EMPOAGUAS E.S.P. NIT. 822.001.883-3 "Mejor en Calidad y Eficiencia"	**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO -EMPOAGUAS ESP-	**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2025**	Código: FO3-PEV-EC-PR1 Versión: 02 Fecha:2014

Objetivo del Programa: Registrar en orden cornológico, las actividades a desarrollar durante la vigencia 2025, por parte de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, el rol que debe desempeñar la Oficina de Control Interno en la Entidad, se enmarca en los siguientes cinco tópicos: Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación de la gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, Relación con entes externos de control

Alcance del Programa: Realización de informes determinados por la Ley, auditorias internas a los procesos, evaluación y seguimiento, asistencia a comités, brindar asesoría y acompañamiento, seguimiento a auditorias externas y otras que eventualmente se lleguen a presentar, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

Criterios: Constitución Política de 1991, Ley 87 de 1993, Ley 142 de 1994, Ley 152 de 1994, Ley 489 de 1998, Ley 1753 de 2015, Decreto 1083 de 2015, Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Marco Normativo Contable Público Resoluciones 414 de 2014 - 193 de 2016, Resolución CRA 906 de 2019-Plan de Gestión y Resultados, Planeación Estratégica de la entidad (Misión, Visión, Objetivos Institucionales) , Actos administrativos de creación y transformación- Acuerdos Municipales No 034 de 1989 y 030 de 2009, Política de Administración de Riesgos, Políticas de Gestión y Desempeño Institucional, demás normas concernientes y las que las modifican y adicionan, normograma de la entidad

RECURSOS: (Humanos)- Jefe de Control Interno, (Técnicos y Tecnológicos) - equipo de computo, papelería, sistemas de información.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evalaución y Contol															
Auditorias a Procesos																			
Servicio de Alcantarillado		X							MAR										Subgerente Tecnico Operativo
Control de Calidad												JUN							Profesional División de Acueducto
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo		X														OCT			Profesional SGSST

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evalaución y Contol															
Auditorias Especiales																			
Auditoría Gestion Financiera, proceso caja menor			X							ABR			JUL			OCT			Tesorero
Gestión Contractual			X												SEP				Division Jurídica
Informes de Ley																			
Informe FURAG en la Plataforma de la función publica				x							MAY								Subgerencia Administrativa y Financiera
Informes Estado del Sistema de Control Interno (Ley 1474 de 2011)				x			ENE					JUN							Todas las dependencias
Informe Evaluación del control interno contable				x				FEB											Contabilidad
Informes Austeridad del gasto (trimestrales)				x			ENE			ABR			JUL			OCT			Subgerencia Administrativa y Financiera
Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría Departamental. Publicados en el SIA "Sistema Integral de Auditoria".				x				FEB											Gerencia y Subgerencias
Informe de Avance Plan de Mejoramiento de la Contraloria General del Departamento				x			ENE			ABR			JUL			OCT			Todas las dependencias
Informe sobre las Quejas, Peticiones, Reclamos y Sugerencias				x			ENE						JUL						Todas las dependencias
Informe de Derechos de Autor -Software				x					MAR										Subgerencia Administrativa y Financiera / Area Sistemas

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evalaución y Contol															

	Estrat	Misi	Ap	Evalu Co	Coord la A	Equip	E	Fe	M	J	M	J	J	A	Sep	O	Nov	Dic	
Seguimiento y Evaluación plan de accion institucional							ENE												Subgerencias y Gerencia
Seguimiento Gestión Ambiental														AGO					División de Acueducto
Seguimiento Sistema de Información y Gestión del Empleo Público -SIGEP											MAY								Subgrencia Administrativa y Financiera/Gestion de Talento Humano
Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones																		DEC	División Jurídica
Seguimiento a la Inversion de Recursos de Regalias -OCAD PAZ													JUL						División Jurídica, Subgerencia Tecnico Operativa
Seguimiento a los cargues en las Plataformas SECOP y SIA OBSERVA							ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	División Jurídica
Seguimiento y Evaluación a la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MiPG									MAR				JUL					DIC	Subgerencia Administrativa y Financiera
Seguimiento al cumplimiento de publicacion información (Ley de Transparencia, 1712/2011)									MAR				JUL			OCT			Subgerencias, División Jurídica
Seguimiento Informacion Contable Publica Convergencia, Contaduria General de la Republica								FEB		ABR			JUL			OCT			Contabilidad
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																			
Comité Institucional de Coordinación de control interno							ENE						JUL						Control Interno de Gestión
Comité Institucional de Gestión y Desempeño (cuando sea convocado)																			Administrativa y Financiera

NORBELY RESTREPO VASQUEZ
Control Interno de Gestión