



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

Fecha de elaboración: 18/07/2025

Objetivo:

- a) Determinar el grado de conformidad del Sistema de Gestión Antisborno, o partes del mismo, teniendo en cuenta los criterios de auditoría.
- b) Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión Antisborno para ayudar a la organización a cumplir los requisitos legales y reglamentarios pertinentes y otros requisitos.
- c) Evaluar la eficacia del Sistema de Gestión Antisborno
- d) Identificar las oportunidades para la mejora potencial del Sistema de Gestión Antisborno;
- e) Evaluar la idoneidad y adecuación del Sistema de Gestión Antisborno con respecto al contexto y a la dirección estratégica del auditado;
- f) Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión Antisborno para establecer y alcanzar los objetivos y abordar eficazmente los riesgos y oportunidades.

Alcance:

La auditoría cubre los diez (10) procesos del Sistema Integrado de Planeación y Gestión, en especial aquellos que cuentan con acciones correctivas producto de las no conformidades identificadas en la auditoría de certificación o interna.

Las auditorías se desarrollaran en la Calle 24 A # 59 - 42 Edificio T3, Ciudadela Empresarial Sarmiento Angulo y bodega de archivo ubicada en la calle 17a No. 69-68 (Montevideo).

La auditoría interna se desarrollará del 01 de julio al 22 de agosto de 2025.

Criterios:

Norma ISO 37001:2016.

Caracterizaciones de procesos: Sistema Estratégico de Planeación y Gestión, Estructuración de Proyectos de Infraestructura de Transporte, Gestión de la contratación pública, Gestión contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte, Gestión del Talento Humano, Gestión Administrativa y Financiera, Gestión Tecnológica, Gestión Jurídica, Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación, Evaluación y Control Institucional.

Políticas, Procedimientos, Manuales, Instructivos, formatos definidos para el Sistema integrado de Gestión, normatividad, informes de auditorías y demás documentación que haga parte de la gestión de la entidad.

Recursos:

Para las auditorías se requiere del personal a cargo de la gestión de los procesos y de los riesgos.

Audidores internos de la Entidad.

Herramientas Tecnológicas de Microsoft office 365 como: SharePoint, Teams, Onedrive, correo electrónico.

Físicos: Sala de reunión ccon televisor para proyectar la información.

En el caso de requerirse previo al inicio de la auditoría, definir los proyectos a visitar o bodega de archivo, con el fin de coordinar la logística respectiva.

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
1/07/2025	11:00 a. m.	12:00:00 m.	Sala de Bienestar. Piso 2	Todos los procesos	Equipo Auditor	ISO 37001	Reunión de inicio	Todos los auditados
14/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala 7 piso	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor Líder: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Masmela	ISO 37001	4.1 Compresión de la organización y su contexto. Explicación de como se determinaron las cuestiones externas e internas que puedan afectar la capacidad de lograr los objetivos del sistema de Gestión Antisoborno.☒	Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno Coordinador GIT Planeación Coordinador GIT Riesgos Oficial de Transperencia
							4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas. Identificación de las partes interesadas que son pertinentes al sistema. Determinación de los requisitos (necesidades y expectativas) de las partes interesadas. Como se hace el seguimiento y la revisión de la información de las partes interesadas y sus requisitos.☒	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO		SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
14/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala 7 piso	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor Líder: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Masmela	ISO 37001	Determinación del alcance del sistema de gestión Antisoborno Información documentada del contexto, partes interesadas y los productos y/o servicios de la entidad. Alcance y exclusiones de los numerales de la norma con respecto al contexto y procesos.	Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno Coordinador GIT Planeación Coordinador GIT Riesgos Oficial de Transperencia
							Evaluación del riesgo Antisoborno: Evaluación e identificación de los riesgos de soborno, Determinación de criterios para evaluar el nivel del riesgo, determinación de la frecuencia que son revisados los riesgos y la eficacia de los controles.	
							Liderazgo y compromiso. (Organo de gobierno y Alta Dirección) Como se definió la política y objetivos del Sistema de gestión Antisoborno y verificar que son compatibles con el contexto y la estrategia. Disponibilidad de los recursos necesarios para el sistema de gestión Antisoborno. 5.1.1 La alta Dirección comunica la política y la importancia del Sistema Gestión Antisoborno conforme a los requisitos. 5.1.2 Aseguramiento del logro de los resultados previstos. Generación de compromiso dirigiendo y apoyando a las personas para contribuir con la eficacia del sistema. Rendición de cuentas respecto a la eficacia del sistema. Reporte de funcionamiento SGAS y denuncias	
							Roles, Responsabilidades y Autoridades. Como se asignan, comunican y se asegura el entendimiento de las responsabilidades y autoridades. Como se asignó la responsabilidad y autoridad para asegurarse que * Los líderes son responsables de requerir el cumplimiento de los requisitos 5.3.1 * La alta dirección, líderes y colaboradores entiendan, cumplan y apliquen los requisitos del SGAS 5.3.2 * Asignación de la función de cumplimiento. * Toma de desiciones y niveles de autoridad. * Revisión de los procesos para la implementacion y cumplimiento SGAS	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
14/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala 7 piso	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor Líder: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Masmela	ISO 37001	<p>Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos , entre otros).</p> <p>6 6.1 Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora</p> <p>6.2 Objetivos antisoborno y planificación para lograrlos. Como se definen, como se miden, como se alinean con la política, como se comunican, como se les hace seguimiento, recursos requeridos, quien es el responsable de los objetivos, cuando finalizará, como se evalúan los resultados.</p> <p>7 7.1 Apoyo- Recursos Como se determinan y proporcionan los recursos necesarios para el sistema.</p> <p>7.3 Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar , Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud</p> <p>7.4 Comunicación. Determinación de las comunicaciones internas y externas del sistema de gestión Antisoborno.</p> <p>7.5 Información documentada 7.5.1 Identificación y descripción, formatos y medios de soporte, revisión y aprobación. 7.5.2 Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición 7.5.3</p>	Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno Coordinador GIT Planeación Coordinador GIT Riesgos Oficial de Transperencia



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
14/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala 7 piso	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor Líder: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Masmela	ISO 37001	8.1 Planificación y control operacional. Planificación, implementación, revisión y control de los requisitos del SGAS. Se debe almacenar la información documentada	Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno Coordinador GIT Planeación Coordinador GIT Riesgos Oficial de Transperencia
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.5 Implementación de los controles antisoborno por organizaciones controladas y por socios de negocios. 8.51 Determinación de controles antisoborno que gestione el riesgo relevante del soborno.	
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.8 Gestión de los controles antisoborno inadecuados. Adaptación de medidas adecuadas a los riesgos de soborno y la naturaleza de la transacción, proyecto, actividad o relación, para terminar, interrumpir, suspender, o retirarse.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							9 Seguimiento, medición, análisis y evaluación. 9.1 Determinación de que necesita seguimiento y medición, métodos de seguimiento frecuencia del mismo. Información documentada que evidencie los resultados. Evaluación del desempeño antisoborno y la eficacia y eficiencia del Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS).	



PLAN DE AUDITORIA									
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN									
CÓDIGO			SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA		25/07/2024	
FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS	
14/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala 7 piso	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor Líder: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Masmela	ISO 37001	9.2	Auditoría Interna. Informe desde la planificación, criterios, ejecución, difusión de los resultados del sistema de Gestión Antisoborno SGAS.	Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno Coordinador GIT Planeación Coordinador GIT Riesgos Oficial de Transparencia
							9.2.1		
							9.2.2		
							9.2.3		
							9.2.4		
							9.3		
9.3.1	Revisión por parte de la dirección. Revisiones de forma planificada que aseguren la conveniencia, adecuación y eficacia continua por la alta dirección. Revisar las consideraciones en las evidencia de los resultados								
9.3.2	Revisión por parte del órgano de Gobierno. Revisiones de la información dada por la Alta dirección y por el oficial de cumplimiento. Solicitar evidencia de las revisiones por el organo de Gobierno								
9.4	Revisión por la función de cumplimiento antisoborno. Evaluación de forma continua al SGAS que permita gestionar eficazmente los riesgos de soborno y la implementación eficaz del sistema.								
10.1	No conformidades y acciones correctivas. Establecer mecanismos que permitan reaccionar, tomar decisiones , revisar y analizar las no conformidades o acciones correctivas que se presenten en el SGAS. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024). Seguimiento a la eficacia de los planes de acción del SGAS								
10.2	Mejora continua. Determinar e implementar las acciones necesarias para lograr una mejora continua en el Sistema de Gestión Antisoborno, así como la identificación de los riesgos, y los controles antisoborno.								
12/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Por confirmar	Estructuración de Proyectos de Infraestructura de Transporte	Auditor Líder: Wilmer Latorre Equipo: Jessika Junca	ISO 37001	6 6.1	Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos , entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Vicepresidente de Estructuración Gerentes de modo



