	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA – EMSERCOTA SA ESP PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS		Cód. Documento EVAS-F007
	Fecha de emisión: 20-01-2018	Versión: 02	Página: 1 de 4

EMSERCOTA S.A. – E.S.P.
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2019

1. Objetivo del programa.

Establecer las directrices y lineamientos para planear, ejecutar y evaluar las auditorías realizadas a las áreas establecidas en EMSERCOTA SA ESP, mediante un enfoque sistemático y disciplinario para la mejora continua de sus actividades.

2. Alcance del programa.

Las actividades de auditorías a las áreas establecidas, auditorias especiales, seguimiento a planes de mejoramiento, informes a entes de control, situaciones imprevistas que afecten el sistema.

3. Criterios.

- Normatividad vigente aplicable a la entidad.
- Requisitos de los usuarios, del producto y de la entidad.

4. Riesgos de la Auditoria.

- Cambios y ajustes de los procedimientos establecidos en la entidad.
- Rotación de personal.
- Falta de profesionales que apoyen la labor de auditoría en el Sistema Institucional de control interno.
- Reprogramación de las auditorías, retrasando el plan anual de Auditorías.

5. Recursos.

- **Humanos:** Gerencia, Asesor de Control Interno, Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno.
- **Financieros:** Los designados por la Alta Dirección para el cumplimiento de cada auditoría descrita en este programa.
- **Tecnológicos:** Equipos de cómputo, sistemas de información.



EMSERCOTA

Empresa de Servicios Públicos de Cota

**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA – EMSERCOTA SA ESP
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS**

Cód. Documento
EVAS-F007

Fecha de emisión: 20-01-2018

Versión: 02

Página: 2 de 4

AUDITORÍA	AUDITORÍA A REALIZAR	EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA												AUDITADO	
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
1. Auditoría de Procesos	1.1. Auditoría Proceso Acueducto y Alcantarillado.	Asesor C.I.												X		Área de Acueducto y Alcantarillado
	1.2. Auditoría Proceso de Aseo.	Asesor C.I.												X		Área de Aseo
	1.3. Auditoría Proceso de Facturación y Recaudo.	Asesor C.I.												X		Área de Facturación y Recaudo
	1.4. Auditoria a Proceso de Atención al Ciudadano, Sistema de Información y atención de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias y gestión.	Asesor C.I.						X							X	Atención a Usuarios
	1.5. Auditoria Proceso de Contratación: Procesos contractuales, rendición información de contratación en plataformas de los entes de control (SECOP, SIA Observa).	Asesor C.I.												X		Área Jurídica
	1.6. Auditoria al proceso contable y presupuestal.	Asesor C.I.													X	Área Financiera
	1.7. Auditoria gestión de Compras y Almacén.	Asesor C.I.													X	Área de Almacén
	1.8. Auditoria a Proceso de Talento Humano.	Asesor C.I.													X	Área Administrativa
	1.9. Auditoria a Gestión Documental – Archivo	Asesor C.I.													X	Área Administrativa
	1.10. Seguimiento al desarrollo de los comités establecidos en EMSERCOTA SA ESP.	Asesor C.I.				X								X		Comités EMSERCOTA SA ESP
	1.11. Seguimiento al estado de los procesos disciplinarios que adelanta la Unidad de Control Interno Disciplinario.	Asesor C.I.					X							X		Unidad de Control Interno Disciplinario



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA – EMSERCOTA SA ESP
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS**


Cód. Documento
EVAS-F007

Fecha de emisión: 20-01-2018

Versión: 02

Página: 3 de 4

AUDITORÍA	AUDITORÍA A REALIZAR	EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA												AUDITADO
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
2. Auditoría a Sistemas de Gestión.	2.1. Auditoría de seguimiento Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.	Asesor C.I.												X	Dueños de Proceso
	2.2. Informe de seguimiento Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.	Asesor C.I.			X				X				X		Dueños de Proceso
3. Auditorías Especiales.	3.1. Auditoría de Entes de Control: Auditoría presencial sector municipal.*	Asesor C.I.				X	X	X							EMSERCOTA SA ESP
	3.2. Auditoría de Entes de Control: Auditoría No presencial Especial - Revisión Formal de la Cuenta. **	Asesor C.I.										X	X		EMSERCOTA SA ESP
4. Seguimiento a planes de acción.	4.1. Seguimiento al avance del plan de acción de EMSERCOTA SA ESP.	Asesor C.I.				X				X				X	EMSERCOTA SA ESP
	4.2. Seguimiento al avance de los planes de mejoramiento, producto de hallazgos encontrados por los entes de Control.	Asesor C.I.							X					X	EMSERCOTA SA ESP
5. Informes a Entes De Control.	5.1. Informe Ejecutivo Anual de Control Interno – FURAG II.	Asesor C.I.		X											EMSERCOTA SA ESP
	5.2. Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno.	Asesor C.I.			X				X				X		EMSERCOTA SA ESP
	5.3. Informe de seguimiento Oficina de Atención a Usuarios.	Asesor C.I.							X					X	EMSERCOTA SA ESP
	5.4. Informe anual de evaluación del Control Interno Contable	Asesor C.I. Profesional Financiera		X											EMSERCOTA SA ESP
	5.5. Informe de Derechos de autor Software.	Asesor C.I.			X										EMSERCOTA SA ESP
	5.6. Informe de Austeridad en el gasto.	Asesor C.I.				X			X				X		EMSERCOTA SA ESP

	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA – EMSERCOTA SA ESP PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS		Cód. Documento EVAS-F007
	Fecha de emisión: 20-01-2018	Versión: 02	Página: 4 de 4

AUDITORÍA	AUDITORÍA A REALIZAR	EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA												AUDITADO
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
5. Informes a Entes De Control	5.7. Informe de Seguimiento de Planes de Mejoramiento suscritos con los entes de control.	Asesor C.I.							X					X	EMSERCOTA SA ESP
	5.8. Informe de avance Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Asesor C.I.					X				X				EMSERCOTA SA ESP

Nota: Este Plan de Auditoria está sujeto a cambios, cuando la situación así lo amerite.

Firma en Original

JOSÉ ALONSO MUÑOZ REDONDO
Gerente
EMSERCOTA SA ESP.

Firma en Original

OSCAR IVAN PULIDO RANGEL.
Asesor Externo Control Interno
EMSERCOTA SA ESP.

* Programación publicada en el PGA 2019 de la Contraloría de Cundinamarca.

** Programación publicada en el PGA 2019 de la Contraloría de Cundinamarca.