

Rad. 2021803705 y 2021803709  
Cod. 4000  
Bogotá, D.C.

**CRC**

Radicación: 2021507700  
Fecha: 14/04/2021 2:59:11 P. M.  
Proceso: 4000 RELACIONAMIENTO CON  
AGENTES

Licenciada  
**PATRICIA NOGUEIRA**  
Especialista en Relaciones Internacionales  
**ANACOM**  
Email: [patricia.nogueira@anacom.pt](mailto:patricia.nogueira@anacom.pt)  
Lisboa, Portugal

**REF: Consulta de ANACOM sobre procedimientos de auditoría interna**

Respetada licenciada Patricia,

La Comisión de Regulación de Comunicaciones -CRC- recibió una consulta de ANACOM sobre los procedimientos de Auditoría Interna realizados por la Comisión.

Respecto a su consulta a continuación, daremos respuesta a cada una de las preguntas del cuestionario en español.

*1 – Does your organization have a department specifically designed to carry out internal audits? Do you also monitor and / or perform external audits?*

**Respuesta:** Así es, la Coordinación Ejecutiva de la CRC cuenta con un equipo para dicha labor, adicionalmente se han formado 26 auditores internos de todas las dependencias de la Comisión para realizar dicha labor.

La CRC cuenta con un proceso de seguimiento, medición y análisis, con este instrumento se ejecuta la actividad de auditoría al Sistema Integral de Gestión; por otra parte, la Oficina de Control Interno (funcionario nombrado por la Presidencia de la República) hace una auditoría de evaluación independiente, tomando parámetros de la dimensión siete del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Mayor información en <https://www.funcionpublica.gov.co/web/mipg/como-opera-mipg>

*2 – Within the scope of your auditing department, does it share responsibilities/attribution with other departments?*

**Respuesta:** En búsqueda de garantizar el proceso de auditoría interna, se forman auditores en todos los departamentos y niveles de la entidad.

3 – If so, which attributions are common?

**Respuesta:** La Comisión cuenta con un procedimiento, este es implementado por los 26 auditores a través del ciclo PHVA (Planificar, hacer, verificar y actuar), aplicando la norma internacional ISO 19011.

4 – What is the annual time percentage used in internal audits compared to the overall time of the organization used in assuring its assignments?

**Respuesta:** Realizar el ciclo PHVA para la auditoría interna de la CRC toma 156 horas al año.

5 – What is the total annual number of hours used in audits, per auditor?

**Respuesta:** El auditor utiliza 6 horas al año.

6 – What is the number of services contracted for the audit process, in the three-year period?

**Respuesta:** La Comisión ha contratado tres auditorías externas al Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación -ICONTEC- (<https://www.icontec.org/>)

7 – What is the percentage and frequency of Audits carried out in the last three years?

**Respuesta:**

- Un ciclo de auditoría interna al año, en el que se auditan todos los procesos del Sistema Integral de Gestión.
- Un ciclo de auditoría externa al año, con las siguientes características:
  - En un periodo de tres años se hace un ciclo de renovación de la certificación y dos ciclos de seguimiento (a algunos procesos del Sistema Integral de Gestión)

8 - What is the total annual cost of contracted services for the audit process?

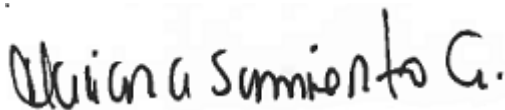
- Interna: costos implícitos en la operación de la entidad.
- Externa:
  - Auditoría de seguimiento, aproximadamente 1.091 dólares.
  - Auditoría de renovación, aproximadamente 2.454 dólares.

9 – What are the international technical standards that are based on the performance of audits?

**Respuesta:** La CRC sigue la norma ISO 19011 directrices para la auditoría de los sistemas de gestión. Disponible en <https://www.iso.org/obp/ui/#iso:std:iso:19011:ed-3:v1:es>

En los anteriores términos damos respuesta a su comunicación y quedamos a realizar cualquier aclaración que requiera al respecto.

Cordial Saludo,



**MARIANA SARMIENTO ARGÜELLO**  
Coordinadora de Relacionamiento con Agentes

Proyectado por: Yamile Mateus y Natalia Quevedo.