



PROGRAMA DE AUDITORÍAS

Periodo	Enero a Diciembre de 2019	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 2019.

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 lo recursos financieros para la formación de los Auditores Internos de Calidad.

Recursos

Recurso Humano	Líder de Auditorías	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			
	Auditorías Internas			
	Formación del Personal	0	\$	\$ 25.300.000
	Mantenimiento del SIGC	0	\$	\$ 33.298.925
	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	\$	\$ 5.900.000	
GMF	0	\$	\$ 257.995	
TOTAL				
\$ 64.756.920				

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 LUIS FERNANDO PINEDA YAÑEZ	Representante de la Dirección DAYAN AYALA MALDONADO	Gerente General NURY ANDREA ESPINOSA MURILLO
---	--	---