

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2020**

**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

**OBJETIVO**

Actuar con independencia de criterios y acciones respecto de las demás dependencias o subgerencias de ENERGUAVIARE SA E.S.P, para el cumplimiento de sus objetivos y en el desempeño de sus funciones, desarrollando su cometido de conformidad con el programa anual de auditoría previamente establecido y aprobado

**ALCANCE:** El alcance de la auditoría interna abarca el examen y la evaluación de la adecuación y efectividad del sistema de control interno de la empresa y del eficaz cumplimiento de las responsabilidades asignadas por las mismas, permitiendo revisar y evaluar la validez, suficiencia, calidad y aplicación de los controles de los procesos de ENERGUAVIARE SA E.S.P, promoviendo un control efectivo a un costo rentable.

**CRITERIOS DE LA AUDITORIA**

Manual del Sistema Integrado de Gestión y sus anexos

Norma ISO 19011:2011

Norma ISO 9001:2015

Norma ISO 14001:2015

Norma ISO 45001:2018

**RECURSOS**

Humanos: Jefe de Control Interno, Profesional 02 auditor interno.

Tecnologicos Equipos de computo, sistemas de informacion, sistemas de redes y correo electronico Institucional



TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS						MES	LIDER PROCESO AUDITADO
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVALUACION Y CONTROL	COORDINADOR DE LA AUDITORIA	EQUIPO AUDITOR		

**EVALUACION DE LA GESTION DE RIESGOS**

PROCESOS A AUDITAR	Ene												LIDER PROCESO AUDITADO			
	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene				
Gestión jurídica y Contractual, Gestión comercial, facturación, gestión de comunicaciones, gestión financiera y Gestión del talento humano. (verificar la aplicación de la regulación y normatividad expedidas por el gobierno nacional para empresas de servicios públicos de energía en el tiempo de estado de emergencia sanitaria-covid 19)	X	X	X			X	X									CONTROL INTERNO
Gestión jurídica y Contractual (liquidación y cierre de convenios suscritos con externos)			X					X								
Gestión de Distribución (planes de mantenimiento) y ( cumplimiento regulatorio)		X							X							
Sistemas de Gestión adoptados por la empresa.	X										X					

**EVALUACION Y SEGUIMIENTO (Informes de Ley)**

	Ene												LIDER PROCESO AUDITADO				
	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene					
informe de Indicadores de Gestión en cumplimiento del artículo 6° de la Resolución CREG 072 de 2002, modificada por la Resolución CREG 034 de 2004																	CONTROL INTERNO
Seguimiento al Plan Anticorrupción de Atención al Ciudadano PAAC																	
Presentar el informe de las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias presentadas a la empresa																	
Seguimiento a los planes de mejora internos																	
Seguimiento a la política de austeridad en el gasto																	
Elaborar y presentar los Informes Pormenorizados acerca del estado del Sistema de Control Interno en ENERGUAVIARE SA ESP (Ley 1474 de 2011)																	
Verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Artículo 2.2.4.3.1.22 del Decreto 1069 de 2015 y modificaciones, relacionado con la información litigiosa de la empresa																	
Evaluación del control interno contable 2020																	
Realizar seguimiento a los Mapas de Riesgo establecidos por la empresa																	

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.																					
PREVENCIÓN ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO																					
								Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene	
Actividades de Autocontrol (Realizar tres actividades de autocontrol dirigidas a los funcionarios de la entidad)																					
Verificar el cumplimiento de derechos de autor en los software adquiridos por la empresa																					
Realizar selectivamente arquezos de caja menor a los diferentes puntos de recaudos de las localidades de Energuaviare																					
RELACION CON ENTES EXTERNOS																					
								Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene	
Seguimiento trimestral Planes de Mejoramiento Contraloria de San José del																					
Acompañamiento auditoria regular vigencia 2019																					
Reporte FURAG																					
LIDERAZGO ESTRATEGICO																					
								Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene	
Seguimiento plan de Gestion y Resultados., planes de acción por dependencias																					
ELABORO: NATALIA DIAZ CAMPOS																					
CARGO: JEFE DE CONTROL INTERNO 																					
APROBO: DIEWISKEY MOSQUERA PALACIOS 																					
CARGO: GERENTE																					
FECHA: ABRIL 29 DE 2020 ACTA CICI 02-2020																					

CONTROL INTERNO

CONTROL INTERNO