F.CGE.001

FORMATO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Proceso: CONTROL DE GESTIÓN

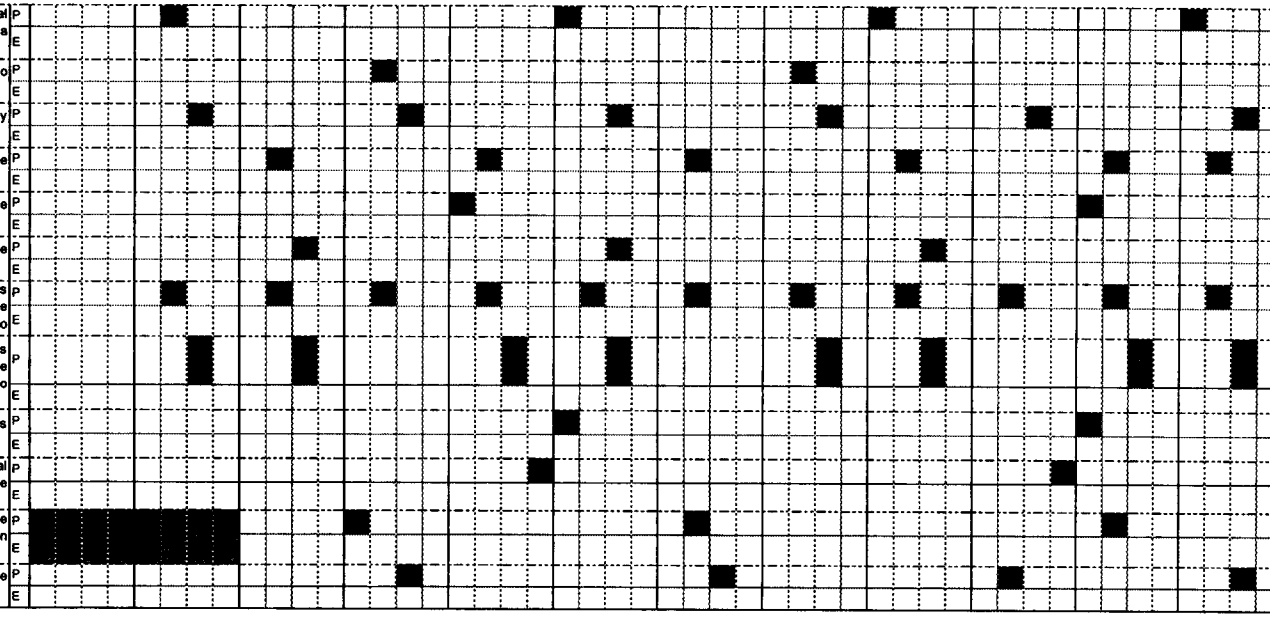
V 6.0

PROGRAMA AUDITORÍAS DE:	[X] CONTROL INTERNO	[ ] INTERNAS DE CALIDAD	2017
OBJETIVO:	Verificar que las operaciones,procedimientos,funciones y controles se desarrollen de conformidad con las normas internas y externas vigentes, para asegurar el cumplimiento de la mision,objetivos y metas institucionales.		
ALCANCE:	Aplica para evaluar la gestion administrativa, tecnica y comercial de los procesos estrategicos,operativos y de apoyo en AAPSA. E.S.P.		
RESPONSABLE:	JEFE DIVISION DE CONTROL INTERNO		
CRITERIOS DE AUDITORÍA:	Procedimiento de auditoria P.CGE.001, Mapa de Riesgos, Manual de Procedimientos,Manual de Funciones,Planes de Capacitacion,Planes de Accion,Planes de Mejoramiento,Contratacion,SUI,SIA,PQR,Reformados,NTC GP1000.		
COMPROMISO DE CONFIDENCIALIDAD:	La informacion verificada y empleada para las auditorias y/o verificaciones solo sera utilizada para los fines de la auditoria,el equipo auditor se compromete a no divulgar ni utilizar esta informacion para fines diferentes.		

RIESGOS DEL PROGRAMA

1 Falta de auditores calificados y/o falta de competencia del equipo auditor.
2 Falta de asignación de recursos para la ejecución del Programa.
3 Deficiencias en la planificación de las auditorías como tiempos y fechas.
4 Falta de seguimiento al programa y a la implementación de eficaz de sus resultados
5 Pérdida o no diligenciamiento de registros para

