



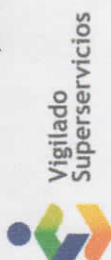
HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS 2022

CONTROL INTERNO

24 de enero de 2022



📍 Calle 10 26-91 El Reposo Honda Colombia
☎ 57 (8) 251 3852
✉ contactenos@hondatriplea.com
🌐 www.hondatriplea.com





HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



INTRODUCCIÓN

El siguiente documento representa en general el Plan Anual de Auditoría que incluye, además, el Plan de Trabajo de la Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Honda Triple A.

A manera de introducción es importante decir que la Ley 87 de 1993 estableció normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado. A partir de ésta se han expedido Leyes, Decretos, Resoluciones, Directivas Presidenciales y Circulares que han permitido dinamizar y crear mecanismos los cuales permiten realizar la labor evaluadora y generar valor agregado en las diferentes dependencias de las entidades que son sujeto de evaluación. Lo anterior, permite optimizar procesos y que los riesgos inherentes a éstos se reduzcan o desaparezcan.

En desarrollo de lo anterior, la Oficina de Control Interno, para la vigencia 2022, formulo su Plan de Auditoria con el único propósito de realizar seguimiento, control y evaluación a los diferentes procesos y a la correcta integración del Sistema de Control Interno, materializado en el Modelo Estándar de Control Interno – MECI, los Sistemas de Gestión de Calidad y de desarrollo Administrativo, en un solo concepto denominado Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

El nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) articula el nuevo Sistema de Gestión, que integra los anteriores sistemas de Gestión de Calidad y de Desarrollo Administrativo, con el Sistema de Control Interno. El objetivo principal de esta actualización es consolidar, en un solo lugar, todos los elementos que se requieren para que una organización pública funcione de manera eficiente y transparente.

El Plan Anual de Auditoría es el documento formulado y ejecutado por la Oficina de Control Interno, cuya finalidad es planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar la eficacia de los procesos de operación, control y gobierno.

Vigilado
Superservicios



📍 Calle 10 26-91 El Reposo Honda Colombia
☎ 57 (8) 251 3852
✉ contactenos@hondatriplea.com
🌐 www.hondatriplea.com





HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS 2022

OBJETIVO GENERAL

Evaluar la gestión de cada uno de los procesos de la entidad, conforme con las disposiciones legales vigentes, con la planeación estratégica, procesos y procedimientos aplicables, con el fin de garantizar un mejor cumplimiento en la prestación de servicios.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

Los objetivos específicos del presente Plan Anual de Auditoria Interna son los siguientes:

- Evaluar que el sistema de control interno esta adecuadamente actualizado con las nuevas disposiciones normativas y administrativas en cada proceso, además que se cumpla con la funcionalidad de que el control sea intrínseco de cada proceso que desarrolle la gestión institucional.
- Evaluar la aplicación de las políticas, directrices y lineamientos de MIPG, en cada proceso auditado y en las dependencias, al igual que aquellas ordenadas por la Alta Dirección en los diferentes escenarios institucionales.
- Evaluar y hacer seguimiento a la gestión de talento humano en aplicación de la Ley 909 de 2004 y sus decretos reglamentarios. Específicamente lo relacionado con la evaluación por dependencias.
- Realizar acompañamiento, seguimiento, evaluación y control a los procesos y procedimientos administrativos adoptados por la entidad.
- Obtener información y evidencias para emitir pronunciamientos acerca del funcionamiento de la empresa para fundamentar el concepto sobre la gestión y el logro de resultados.
- Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con las entidades de control externas.