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
12/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Por confirmar	Estructuración de Proyectos de Infraestructura de Transporte	Auditor Líder: Wilmer Latorre Equipo: Jessika Junca	ISO 37001	7.3 Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar , Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	Vicepresidente de Estructuración Gerentes de modo
							7.5 Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.5 Implementación de los controles antisoborno por organizaciones controladas y por socios de negocios. 8.51 Determinación de controles antisoborno que gestione el riesgo relevante del soborno.	
							8.6 Compromisos antisobornos Revisión de implementación de compromisos antisobornos firmados por los socios de negocio	
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorias 2024).	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
5/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala de Bienestar. Piso 2	Gestión de la Contratación Pública	Auditor Líder: Jessika Junca Equipo: Elizabeth Rivera	ISO 37001	Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos , entre otros). 6 Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. 6.1 La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Coordinador GIT Contración
							Competencia-Proceso de contratación. Definición de Condiciones de contratación del personal para cumplir con la Política Antisoborno y el SGAS. Determinación de medidas disciplinarias apropiadas contra el personal que viole la política antisoborno o el SGAS. Medidas para la declaración de cumplimiento antisoborno	
							Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar , Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	
							7.5 Información documentada 7.5.3 Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	
							8.2 Debida diligencia Evaluación de la naturaleza y el alcance del riesgo de soborno en relación con transacciones, proyectos, actividades, socios de negocios y el personal de negocios pertenecientes. Debe incluir cualquier debida diligencia necesaria para obtener información suficiente para evaluar el riesgo de soborno.	
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.5 Implementación de los controles antisoborno por organizaciones controladas y por socios de negocios. 8.51 Determinación de controles antisoborno que gestione el riesgo relevante del soborno.	
							8.6 Compromisos antisobornos Revisión de implementación de compromisos antisobornos firmados por los socios de negocio	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
5/08/2025	8:30 a.m	4:00 p.m	Sala de Bienestar. Piso 2	Gestión de la Contratación Pública	Auditor Líder: Jessika Junca Equipo: Elizabeth Rivera	ISO 37001	8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	Coordinador GIT Contración
							8.8 Gestión de los controles antisoborno inadecuados. Adaptación de medidas adecuadas a los riesgos de soborno y la naturaleza de la transacción, proyecto, actividad o relación, para terminar, interrumpir, suspender, o retirarse.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represalias y que el personal reciba asesoramiento.	
							8.10 Investigación y Lucha contra el soborno Cooperación para la evaluación, investigación de cualquier soborno o el incumplimiento de la política antisoborno o el Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS) .	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
31/07/2025 04/08/2025 06/08/2025	08:00 a.m. 02:00 p.m. 08:00 a.m.	12:00 p.m. 05:00 p.m. 05:00 p.m.	Piso 8	Gestión Contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte	Auditor Líder: Ethel Vargas Equipo: Katty Montes, Connie Guerrero	ISO 37001	6 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora Toma de conciencia y Formación 7.3 Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	Vicepresidente Ejecutivo Vicepresidente de Gestión Contractual Gerentes de modo Equipo de seguimiento a los proyectos



PLAN DE AUDITORIA								
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN								
CÓDIGO			SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA		25/07/2024
FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
31/07/2025 04/08/2025 06/08/2025	08:00 a.m. 02:00 p.m. 08:00 a.m.	12:00 p.m. 05:00 p.m. 05:00 p.m.	Piso 8	Gestión Contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte	Auditor Líder: Ethel Vargas Equipo: Katty Montes, Connie Guerrero	ISO 37001	7.5 7.5.3 Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición 8.2 Debida diligencia Evaluación de la naturaleza y el alcance del riesgo de soborno en relación con transacciones, proyectos, actividades, socios de negocios y el personal de negocios pertenecientes. Debe incluir cualquier debida diligencia necesaria para obtener información suficiente para evaluar el riesgo de soborno. 8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno. 8.5 Implementación de los controles antisoborno por organizaciones controladas y por socios de negocios. 8.5.1 Determinación de controles antisoborno que gestione el riesgo relevante del soborno. 8.6 Compromisos antisobornos Revisión de implementación de compromisos antisobornos firmados por los socios de negocio 8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son 8.8 Gestión de los controles antisoborno inadecuados. Adaptación de medidas adecuadas a los riesgos de soborno y la naturaleza de la transacción, proyecto, actividad o relación, para terminar, interrumpir, suspender, o retirarse. 8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento. 10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	Vicepresidente Ejecutivo Vicepresidente de Gestión Contractual Gerentes de modo Equipo de seguimiento a los proyectos