PROCESO Y/O ACTIVIDAD	Nº	ENE 1				FEB 2				MAR 3				ABR 4				MAY 5				JUN 6				JUL 7				AGO 8				SEP 9				OCT 10				NOV 11				DIC 12				EQUIPO AUDITOR
		1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
TALENTO HUMANO (Verificacion de liquidacion de personal nominas activos,a termino fijo,aprendices,jubilados)	P																																															1,2,3
	E																																															
TALENTO HUMANO (Verificacion de parafiscales,l, incapacidades,ausentismo)	P																																														2
	E																																														
TALENTO HUMANO (Evaluacion y Verificacion a hojas de vida e historias laborales (aleatoriamente en procesos misionales,estrategicos y de soporte)	P																																														2
	E																																														
TALENTO HUMANO (Verificacion y seguimiento al plan de capacitacion y evaluacion de competencias)	P																																														2,3
	E																																														
TALENTO HUMANO (Verificacion del plan de bienestar, induccion y reinduccion evaluacion del desempeño y salud en el trabajo)	P																																														2,3
	E																																														
PLANEACION COORPORATIVA (verificacion a los planes de accion)	P																																														1,4
	E																																														
PLANEACION COORPORATIVA (verificacion a las tarifas aplicadas, cargues del SUI, nuevos negocion corporativos	P																																														1,4
	E																																														
PLANEACION COORPORATIVA (verificacion y seguimiento a indicadores de gestion y resultados alineados con los de la SSPD)	P																																														1,4
	E																																														
PRODUCCION DE AGUA (Control operadores,sustancias quimicas, seguridad en el trabajo)	P																																														4,5
	E																																														
GESTION JURIDICA (Fase precontractual)	P																																														1,2,7
	E																																														
GESTION INTERVENTORES (Fase contractual y poscontratual)	P																																													1,2,3 Y 7
	E																																														
TODOS LOS PROCESOS (verificacion al mapa de riesgos y controles	P																																													1,2,3,4,5
	E																																														
GESTION FINANCIERA (Control interno contable, seguimiento rendicion de cuenta CGR)	P																																													1
	E																																														
GESTION FINANCIERA (Verificacion y seguimiento al sistema de costos y tablas de precios)	P																																													1,5
	E																																														
GESTION FINANCIERA (Verificacion y seguimiento al sistema presupuestal acuerdo programacion y ejecucion,traslados y adiciones.	P																																													5
	E																																														
GESTION FINANCIERA (verificacion informacion financiera y normas internacionales de informacion financiera NIIF)	P																																													1.4
	E																																														
ATENCION AL CLIENTE (Verificacion a pqr y reformados	P																																													5
	E																																														
SERVICION LOGISTICOS (Verificacion parque automotor, comunicaciones y compra)	P																																													2,3
	E																																														
GESTION INFORMATICA (Verificacion del software licenciado, contingencias y sinap)	P																																													4,5
	E																																														
FACTURACION Y COBRANZAS (Facturacion, recaudo y carteras	P																																												2,3
	E																																														
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificacion y seguimiento al programa de lecturas con terminal.	P																																												1,4
	E																																														
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificacion y seguimiento al sistema de encuestas de satisfaccion y calidad de los servicios de acueducto y alcantarillado.	P																																													4
	E																																														
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificacion y seguimiento a usuarios rurales	P																																													1,2,3
	E																																														
SERVICION LOGISTICOS (Verificacion inventario anual y selectivos)	P																																													2,3,4
	E																																														
GESTION JURIDICA (Verificacion y seguimiento a litigios, provision y contingencias juridicas)	P																																													2,3
	E																																														
TODOS LOS PROCESOS (Verificacion al cargue al sistema unificado de informacion SUI	P																																													1,4
	E																																														

MANEJO DE CUENCA Y GESTION AMBIENTAL (Verificacion al cumplimiento de convenios y programas y planes de contingencia ambiental)	P		1,2,3
	E		
CONTROL DE GESTION (Evaluacion al Meci y ajuste al manual tecnico 2014	P		1,3,5
	E		
CONTROL DE GESTION (Verificacion al Sistema de Gestion de calidad. y al programa de auditorias de calidad.	P		1,5
	E		
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento al programa de riesgos anticorrupcion).	P		1,4
	E		
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento al cronograma de cumplimiento y a la agenda institucional).	P		5
	E		
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento a los planes de mejoramiento suscriptos con organos de control y vigilancia)	P		1,4,5
	E		
PLANEACION OPERATIVA (Verificacion y seguimiento a dependencias operativas y frentes de trabajo, verificacion planes de trabajo,seguridad,identificacion,dotacion y equipos,tiempo	P		1,2,3
	E		
GESTION FINANCIERA (Verificacion y seguimiento a dependencias administrativas y frentes de trabajo, verificacion planes de trabajo,seguridad,identificacion,dotacion y equipos,tiempo muerto,remplazos.	P		1,4,5
	E		
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a los programas de gobierno en linea , politica cero papel, pagina web,	P		1,4,5
	E		
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento al sistema general de archivo, tablas de retencion y tiempo de respuestas a pqr y derechos de peticion y evaluacion del modulo archivo del aplicativo del SINAP.	P		1,2,3
	E		
CONTROL DE GESTION (Planeacion control de gestion, Rendicion de informes ejecutivo anual, control interno contable, Sistema informacion auditoria SIA,de gestion y software licenciado, pormenorizados	P		1,4
	E		
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a los planes de inversion por tarifas,PSMV,subsidios,entes nacionales	P		1,4
	E		

CONVENSIONES:

P: Programada

E: Ejecutada

Programación Inicial de la Auditoría
Auditoría Ejecutada en la fecha programada inicialmente.
Auditoría Ejecutada en fecha diferente a la inicialmente programada.
Auditoría No Ejecutada.

OBSERVACIONES

EQUIPO AUDITOR	
Auditor Lider HENRY DIAZ OLAYA	**(1)**
Auditor Senior FAVER GUILLERMO MUÑOZ	**(2)**
Auditor Senior ADOLFO LEON GOMEZ	**(3)**
Auditor General CLAUDIA JOHANA MUÑOZ ARDILA	**(4)**
Auditor General ERIKA MUÑOZ /REMPLAZO	**(5)**
Auditor Apoyo CONSUELO URREA	**(6)**
Auditor en formacion PASANTE JURIDICA	**(7)**

Descripción	ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre	HENRY DIAZ OLAYA	LUÍS JESÚS GRANDA BUITRÓN	LEONARDO IVAN OROZCO VIVAS
Cargo	JEFE CONTROL INTERNO	Director de la Calidad	Gerente
Fecha	03-01-2017 FECHA ELABORACION	08/01/2017	02/02/2017
Firma			

Leonardo I. Orozco Vivas