



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS

Código: F-CI-03

Versión: 02

Fecha: 12/01/2022

OBJETIVO:

Programar la Evaluación a la gestión de los procesos de apoyo, misionales y estratégicos así como los controles de los riesgos de proceso y realizar las recomendaciones que contribuyan a la mejora continua para asegurar el logro de los objetivos de la entidad.

ALCANCE:

Aplica a todos los procesos, procedimientos y otras actividades que conforman el Sistema Integrado de Gestión de la UPME, a ejecutarse en la vigencia 2022

CRITERIOS NORMATIVOS:

Los criterios a tener en cuenta en la Planeación, Ejecución, Reporte y Seguimiento de las diferentes actividades incluidas en el presente Plan de Auditoría, están constituidos por las Leyes, Decretos, Circulares, Directivas, Resoluciones, Políticas, Planes y Programas, Proyectos, Procedimientos y demás normas y mecanismos de control vigentes aplicables a la Entidad y al ejercicio de la labor de Auditoría y Control Interno.

RECURSOS:

Humanos: Asesor -1020 Control Interno / Profesional Especializado -2026-17 / Contratista. Tecnológicos: Dos (2) Computadores de Escritorio, un (1) computador portátil / acceso a Sistemas de Información de la UPME.

Table with columns: ACTIVIDADES A DESARROLLAR, TIPO PROCESO, LÍDER DEL PROCESO, COORDINADOR ACTIVIDAD, Asignación, and months (Enero to Dic.) with sub-totals.

AUDITORÍAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS

Table with columns: Informe, TIPO PROCESO, LÍDER DEL PROCESO, COORDINADOR ACTIVIDAD, Asignación, and months (Enero to Dic.) with sub-totals.

SEGUIMIENTOS DE LEY

Table with columns: Seguimiento, TIPO PROCESO, LÍDER DEL PROCESO, COORDINADOR ACTIVIDAD, Asignación, and months (Enero to Dic.) with sub-totals.

DESARROLLO DE OTROS ROLES DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO

Table with columns: Atención, Asistencia, and months (Enero to Dic.) with sub-totals.

TOTAL MES summary row with columns for months and totals.

Table with columns: VERSIÓN, FECHA, and CAMBIO.