Vigilado
Superservicios



📍 Calle 10 26-91 El Reposo Honda Colombia
☎ 57 (8) 251 3852
✉ contactenos@hondatriplea.com
🌐 www.hondatriplea.com





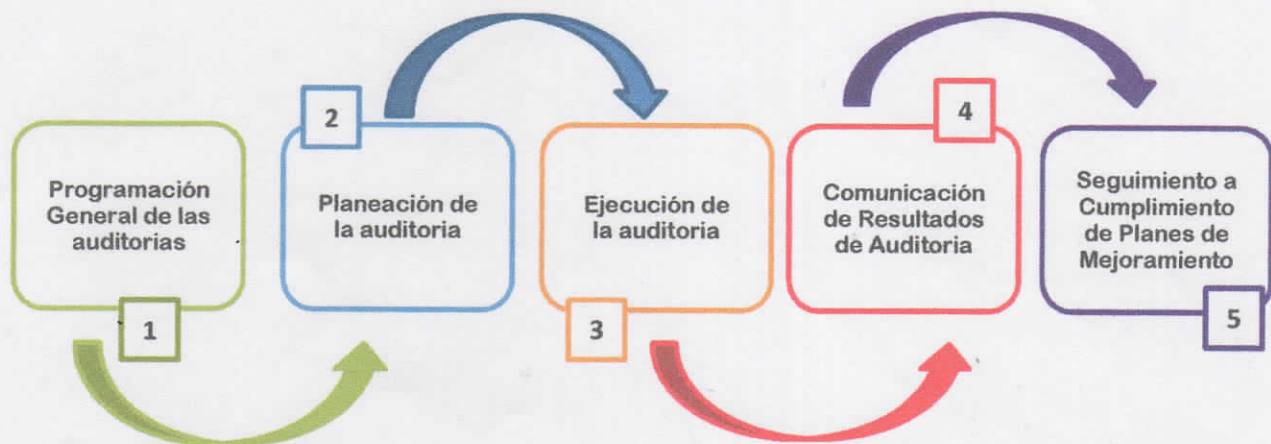
HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



PRODUCTOS A ENTREGAR POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

- En desarrollo del Plan Anual de Auditorías Internas 2022, la Oficina de Control Interno entregará como producto, documentos constitutivos del análisis de las evaluaciones a los sistemas de control interno de los procesos o procedimientos y/o dependencias, para lograr este objetivo se aplican las metodologías de evaluación y auditorías basadas en las guías propuestas por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Dentro de cada uno de los documentos, Control Interno, como valor agregado, señala las posibles debilidades y amenazas que se presentan, al igual que la posible existencia de riesgos.
- Conjuntamente con lo anterior se presenta una recomendación técnica general sobre los temas, la cual no es vinculante para las dependencias en los términos expresamente señalados por las normas de Control Interno, sino que se constituye en otra perspectiva que contribuye a la toma de decisiones en un determinado momento organizacional.

FASES DEFINIDAS PARA EL PROCESO DE AUDITORÍA



Vigilado
Superservicios



📍 Calle 10 26-91 El Reposo Honda Colombia
☎ 57 (8) 251 3852
✉ contactenos@hondatriplea.com
🌐 www.hondatriplea.com



