



PROGRAMA DE AUDITORÍAS

VIGENCIA: Enero – Diciembre 2025

Programa Número 01

Fecha de Elaboración: 27 de Enero 2025

**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 2025.

**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**

<b>Recurso Humano</b>	Líder de Auditorías: ANGIE XIOMARA HERNANDEZ SANCHEZ				
	Auditor Según lo defina en el Plan Anual de Auditoria				
<b>Infraestructura</b>	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)				
<b>Recursos Financieros</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Cant.</b>	<b>Valor Unitario</b>		<b>Valor Total</b>
	<b>Auditorías Internas</b>				
	Formación del Personal	0	\$	0	\$ 40.000.000
	Mantenimiento del SIGC	0	\$	0	\$ 130.000.000
	Consultoría Sistema Integrado de Gestión HSEQ	0	\$	0	\$ 0
	Gastos de Atención al Personal	0	\$	0	\$ 161.000.000
	<b>Pre-auditoria</b>				
	Atención al Personal	0	\$	0	\$ 0
	Valor Auditoria	0	\$	0	\$ 0
	<b>Auditoria de Seguimiento</b>				
	Atención al Personal	0	\$	0	\$ 0
	Valor Auditoria	0	\$	0	\$ 10.000.000
	GMF	0	\$	0	\$ 360.000
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 341.360.000</b>	

INFORME O ACTIVIDAD A REALIZAR	RESPONSABLE	A QUIEN SE PRESENTA O DIRIGE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>AUDITORÍA INTERNAS</b>														
Gestión Comercial	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI			P-IG	E-I-G								
Control de Proyectos Externos	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI					P-IG	E-I-G						
Auditoría Interna de Calidad bajo la norma NTC ISO 9001:2015	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI							P-IG	E-I-C				
Auditoria SST -Plan Estratégico de Seguridad Vial	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI									P-IG	E-I-G		



PROGRAMA DE AUDITORÍAS

AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL														
Auditoria Financiera - CGR	Equipo Profesionales OCI	Contraloría General de la República							P-II E	P-II E	E-II E	E-II E	E-II E	E-II E
De Seguimiento al SIGC - NTC ISO 9001:2015 - Otorgamiento NTIC 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)

<b>Jefe Oficina de Control Interno</b> <i>[Signature]</i>	<b>Representante de la Dirección</b> <i>[Signature]</i>	<b>Gerente General</b> <i>[Signature]</i>
--	--	--