# Plan Anual de Auditorías y Seguimientos - Vigencia 2022

Objetivo: Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2022, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de APEV.

Alcance: Ejecución de auditorias 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:
- Procedimientos internos y demás documentos establecidos
- Normatividad vigente aplicable a APEV y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos en APEV

Riesgos de las auditorías y seguimientos:
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en APEV
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad del Jefe 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 lider 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:
- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Presupuesto asignado
-Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

| Tipo de auditoría | Fundamento de la Auditoría | Coordinador de la Auditoría/Acción | Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción | Método de auditoría | Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **AUDITORÍA INTERNAS** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Servicio al Ciudadano - Peticiones, Quejas, Sugerencias, Reclamos y Denuncias.2020-2021-2022 | Priorización de Auditorias | Ivan Dario Ruiz Ruiz | Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Planes de Mejoramiento 2020-2021-2022 | Priorización de Auditorias | Ivan Dario Ruiz Ruiz | Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Revision estado actual de jubilados y sobrevivientes adscritos a APEV | Priorización de Auditorias | Ivan Dario Ruiz Ruiz | Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Estado de Cartera Cuotas Partes | Priorización de Auditorias | Ivan Dario Ruiz Ruiz | Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |