| | EMPRESA PÚBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER S.A. E.S.P. | CÓDIGO: FOGM-01 |
|---|---|---|
| EMPAS | PROGRAMA DE AUDITORÍAS | VERSIÓN: 01 |
| | | Página 1 de 1 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Periodo** | Enero a Diciembre de 2018 | **Programa Número** | 01 |

**Alcance**

Define la planificación de las actividades de Auditorías de seguimiento a la Gestión, Auditorías Especiales y la Auditoría Interna al Sistema Integrado de Gestión y Control de la Empresa Pública de Alcantarillado de Santander E.S.P., EMPAS S.A., dentro de la vigencia 2018.

**Objetivos**

- Establecer el número de Auditorías a efectuarse durante la actual vigencia.
- Definir los Procesos y/o Sistemas de Gestión a Auditar.
- Identificar las fechas en las cuales se realizar las Auditorías.
- Definir los recursos humanos, financieros y de infraestructura a utilizar para el desarrollo del Programa Auditor.
- Reconocer los Procedimientos a utilizar en la ejecución de las Auditorías.

**Recursos**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Recurso Humano** | **Líder de Auditorias** | LUIS FERNANDO PINEDA YAÑEZ | | | |
| | **Auditor** | Según se defina en el Plan de Auditoria | | | |
| **Infraestructura** | **Espacio de Trabajo** | OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | |
| | **Equipos para el Proceso** Equipo de cómputo, software procesador de texto, aplicativos, impresora, vehículos para movilización del personal, escaner, fotocopiadora, etc. | | | | |
| | **Servicios de Apoyo (Consultoría Externa)** | | | | |
| **Recursos Financieros** | **CONCEPTO** | **Cant.** | **Valor Unitario** | | **Valor Total** |
| | **Auditorías Internas** | | | | |
| | Curso de Formación en Auditorías Internas | 0 | $ | $ | 21.000.000 |
| | Mantenimiento del SIGC | 0 | $ | $ | 68.000.000 |
| | Papelería – Equipos Audiovisuales | 0 | $ | $ | |
| | Gastos de Atención al Personal | 0 | $ | $ | |
| | **Pre-auditoria** | | | | |
| | Atención al Personal | 0 | $ | $ | |
| | Valor Auditoria | 0 | $ | $ | |
| | **Auditoria de Otorgamiento** | | | | |
| | Atención al Personal | 0 | $ | $ | |
| | Valor Auditoria | 0 | $ | $ | 10.000.000 |
| | **TOTAL** | | | **$** | **99.000.000** |

**Procedimientos**

PROCEDIMIENTO DE AUDITORIAS INTERNAS CALIDAD Y/O INTEGRADAS (PRGM-01), PROCEDIMIENTO DE ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS Y DE MEJORA (PRGM-02) Y PROCEDIMIENTO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN (PRGM-03)

| Jefe Oficina de Control Interno | Representante de la Dirección | Gerente General |
|---|---|---|
| LUIS FERNANDO PINEDA YAÑEZ | ADELA GUERRERO CONTRERAS | NURY ANDREA ESPINOSA MURILLO |