los servicios de funerarios en los cementerios administrados en la ciudad.</p> <p><b>Auditor Responsable:</b> Oscar Hernández (PE 222-24)</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>									■	■		
<p><b>18. AUDITORIA DE RE-CERTIFICACIÓN:</b> NTC ISO 9001</p> <p><b>Responsable:</b> Oficina Asesora de Planeación</p>	<p><b>Integrado</b></p> <p>(Aseguramiento de controles; y Operaciones)</p>				■								

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

RIESGOS / OPORTUNIDADES DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS <sup>4</sup>		
RIESGO / OPORTUNIDAD	EVALUACIÓN	MEDIDA DE CONTROL
<b>R<sub>1</sub></b> : Incumplimiento al programa anual de auditorías	Al menos una vez al año se ha incumplido con los tiempos previstos en Planes de Auditorías Internas (específicos) y tendría medianas consecuencias en la Entidad.	<p>C1: Priorizar los informes de ley contenidos en el Plan Anual de Auditoría.</p> <p>C2: Solicitar al CICCÍ actualización y/o modificación en virtud de materialización de riesgos.</p> <p>C3: Solicitar los recursos presupuestales y humanos que permitan ejecutar el plan de auditorías aprobado.</p>
<b>R<sub>2</sub></b> : Pérdida o divulgación de información no autorizada	Se ha presentado al menos una vez en los últimos 5 años y tendría consecuencias altas por pérdida de credibilidad en el área.	<p>C1: Parámetros de acceso a los sistemas de información conforme a las Políticas de Seguridad de la Información</p> <p>C2: Aplicación del Estatuto de Auditoría y código de ética del Auditor vigente.</p> <p>C3: Conformación de expedientes virtuales en aplicativos disponibles en la Entidad (One-Drive; SharePoint).</p>
<b>O<sub>1</sub></b> : Auditores internos formados en HSEQ	Se ha presentado al menos una vez en el último año.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mantener actualizado base de datos de Auditores Internos Formados</li> <li>Accionar los Auditores internos formados en auditorías internas referentes a sistemas de gestión basados en normas ISO.</li> </ul>

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.

2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■

3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)

4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.

## Plan Anual de Auditorías

RESPONSABLES				
FIRMA	ORIGINAL FIRMADO	FIRMA	ORIGINAL FIRMADO	ACTA DE APROBACIÓN
NOMBRE	<b>ANDRES PABON SALAMANCA</b> <b>JEFE (A) OFICINA DE CONTROL INTERNO</b> <b>29 - Enero - 2021</b>	NOMBRE	<b>LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ</b> <b>DIRECTORA GENERAL</b> <b>29 - Enero - 2021</b>	<b>Acta No 01</b> <b>29 - Enero - 2021</b>

1. Señale el tipo de trabajos de auditoría a realizar, según la Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP.
2. Sombree en la casilla, según planificación prevista considerando ciclos y meses a ejecutar la auditoría, así: ■
3. Describa los recursos necesarios para ejecutar el Plan de Auditorías: humanos (equipo Auditor según núcleo de conocimiento o perfil); financieros (presupuesto asignado); tecnológicos (Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico, entre otros)
4. Conforme con los riesgos y oportunidades asociados con el Proceso, señale los Riesgos (R<sub>x</sub>) y Oportunidades (O<sub>x</sub>) evalúelos y determina medidas de control.