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
30/07/2025	8:30 a.m.	12:00 p.m.	Piso 2	Gestión del Talento Humano	Auditor Líder: Juan Sebastian Barreto Equipo: Pedro Palacio	ISO 37001	Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). 6.1 Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Coordinador GIT Talento Humano
							7.2 Competencia-Generalidades. Determinación de las competencias de las personas. Aseguramiento de las competencias (educación, formación o experiencia). De ser necesario que acciones se toman para adquirir la competencia. 7.2 Registros que evidencian las competencias, con base en la educación, formación, habilidades y experiencia de los colaboradores. Información documentada y TRD respectiva. Plan de capacitación, entrenamiento y plan de mejoramiento individual.	
							Competencia-Proceso de contratación. Definición de Condiciones de contratación del personal para cumplir con la Política Antisoborno y el SGAS. Determinación de medidas disciplinarias apropiadas contra el personal que viole la política antisoborno o el SGAS. Medidas para la declaración de cumplimiento antisoborno 7.2.1 7.2.2	
							Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. 7.3 Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	
							7.5 Información documentada 7.5.3 Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	
							8.2 Debida diligencia Evaluación de la naturaleza y el alcance del riesgo de soborno en relación con transacciones, proyectos, actividades, socios de negocios y el personal de negocios pertenecientes. Debe incluir cualquier debida diligencia necesaria para obtener información suficiente para evaluar el riesgo de soborno.	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
30/07/2025	8:30 a.m.	12:00 p.m.	Piso 2	Gestión del Talento Humano	Auditor Líder: Juan Sebastian Barreto Equipo: Pedro Palacio	ISO 37001	8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	Coordinador GIT Talento Humano
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
11/08/2025	8:00 a.m.	12:00 p.m.	Piso 2	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty Montes	ISO 37001	6 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). 6.1 Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo
							7.3 Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
11/08/2025	8:00 a.m.	12:00 p.m.	Piso 2	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty Montes	ISO 37001	7.5 7.5.3 Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo
							8.3 Controles financieros. Determinación de controles financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represalias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
4/08/2025	10:00 a.m.	4:00 p.m.	Piso 6	Gestión Jurídica	Auditor Líder: Cristian Muñoz Equipo: Jessika Junca	ISO 37001	6 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Vicepresidente Jurídico Coordinador GIT Defensa Judicial Coordinador GIT Procesos Administrativos Sancionatorios
							7.3 Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS	
4/08/2025	10:00 a.m.	4:00 p.m.	Piso 6	Gestión Jurídica	Auditor Líder: Cristian Muñoz Equipo: Jessika Junca	ISO 37001	7.5 7.5.3	Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	Vicepresidente Jurídico Coordinador GIT Defensa Judicial Coordinador GIT Procesos Administrativos Sancionatorios
							8.4	Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.7	Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9	Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represalias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1	No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
24/07/2025	9:30 a.m.	4:00 p.m.	Piso 7	Gestión Tecnológica	Auditor Líder: María José Carillo Equipo: Katty Montes	ISO 37001	6 6.1	Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. Existencia de oportunidades de mejora	Coordinador GIT Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones
							7.3	Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	
							7.5 7.5.3	Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
24/08/2025	9:30 a.m.	4:00 p.m.	Piso 7	Gestión Tecnológica	Auditor Líder: María José Carillo Equipo: Katty Montes	ISO 37001	8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	Coordinador GIT Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
28/07/2025 31/07/2025	2:30 p.m.	4:30 p.m.	Piso 2	Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación	Auditor Líder: Cindy Bulla Equipo: Jhon Caiman	ISO 37001	4.4 Sistema de gestión Antisoborno Alcance, exclusiones, procedimientos documentados, Interacción entre los procesos. Determinación de las entradas y salidas de los procesos. Determinación de la secuencia e interacción de los procesos. Determinación de recursos para los procesos. Asignación de las responsabilidades y autoridades para los procesos.	Equipo de Servicio al Ciudadano Jefe Oficina de Comunicaciones Equipo Control Interno Disciplinario Equipo de Transparencia
							5.2 Política Antisoborno Como se definió la política y objetivos de calidad y verificar que son compatibles con el contexto. Como se alinea con los objetivos de calidad. Compromiso de cumplimiento de los requisitos aplicables y la mejora continua del SGAS.	