HONDA TOLIMA

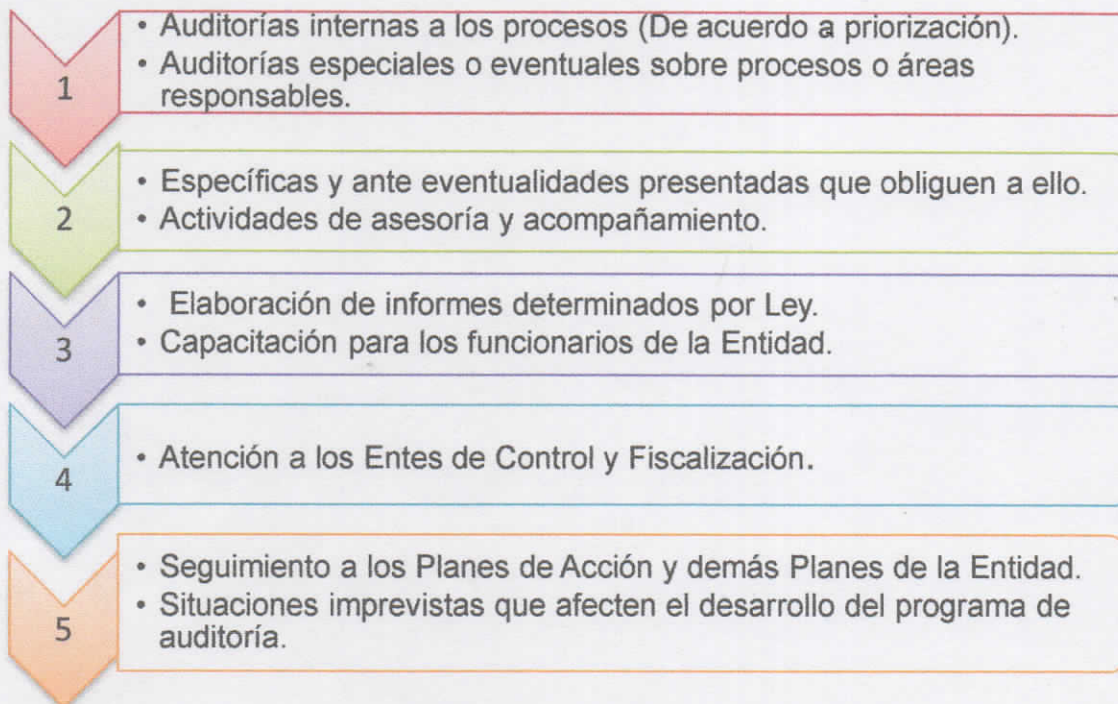




HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



FORMULACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA



MODALIDADES DE AUDITORIA

Se aplicarán las siguientes modalidades de Auditoría:

- Auditorías Integrales: Corresponde el examen crítico, sistemático y detallado de los sistemas de la entidad.
- Auditorías Especiales Express: Corresponden a las auditorías que se harán de manera sorpresiva, siempre que se detecte una debilidad o riesgo que no permita el cumplimiento del Objeto Institucional.
- Auditorías de Seguimiento: Corresponden a las auditorías realizadas al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad.

Vigilado
Superservicios



HONDA TOLIMA





HONDA TRIPLE A S.A.S E.S.P.
NIT. 900.981.399-6



ANEXOS

1. Cronograma Plan Anual de Auditoria vigencia 2022 Empresa de Servicios Públicos Honda Triple A
2. Plan de Acción vigencia 2022


ROSA DELIA LOZANO
Jefe de Control Interno

Vigilado
Superservicios

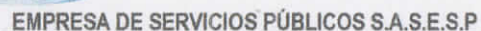


📍 Calle 10 26-91 El Reposo Honda Colombia
☎ 57 (8) 251 3852
✉ contactenos@hondatriplea.com
🌐 www.hondatriplea.com



HONDA TOLIMA





Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

[illegible]

[illegible]

ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: lider del proceso auditado
	Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluación y control															
COMITÉS INSTITUCIONALES E INTERINSTITUCIONALES																			
Asistencia a el comité Institucional de Coordinación de Control Interno			x																Jefe Control Interno
Asistencia al comité Municipal de Control Interno			x																Cuando convoquen
ASESORIAS Y ACOMPAÑAMIENTOS																			
Realizar seguimiento a las funciones de advertencia emitidas por la oficina de Control Interno de la Empresa			X																Cuando se requieran
Atención a las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las áreas la Empresa de servicios Honda Triple A y presentación de recomendaciones de mejora.			X																Cuando se Soliciten
Realizar seguimiento a las funciones de advertencia emitidas por la oficina de Control Interno de la Empresa			X																Cuando se requieran
NOTA: El presente Plan de Auditoria Interna vigencia 2022, para la Empresa de Servicios Públicos HONDA TRIPLE A SAS ESP, esta sujeto a cambios dependiendo las necesidades del servicio, requerimientos de los órganos de control, solicitudes del Gerente y demás contingencias, que se generen durante el periodo de ejecución.																			


ROSA DELIA LOZANO AYALA
 Jefe de Control Interno