

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2021

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

OBJETIVO

Establecer el programa anual de auditorias de ENERGUAVIARE S.A ESP para la vigencia 2021, desarrollando la evaluacion independiente al sistema de control interno establecido por la empresa de conformidad a las leyes 142 y 143 de 1994, 689 dse 2001 y las resoluciones de la Comision de Regulacion de Energia y Gas (CREG), ejecutando las acciones inherentes a los roles asignados legalmente a las oficinas de control interno.

ALCANCE: El alcance del programa de auditoría interna abarca el examen y la evaluación del sistema de control interno de la empresa ENERGUAVIARE S.A ESP en la vigencia 2021.

CRITERIOS DE LA AUDITORIA

Ley 142 - 143 / 1994

Ley 689 2001

Resoluciones CREG del sector electrico

Ley 1474 de 2011 - Estatuto anticorrupcion

Decreto 106 de 2015

NTC iso 9001, 45001 y 14001 versiones vigentes

Manuales, planes, programas, politicas, Procesos y procedimientos internos de ENERGUAVIARE S.A ESP.

RECURSOS

Humanos: Jefe de Control Interno.

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

ROLES DE LA OFICINA / ACCIONES

MES

**LIDER
PROCESO DE
EVALUACION,
CONTROL Y
MEJORA**

LIDERAZGO ESTRATEGICO

ACOMPANAMIENTO

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Realizar divulgaciones con los trabajadores y contratistas de la nueva plataforma estratégica de la empresa para garantizar el cumplimiento de una función administrativa propia, eficiente y transparente.				X				X			X		
Asesorar a la gerencia en la construcción de los planes y programas coordinados por la dirección de planeación			X	X	X	X							

**JEFE DE CONTROL
INTERNO**

ENFOQUE HACIA LA PREVENCION

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Verificar el cumplimiento Plan de Accion Empresarial 2021							x						x
Verificar el cumplimiento Plan Anticorrupción de Atención al Ciudadano PAAC					x				x				x
Verificar el cumplimiento a la recepcion y tratamiento de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias presentadas a la empresa							x						x
Verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Artículo 22.4.3.1.22 del Decreto 1069 de 2015 y modificaciones, relacionado con la información pública de la empresa.							x						x
Verificar el cumplimiento a planes de mejora internos.				x			x			x			x
Verificar el cumplimiento del Indice de Transparencia y Acceso a la Informacion (ITA)							x						x
Evaluación del control interno contable 2020													x
Verificar el cumplimiento de derechos de autor en los software adquiridos por la empresa						x							
Realizar selectivamente arqueo de caja menor a los diferentes puntos de recaudos de las localidades de Energuaviare				x				x			x		
Realizar divulgaciones con los trabajadores y contratistas de la nueva plataforma estratégica de la empresa para garantizar el cumplimiento de una función administrativa propia, eficiente y transparente.					x								
Actividades de Autocontrol (Realizar tres actividades de autocontrol dirigidas a los funcionarios de la entidad)				x				x			x		

JEFE DE CONTROL INTERNO

RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Seguimiento trimestral Planes de Mejoramiento Contraloria de Departamental del Guaviare.				x			x			x			x
Acompañamiento auditoria regular vigencia 2020												x	
verificar que la informacion solicitada por entes de control externos, sea entregada en los terminos de ley.			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

JEFE DE CONTROL INTERNO

EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Efectuar acompañamiento en la construccion del mapa de riesgos de la empresa						x	x	x	x	x	x	x	
Efectuar evaluacion a la gestion del riesgo de la empresa.				x			x			x			x

JEFE DE CONTROL INTERNO

EVALUACION Y SEGUIMIENTO

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Ene
Plan de Gestion y Resultados vigencia 2021-2023 (PGR)							X						X

INTERNO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2021

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

Gestión y los resultados de ENERGUAVIARE S.A ESP, en cumplimiento a las Resolución CREG 072 de 2002, modificada por la Resolución CREG 034 de 2004.								X								X	JEFE DE CONTROL IN
Auditoría al Proceso de gestion comercial y mercadeo en SIN y ZNI - Procedimiento de cartera/cuentas por						X											
Auditoría al Proceso de gestion comercial y mercadeo en SIN y ZNI - Procedimiento de facturacion.									X								
Auditoría al Proceso de gestion documental											X						
Evaluacion al sistema de control interno con enfoque a lo reglamentado en las leyes 142 y 143 de 1994, 689 dse 2001 y las resoluciones de la Comision de Regulacion de Energia y Gas (CREG),								X								X	
ELABORO: JEMMY YAMID MONTENEGRO RUIZ																	
CARGO: JEFE DE CONTROL INTERNO																	
APROBO: DIEWISKEY MOSQUERA PALACIOS																	
CARGO: GERENTE																	
FECHA: MARZO DE 2021																	

COPIA CONTROLADA