

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

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2020

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 auditoria 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 de Gestion y Profesional de apoyo

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	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Gestión jurídica y Contractual			X										
Gestión Comercial		X			X	X							
Gestión de Comunicaciones			X			X							
Facturación		X				X							
Gestion de Distribucion		X				X							
Gestión de Dirección Estratégica	X						X						
Gestión Financiera			X					X					
Gestión de Bienes e Inventarios			X					X					
Gestión del Talento Humano			X						X				
Sistema Integrado de Gestión	X												

CONTROL INTERNO

EVALUACION Y SEGUIMIENTO (Informes de Ley)

	Ene	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													
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)													

CONTROL INTERNO

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

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2020

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 auditoria 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 de Gestion y Profesional de apoyo

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													
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							Jul												
Evaluación del control interno contable 2020																			
Realizar seguimiento a los Mapas de Riesgo establecidos por la empresa							May												
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)													Jul				Nov		
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													Jul				Oct		
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													Jul						

ELABORO: NATALIA DIAZ CAMPOS

CARGO: JEFE DE CONTROL INTERNO

APROBO: DIEWISKEY MOSQUERA PALACIOS

CARGO: GERENTE

FECHA: FEBRERO 24 DE 2020