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** **2016**

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 comerrcial 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				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO				SEP				OCT				NOV				DIC				EQUIPO AUDITOR
		1				2				3				4				5				6				7				8				9				10				11				12				
		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 parafiscalesl, incapacidades,ausentismo)	P																																																	**2,3,7**
	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																																																	**2,3,7**
	E																																																	
PLANEACION COORPORATIVA (Verificacion a los planes de accion y PGR, evaluacion a tarifas.)	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																																																	
PLANEACION OPERATIVA (verificacion y seguimiento a nuevos proyectos y construcciones, pagos de interventorias, manual de construcciones, disponibilidades y factibilidades,frantes de trabajo y proyectos operativos.	P																																																	**2,3**
	E																																																	
DISTRIBUCION DE AGUA (verificacion y seguimiento a Daños, frentes de trabajo, nuevas acometidas, utilizacion de dotacion,elementos de proteccion y seguridad en el trabajo)	P																																																	**3,7**
	E																																																	
RECOLECCION Y TRASPORTE (verificacion y seguimiento a Daños, frentes de trabajo, servicios de acuatech, produccion de tapas de recamaras y sumideros,utilizacion de dotacion,elementos de proteccion y seguridad en el trabajo.)	P																																																	**4,5**
	E																																																	
CONTROL DE PERDIDAS (verificacion y seguimiento a Medidores, defraudacion de fluidos, aforos, reformados,controles especiales a lavaderos, hoteles y contrucciones.)	P																																																	**2,3**
	E																																																	
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a la contratacion de la publicidad, Agenda Institucional,estrategia y politica de comunicaciones, cronograma de Cumplimiento.)	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**
	E																																																	
GESTION INTERVENTORES (Fase contractual y poscontratual)	P																																																	**1,2,3**
	E																																																	
TODOS LOS PROCESOS (verificacion al mapa de riesgos y controles)	P																																																	**1,2,3,4,5**
	E																																																	

PROCESO Y/O ACTIVIDAD	Nº	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO				SEP				OCT				NOV				DIC				EQUIPO AUDITOR
		1				2				3				4				5				6				7				8				9				10				11				12				
		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	
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																																																	**5,7**
	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																																																	**5,7**
	E																																																	
SERVICION LOGISTICOS (Verificacion parque automotor, comunicaciones y compra)	P																																																	**2,3**
	E																																																	
GESTION INFORMATICA (Verificacion del software licenciado, contingencias y programas de sistemas, copias de seguridad, inventarios, seguimiento a politicas de uso y asignacion de claves 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 terminales)	P																																																	**1,4**
	E																																																	
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificacion y seguimiento al sistema de encuestas de satisfacion y calidad de los servicios de acueducto y alcantarillado.)	P																																																	**4,7**
	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																																																	**2,3,7**
	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																																																	

PROCESO Y/O ACTIVIDAD	Nº	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO				SEP				OCT				NOV				DIC				EQUIPO AUDITOR
		1				2				3				4				5				6				7				8				9				10				11				12				
		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	
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento al programa de riesgos anticorrupcion).	P																																																	**1,4**
	E																																																	
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento alcronograma de cumplimiento y ala agenda institucional, actividades de fin y comienzo de año).	P																																																	**5,7**
	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 muerto,remplazos	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, redes sociales.)	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																																																	**1,4,7**
	E																																																	
CONTROL DE GESTION (Reuniones primarias, capacitacion y entrenamiento del equipo auditor, comite coordinador de Control Interno.)	P	R	R	R	CC	R	CC			R				R	CC	CE		R				R				R		CE		R				R				R		CE		R				R				
	E				CC																																													
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a los planes de inversion por tarifas,PSMV,subsidios,entes nacionales	P																																																	**1,4,7**
	E																																																	

CONVENSIONES:

P: Programada **E:** Ejecutada **R:** Reunion Primaria **CE:** Capacitacion y Entrenamiento **CC:** Comité Coordinador

- 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)**
Auditro Senior FAVER GUILLERMO MUÑOZ	**(2)**
Auditor General LISANDRO SALAMANCA	**(3)**
Auditor General CARLOS EDWAR BRAVO	**(4)**
Auditor General BLANCA LIGIA BURBANO	**(5)**
Auditor Apoyo NIDIA MERCEDES ACHINTE	**(6)**
Auditor en formacion LINA MARIA IMBACHI	**(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	2016/01/04	2016/01/08	2016/02/04
Firma			