

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2022



TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Controles propuestos	Acciones	Responsable: Líder de proceso auditado	Seguimiento				Informe de Auditorías
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control						MAR	JUN	SEP	DIC	
Verificación y Seguimiento Técnico, Financiero y Legal al contrato BOOMT. Riesgo Regulatorio: La pérdida de las obligaciones de energía en firme; El aumento del riesgo de las poblaciones aguas abajo tras las demoras en la puesta en operación; por la exigencia del vertedero que no estaba diseñado para trabajar continuamente; El aumento exorbitante de los costos del proyecto; Multas por los incumplimientos, y racionamiento de energía en el país. Riesgos ambientales: la licencia esta en cabeza de la sociedad; Respecto a la entrega del informe de Poyry, puede acarrear sanciones de parte de la autoridad de licencias ambientales con el incumplimiento de este requerimiento de contingencia. Riesgos comercial: Al perder las obligaciones de energía en firme, se posibilita el riesgo de no poder vender la energía proyectada. Riesgos técnicos: Tras el taponamiento del túnel GAD, la operación y estabilidad del vertedero ya que este no esta diseñado para operar continuamente, lo cual pone en riesgo las comunidades aguas abajo; el macizo quedo bastante debilitado y es necesario un trabajo minucioso		X			Equipo Dirección Control Interno - DCI	Director Técnico, Director Financiero y Administrativo y Secretario General	Contrato BOOMT, contrato con auditor de costos- BELICOR	Monitoreo del riesgo Seguimiento mensual al Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT.	Director Técnico -DT, director Financiero y Administrativo- DFA, Secretario General- SG.	X	X	X	X	
Generación de Alertas y Aplicación de Cláusulas Penales de Apremio del contrato BOOMT. RIESGO: No documentar las alertas encontradas, no identificar la obligación asociada al hecho, no detallar el estado de avance, no describir riesgos asociados, o no identificar causas y efectos o no requerir al contratista		X			Equipo Dirección Control Interno - DCI	Director Técnico, Director Financiero y Administrativo y Secretario General	Contrato BOOMT Grupo Directivo Comité Seguimiento Contrato BOOMT	Monitoreo del riesgo. Seguimiento al Comité de seguimiento del contrato BOOMT Monitoreo permanente al BOOMT y sus Actas de Modificación Bilateral - AMB	Director Técnico -DT, Director Financiero y Administrativo- DFA, Secretario General- SG.	X	X	X	X	
Seguimiento cumplimiento obligaciones Comunidades Indígenas. Proceso de traslado y reasentamiento de las familias de Oro bajo y Barbacoas. RIESGO: Teniendo en cuenta que los acuerdos de consulta previa son de naturaleza vinculante, es decir, de obligatorio cumplimiento, el mayor riesgo para la Sociedad está asociado a un aumento en los costos para ejecutar los acuerdos protocolizados, así como también, eventuales riesgos jurídicos que obliguen a la Sociedad el cumplimiento de los mismos dada su condición de titular de la licencia ambiental		X			Equipo Dirección Control Interno - DCI	DT	Verificación y seguimiento de obligaciones del contrato BOOMT.	Verificación de compromisos adquiridos.	DT	X	X	X	X	
Proceso Tecnologías de la Información y la comunicación - TICS Riesgos: Pérdida de información por catástrofe natural y/o provocada Pérdida de información por virus informático Pérdida de documentos Manipulación o alteración de documentos Desactualización en tecnología Deterioro de documentos			X		Equipo Dirección Control Interno - DCI	Director Financiero y Administrativo	Revisión seguridad informática	Seguimiento a instructivo de tics	DFA	X	X	X	X	
SISTEMA DE GESTIÓN DE SALUD Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO - SGSST RIESGOS: afectaciones en la salud de los empleados			X		Equipo Dirección Control Interno - DCI	Director Financiero y Administrativo	Plan de bienestar laboral	Seguimiento a planes (indicadores)	DFA				X	
Auditoria Especial (Contratación) RIESGO: hallazgos de tipo administrativo, ficales o disciplinarios, realizados por entes de gobierno y control.			X		Equipo Dirección Control Interno - DCI	DT, DFA, SG	Depende de la auditoria solicitada	Depende de la auditoria solicitada	DT, DFA, SG, DCI				X	
INFORMES DE LEY Informe final de evaluación independiente del estado de control interno; Informe plan anticorrupción y atención al ciudadano; informe final de auditoría interna basado en riesgos; informe pormenorizado de control interno; informe austeridad en el gasto; informe control interno contable; informe avance del plan de mejoramiento; informe PQRS; Informe derechos de autor - software.				X	Equipo Dirección Control Interno	DCI			DCI					X

ENEYDA ELENA VELLOJÍN DÍAZ
Directora Control Interno