
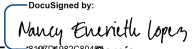
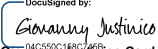
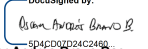



**MODELO DE RELACIONAMIENTO  
"FUNCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA"**

Actividad	Alcance de la actividad	Tipo actividad	¿Cenit hace actualmente esta actividad?	¿Hace esta actividad de cara a las Filiales?	¿Si la respuesta es sí, cómo lo hace?	¿Cuál es la principal herramienta que se utiliza para realizar esta actividad?	Observaciones	Periodicidad
Construcción y Seguimiento del Plan General de Auditoría (PGA)	Emitir lineamientos y elementos metodológicos para la construcción del Plan General de Auditoría (PGA) que aseguren la alineación estratégica a nivel de Segmento Midstream.	Dirección	S	N	N.A	Memorando con Guía Metodológica para elaboración del PGA. Hoja de trabajo de elaboración y consolidación del PGA	NA	Anual
Construcción y Seguimiento del Plan General de Auditoría (PGA)	Revisión de la presentación del PGA y de los resultados de las auditorías de cada Compañía del Segmento.	Control	S	N	N.A	Presentación y documento de prelectura de las Compañías del Segmento	NA	PGA: Anual o cuando se revise para actualización ante los Comités de Auditoría. Resultados de auditorías: De acuerdo con la agenda típica de los comités de cada compañía
Construcción y Seguimiento del Plan General de Auditoría (PGA)	Hacer seguimiento a la ejecución, avance y monitoreo del PGA reportado por las Compañías del Segmento, con el fin de consolidar el reporte a la Casa Matriz.	Control	S	N	N.A	Presentación PPT y sesión de trabajo	NA	Trimestral
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Proveer lineamientos sobre temas de gobierno, estructura y procesos de la función de Auditoría Interna.	Dirección	S	N	N.A	Memorando con Lineamientos sobre temas de Gobierno, estructura y procesos y Estatuto de la función de AI.	NA	Eventual
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Establecer los KPIs de la función de Auditoría Interna, y dar lineamientos para su definición en cada Compañía del Segmento, que permitan monitorear y evaluar el desempeño.	Dirección	S	N	N.A	Reunión sistemática de los auditores del Midstream. Memorando con Modelo para aplicación de los indicadores - hoja de vida.	NA	Acorde con el periodo de cada indicador
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Realizar capacitaciones a los miembros de los comités de auditoría de las Compañías del Segmento sobre la función de AI.	Dirección	S	N	N.A	Acta y Folleto del Comité de Auditoría de la Compañía del Segmento	NA	Eventual
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Realizar la revisión integral de las competencias del equipo de auditoría de las compañías del segmento para definir el pensum de la academia de AI.	Dirección	S	N	N.A	Memorando a las Compañías del Segmento, con el Plan de capacitación individual por auditor.	NA	Anual
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Emitir lineamientos y directrices para el proceso de evaluación de auditores y evaluaciones de áreas auditadas de las Compañías del Segmento.	Dirección	S	N	N.A	Memorandos con formatos de evaluación.	NA	Eventual

Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	Generar de manera conjunta un plan de capacitación integrado para la Función de auditoría, con asignaciones individuales para fortalecer habilidades y competencias entre el Segmento Midstream	Dirección	S	N	N.A	Memorando con el Plan de Capacitación con la oferta de la Academia de Auditoría Interna para el Segmento.	NA	Anual
Fortalecimiento y desarrollo de la función de Auditoría	De acuerdo con la metodología definida en el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC), monitorear la mejora continua del desempeño de la función de auditoría interna de las Compañías del Segmento.	Control	N	N	N.A	Informes de PAMC y seguimiento al cierre de brechas.	NA	Eventual acorde con el cronograma de ejecución definido en PAMC.
Ejecución y desarrollo del PGA	Monitorear periódicamente la ejecución de las auditorías de las Compañías del Segmento, según la planeación anual de ejecución, con el fin de consolidar a Casa Matriz.	Control	N	N	N.A	Reunión de Alineación y Relacionamiento de los auditores del Segmento Midstream y Reporte consolidado	NA	Eventual acorde con el cronograma de ejecución de las auditorías
Ejecución y desarrollo del PGA	Revisar de manera conjunta los borradores de los informes finales de auditoría de las Compañías del Segmento.	Control	S	N	N.A	Correo de cada Compañía del Segmento a Cenit con el material respectivo.	NA	Eventual acorde con el cronograma de ejecución de las auditorías
Ejecución y desarrollo del PGA	Realizar auditorías conjuntas entre equipos de las Compañías del Segmento cuando se identifique un objetivo transversal y específico que permita la generación de sinergias a nivel de Grupo.	Dirección	S	N	N.A	Aprobación anual del PGA con identificación de las auditorías transversales del Segmento y sinergias a nivel de Grupo.	NA	Anual
Ejecución y desarrollo del PGA	Asistir y brindar soporte a la función de AI en los Comités de Auditoría de las Compañías del Segmento, cuando estas lo requieran.	Dirección	N	N	El Gerente de Auditoría Interna de Cenit, asiste a los Comités de Auditoría de las diferentes compañías del segmento.	Participación en el Comité de Auditoría acorde con las fechas establecidas en la agenda típica de cada compañía del segmento.	NA	Eventual
Ejecución y desarrollo del PGA	Emitir lineamiento sobre el seguimiento de los Planes de Mejoramiento, considerando el marco metodológico definido por Cenit	Dirección	S	N	N.A	Inclusión en TeamMate+ por parte de cada Compañía de los planes de mejoramiento y seguimientos.	NA	Eventual
Contratación de servicios para Auditoría	Prestar el servicio de AI para la elaboración de trabajos de aseguramiento y/o consultoría cuando sea requerido por las Compañías del Segmento. Incluyendo la elaboración del PGA, de ser necesario.	Servicio	N	N	N.A	Contrato o Acuerdo Marco, para la prestación de los servicios de Auditoría Interna (consultoría y aseguramiento).	NA	Eventual
Contratación de servicios para Auditoría	Asumir la función de AI de las compañías que no cuentan con función de Auditoría Interna propia, previa decisión del Comité de Auditoría de la compañía.	Servicio	N	N	N.A	Contrato o Acuerdo Marco para la prestación de los servicios de Auditoría Interna (consultoría y aseguramiento).	NA	Eventual
Contratación de servicios para Auditoría	Habilitar la adhesión a los contratos marco para la contratación de los proveedores externos relacionados con los servicios de AI de las Compañías del Segmento.	Servicio	S	N	N.A	Carta de Adhesión a los contratos marco de Cenit por parte de las Compañías del Segmento.	NA	Eventual

Contratación de servicios para Auditoría	Definir el habilitador tecnológico de AI para el desarrollo de la función en el Segmento de Transporte.	Servicios	S	S	N.A	Memorando con la definición del Habilitador Tecnológico para el desarrollo de la función de AI del Segmento.	NA	Eventual
VERSION								
1								
APROBACIÓN CENT								
<small>DocuSigned by:</small>  Ronald Lopez Ruiz	<small>DocuSigned by:</small>  Nancy Eneith Lopez Garcia	<small>DocuSigned by:</small>  Andrey Giovanni Justino Cardozo	<small>DocuSigned by:</small>  Oscar Andres Bravo Baez					
Gerente de Auditoría	Gerente Senior de Auditoria Oleoducto Central Ocensa S.A.	Auditor Interno Oleoducto de los Llanos Orientales .S.A			Auditor Interno Oleoducto de Colombia S.A.			