EMPAS	EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER S.A E.S.P	CODIGO: FOGM-
	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS	VERSIÓN: 08

VIGENCIA:	2026	FECHA DE ELABORACIÓN:	19 de Enero de 2026

Objetivo: Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2026 para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la EMPAS S.A.

Alcance: Ejecución de auditorias internas, seguimiento y elaboración de informes internos y a entes externos, participación en los diferentes comités de la Empresa y la realización del Comité de C

Criterios:
- Procedimientos internos y la Información documentantada establecidos en el Sistema Integrado de Gestión y Control.
- Normatividad vigente aplicable a y a cada uno de los procesos; Según marco normativo definido en el Normograma.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en EMPAS S.A . E.S.P.
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno - Imprevistos
3. Ejecución inadecuada de la auditoria sin el cumplimiento del procedimiento
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del lider del proceso -

Recursos:
- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Presupuesto asignado
-Tecnológicos: Equipos de cómputo, Aplicativo de control interno, Aplicativo Entes Externos, plataforma zoom, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad.

INFORME O ACTIVIDAD A REALIZAR	RESPONSABLE	A QUIEN SE PRESENTA O DIRIGE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERV
AUDITORÍA INTERNAS															
Auditoria Proceso Operación de Infraestructura	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI			P - I G	E- I - G									
Auditoria Proceso Gestión Ambiental	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI					P - I G	E- I - G							
Auditoria Interna de Calidad bajo la norma NTC ISO 9001:2015 - NTC ISO 14001:2015 Y NTC ISO 45001:2018	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI							P - I C	E- I - C					
Auditoria Proceso Gestión Financiera - Contabilidad - Tesoreria - Presupuesto	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI									P - I G	E- I - G			
Auditoria SST -Plan Estrategico de Seguridad Vial	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI											P-E- I G		
AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL															
Auditoria Financiera - CGR	Equipo Profesionales OCI	Contraloría General de la República	P-E III E	P-E III E	P-E III E	P-E III E	P-E III E	P-E III E							
De Seguimiento al SIGC - NTC ISO 9001:2015 - NTC ISO 14001:2015 Y NTC ISO 45001:2018	Equipo Profesionales OCI	Icontec												P-E III E	

SEGUIMIENTOS DE LA OCI																	
Seguimiento Avance Plan de Mejoramiento Institucional (SIRECI)	Equipo Profesionales OCI	Contraloría General de la República															
Seguimiento al Plan estratégico de Gestión y Resultados	Equipo Profesionales OCI	Gerente General															
Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.	Equipo Profesionales OCI	Contaduria General de la Nación															
Informe de la Evalución independiente al estado de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	DAFP															
Seguimiento Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado - eKOGUI	Equipo Profesionales OCI	Agencia Nacional de la Defensa Jurídica del Estado - Gerencia General															
Seguimiento a las Estrategias del Programa de Transparencia y etica publica.	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General y publicación en página web															
Informe de Seguimiento SIGEP - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Formulario Úncio de Reporte de Avance de Gestión - FURAG II	Equipo Profesionales OCI	DAFP															
Seguimiento al Sistema Único de Información SUI	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General - Publicación Página Web															
Seguimiento de Valoración de nuevos pasivos contingentes de la actividad Litigiosa	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Seguimiento metodología priorización de procesos-Universo de Auditorias	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Seguimiento a la gestión de la Caja Menor - Arqueo a la Caja Menor	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Seguimiento a Comités	Equipo Profesionales OCI	Gerente General															
Seguimiento a las evidencias de los controles del mapa de riesgos de corrupción	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la CGR - Atención y apoyo a las actividades desarrolladas por la Contraloría General de la República	Equipo Profesionales OCI	Contraloría General de la República															
Seguimiento Acciones de Mejoramiento Auditorias de Gestión.	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Seguimiento y verificación a la liquidación, aprobación y pago de viáticos en los distintos órdenes	Equipo Profesionales OCI	Gerencia General															
Informe Derechos de Autor Sofware	Equipo Profesionales OCI	Dirección Nacional de Derechos de Autor															

Informe de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro, según requerimiento de la Cámara de Representantes	Equipo OCI Profesionales	Camara de Representantes - Publicación Página Web														
Seguimiento Matriz Ley de Transparencia (Procuraduria ITA)	Equipo OCI Profesionales	Procuraduria General de la Nación														
Seguimiento a Informes - Aplicativo Entes Externos	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento al Buzón de Sugerencias	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento a los Inventarios de almacén e Inventarios individuales	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Informe Cuenta Anual Consolidada para la Contraloría General de la República, Publicación en el SIRECI - "Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Informes"	Equipo OCI Profesionales	Contraloría General de la República														
Informe sobre Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento Mapa de Riesgos	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento Mapa de Riesgos SST	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento al Banco de Programas y Proyectos	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento al El Registro Nacional de Bases de Datos – Proteccion de datos	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Informe sobre posibles actos de corrupción	Equipo OCI Profesionales	Presidencia Republica - Gerencia General														
Seguimiento Acciones de Mejoramiento de Autocontrol	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Informe de control interno de preparación de la revisión por la dirección	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento a las Salidas No Conformes	Equipo OCI Profesionales	Subgerencia Planeación e Informática														
Fomento Cultura de Autocontrol	Equipo OCI Profesionales	Todos los procesos														
Seguimiento y Mantenimiento al plan de acción Recomendaciones Politicas del FURAG	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento Incapacidades	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
Seguimiento Planes y Programas Institucionales	Equipo OCI Profesionales	Gerencia General														
COMITÉS																
Comité de Control Interno	Jefe Oficina Control Interno	Directivos														
A solicitud de la Administración	Jefe Oficina Control Interno	Gerente General														

Comité Directivo	Jefe Oficina Control Interno	Gerente General															
Comité de Conciliación y Defensa Judicial	Jefe Oficina Control Interno	Gerente General															
Comité Técnico de Alcantarillado	Jefe Oficina Control Interno	Gerente General															
Comité Finaciero y Sostenibilidad Contable	Jefe Oficina Control Interno	Gerente General															

OBSERVACIÓN:

Jefe Oficina de Control Interno	Representante de la Dirección	Gerente General
JOHN JAIME RUIZ MACIAS	JESSICA HURTADO LEÓN	CESAR CAMILO HERNANDEZ HERNANDEZ

TIPO DE AUDITORIA:

I: PRIMERA PARTE II: SEGUNDA PARTE III: TERCERA PARTE

C: CALIDAD RL: REQUISITOS LEGALES NP: NO PROGRAMADA E: EXTERNA