							5.3 5.3.2 Roles, Responsabilidades y Autoridades. Función de cumplimiento Como se asignó a la función de cumplimiento. Revisión de sus responsabilidades y autoridad.	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
28/07/2025 31/07/2025	2:30 p.m.	4:30 p.m.	Piso 2	Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación	Auditor Líder: Cindy Bulla Equipo: Jhon Caiman	ISO 37001	Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. <u>Existencia de oportunidades de mejora</u>	Equipo de Servicio al Ciudadano Jefe Oficina de Comunicaciones Equipo Control Interno Disciplinario Equipo de Transparencia
							Objetivos antisoborno y planificación para lograrlos. Como se definen, como se miden, como se alinean con la política, como se comunican, como se les hace seguimiento, recursos requeridos, quien es el responsable de los objetivos, cuando finalizará, como se evalúan los resultados.	
							Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	
							7.5 Información documentada 7.5.3 Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	
							Comunicación. Determinación de las comunicaciones internas y externas del sistema de gestión Antisoborno.	
							Debida diligencia Evaluación de la naturaleza y el alcance del riesgo de soborno en relación con transacciones, proyectos, actividades, socios de negocios y el personal de negocios pertenecientes. Debe incluir cualquier debida diligencia necesaria para obtener información suficiente para evaluar el riesgo de soborno.	
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
28/07/2025 31/07/2025	2:30 p.m.	4:30 p.m.	Piso 2	Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación	Auditor Líder: Cindy Bulla Equipo: Jhon Caiman	ISO 37001	8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	Equipo de Servicio al Ciudadano Jefe Oficina de Comunicaciones Equipo Control Interno Disciplinario Equipo de Transparencia
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							8.10 Investigación y Lucha contra el soborno Investigar y abordar el soborno. Establecer mecanismos para la evaluación, investigación de cualquier soborno o el incumplimiento de la política antisoborno o el Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS).	
							9 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación. Evaluación del desempeño antisoborno y la eficacia y eficiencia del Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS).	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
5/08/2025	8:00 a.m.	4:30 p.m.	Piso 8	Evaluación y Control Institucional	Auditor Líder: Camilo Reyes Equipo: Ligia Milena Rojas	ISO 37001	6 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos, entre otros). Metodología para la gestión de riesgos de cumplimiento de la entidad. La forma en que se integran e implementan las acciones y los controles en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades. <u>Existencia de oportunidades de mejora</u>	Jefe Oficina de Control Interno
							7.3 Toma de conciencia y Formación Conciencia de la política antisoborno, procedimientos y SGAS, riesgos de soborno y daños que pueden resultar, Reconocimiento de situaciones y medidas de prevención para evitar el soborno. Contribución a la eficacia del sistema e implicaciones del incumplimiento de los requisitos. Como informar una inquietud	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
5/08/2025	8:00 a.m	4:30 p.m.	Piso 8	Evaluación y Control Institucional	Auditor Líder: Camilo Reyes Equipo: Ligia Milena Rojas	ISO 37001	7.5 7.5.3 Información documentada Disponibilidad, protección, acceso, almacenamiento, control de cambios, conservación y disposición	Jefe Oficina de Control Interno
							8.4 Controles no financieros. Determinación de controles no financieros a los Procesos que gestionen el riesgo de soborno.	
							8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares. Implementación de procedimientos para prevenir la oferta, el suministro o aceptación de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares en los que la oferta, suministro o aceptación son o razonablemente podrían percibirse como soborno.	
							8.9 Planteamiento de inquietudes Establecer mecanismos para fomentar y facilitar que las personas reporten de buena fe o sobre la base de una creencia razonable, el intento de soborno supuesto o real, o cualquier violación o debilidad en el (SGAS), o al personal apropiado, permitir la denuncia anónima, prohibir represarias y que el personal reciba asesoramiento.	
							10.1 No conformidades y acciones correctivas. Evaluación y análisis de la no conformidad. Seguimiento y cumplimiento de los planes de acción de las acciones correctivas (generales y auditorías 2024).	
29/08/2025	11:00 a. m.	12:00 p. m.	Auditorio 2 piso	Todos los procesos	EQUIPO AUDITOR	ISO 37001	Reunión de cierre	Todos los auditados

ACCIÓN DE SEGUIMIENTO				
ITEM	PROCESO	ID HALLAZGO	DESCRIPCION DE HALLAZGO	ESTADO DEL SEGUIMIENTO
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Observaciones:
Nota 1: El plan de auditoría establecido puede sufrir las variaciones necesarias con base al desarrollo de la auditoría y las necesidades de los procesos auditados.