



PROGRAMA DE AUDITORÍAS

VIGENCIA: Enero – Diciembre 2026

Programa Número 01

Fecha de Elaboración: 26 de Enero 2026

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 2026.

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.
- Establecer los recursos financieros para la formación de los Auditores Internos de Calidad.

Recursos

Recurso Humano

Líder de Auditorías: JESSICA NAYIBE HURTADO LEÓN

Auditor Según lo defina en el Plan Anual de Auditoría

Infraestructura

Espacio de Trabajo Oficina de Control Interno

Equipos para el Proceso: Equipo de cómputo, software, procesador de texto, aplicativos, impresoras, vehículos para movilización del personal, escáner, fotocopidora, etc.

Servicios de Apoyo (Consultoría Externa)

	CONCEPTO	Cant.	Valor Unitario		Valor Total
Recursos Financieros	Auditorías Internas				
	Formación del Personal	0	\$	0	\$ 110.000.000
	Mantenimiento del SIGC	0	\$	0	\$ 156.500.000
		0	\$	0	\$ 0
	Gastos de Atención al Personal	0	\$	0	\$ 0
	Pre-auditoría				
	Atención al Personal	0	\$	0	\$ 0
	Valor Auditoría	0	\$	0	\$ 0
	Auditoría de Seguimiento				
	Atención al Personal	0	\$	0	\$ 0
	Valor Auditoría	0	\$	0	\$ 12.500.000
	GMF	0	\$	0	\$ 250.728
	TOTAL				\$ 289.250.728


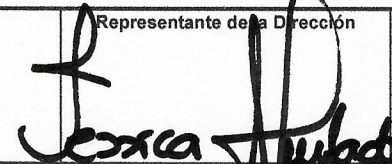
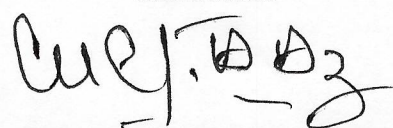
INFORME O ACTIVIDAD A REALIZAR	RESPONSABLE	A QUIEN SE PRESENTA O DIRIGE	Meses											
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍA INTERNAS														
Auditoría Proceso Operación de Infraestructura	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI			P-IG	E-I-G								
Auditoría Proceso Gestión Ambiental	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI					P-IG	E-I-G						
Auditoría 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-IC	E-IC				
Auditoría Proceso Gestión Financiera - Contabilidad - Tesorería - Presupuesto	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI									P-IG	E-IG		



Auditoria SST -Plan Estratégico 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

Procedimientos

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

Jefe Oficina de Control Interno 	Representante de la Dirección 	Gerente General 
---	--	--