



PROGRAMA AUDITORÍAS DE:

CONTROL INTERNO

INTERNAS DE CALIDAD

2022

RIESGOS DEL PROGRAMA

OBJETIVO:	Verificar que las operaciones, procedimientos, funciones y controles se desarrollen de conformidad con las normas internas y externas vigentes, para asegurar el cumplimiento de la misión, objetivos y metas institucionales.
ALCANCE:	Aplica para evaluar la gestión administrativa, técnica y comercial de los procesos estratégicos, operativos y de apoyo en AAPSA, E.S.P.
RESPONSABLE:	JEFE DIVISION DE CONTROL INTERNO
CRITERIOS DE AUDITORÍA:	Procedimiento de auditoría P.CGE.001, Mapa de Riesgos, Manual de Procedimientos, Manual de Funciones, Planes de Capacitación, Planes de Acción, Planes de Mejoramiento, Contratación, SUI, SIA, PGR, Reformados, NTC GP1000.
COMPROMISO DE CONFIDENCIALIDAD:	La información verificada y empleada para las auditorías y/o verificaciones solo será utilizada para los fines de la auditoría, el equipo auditor se compromete a no divulgar ni utilizar esta información para fines diferentes.

1	Falta de auditores calificados y/o falta de competencia del equipo auditor.
2	Falta de asignación de recursos para la ejecución del Programa.
3	Deficiencias en la planificación de las auditorías como tiempos y fechas.
4	Falta de seguimiento al programa y a la implementación de eficaz de sus resultados
5	Pérdida o no diligenciamiento de registros para el registro de las evidencias.

PROCESO Y/O ACTIVIDAD	Nº	MES												EQUIPO AUDITOR																																				
		ENE				FEB				MAR					ABR				MAY				JUN				JUL				AGO				SEP				OCT				NOV				DIC			
		1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4		1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
TALENTO HUMANO (Verificación de liquidación de personal nominas activos, a termino fijo, aprendices, jubilados)	P																																																	2,4
TALENTO HUMANO (Verificación de parafiscales, incapacidades, ausentismo)	P																																																	2,3
TALENTO HUMANO (realizar auditorías de cumplimiento y gestión al Sistema de gestión en salud y seguridad en el trabajo SGSST y visitas de inspección a frentes de trabajo y plantas)	P																																													2,5				
TALENTO HUMANO (Evaluación y Verificación a hojas de vida e historias laborales (aleatoriamente en procesos misionales, estratégicos y de soporte)	P																																													2,3				
TALENTO HUMANO (Verificación y seguimiento al plan de capacitación y evaluación de competencias)	P																																													2,4				
TALENTO HUMANO (Verificación del plan de bienestar, inducción y reinducción evaluación del desempeño y salud ocupacional y brigada)	P																																													2,4				
PLANEACION COORPORATIVA (Auditorías expres y verificación a los planes de acción como instrumento de planeación institucional PGR)	P																																													2,4,6				
PLANEACION COORPORATIVA (Auditoría Expres y verificación a la implementación MIPG en sus 16 políticas y 7 dimensiones)	P																																													2,4,6				
PLANEACION COORPORATIVA (Auditorías Express y verificación a las tarifas aplicadas, cargues del SUI, nuevos negocio corporativos)	P																																													2,3,4				
PLANEACION COORPORATIVA (verificación y seguimiento a indicadores de gestión y resultados alineados con los de la SSPD)	P																																													2,4				
PRODUCCION DE AGUA (Control operadores, sustancias químicas, seguridad en el trabajo)	P																																													3,5				
GESTION JURIDICA (Fase precontractual)	P																																													2,5,6				
GESTION INTERVENTORES (Fase contractual y poscontractual)	P																																													2,5,6				
TODOS LOS PROCESOS (verificación al mapa de riesgos y controles)	P																																													2,3,4,5,6				
GESTION FINANCIERA (Control interno contable, seguimiento rendición de cuenta CGR)	P																																													2,6				
GESTION FINANCIERA (Verificación y seguimiento al sistema de costos y tablas de precios)	P																																													2,4				
GESTION FINANCIERA (Verificación y seguimiento al sistema presupuestal acuerdo programación y ejecución, traslados y adiciones.	P																																													2,4				
GESTION FINANCIERA (verificación información financiera y normas internacionales de información financiera NIIF)	P																																													2,4				
ATENCION AL CLIENTE (Verificación a pqr y reformados)	P																																													2,3				
SERVICION LOGISTICOS (Verificación parque automotor, comunicaciones y compra)	P																																													4,6				
GESTION INFORMATICA (Verificación del software licenciado, contingencias y sinap)	P																																													4,6				
FACTURACION Y COBRANZAS (Facturación, recaudo y carteras)	P																																													3,5				
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificación y seguimiento al programa de lecturas con terminal.	P																																													3,4				
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificación y seguimiento al sistema de encuestas de satisfacción y calidad de los servicios de acueducto y alcantarillado.	P																																													3,4				
FACTURACION Y COBRANZAS (Verificación y seguimiento a usuarios rurales)	P																																													2,3,4				



PROGRAMA AUDITORÍAS DE:	X CONTROL INTERNO												INTERNAS DE CALIDAD												2022												RIESGOS DEL PROGRAMA												
	P												E												P												E												
SERVICION LOGISTICOS (Verificacion inventario anual y selectivos)	P												E												P												E												2,3,6
GESTION JURIDICA (Verificacion y seguimiento a litigios, provision y contingencias juridicas)	P												E												P												E												2,5
TODOS LOS PROCESOS (Verificacion al cargue al sistema unificado de informacion SUI.	P												E												P												E												4,5
MANEJO DE CUENCA Y GESTION AMBIENTAL (Verificacion al cumplimiento de convenios y programas y planes de contingencia ambiental)	P												E												P												E												3,4
CONTROL DE GESTION (Evaluacion al MecI y ajuste al manual tecnico 2014	P												E												P												E												2,4,6
CONTROL DE GESTION (Verificacion al Sistema de Gestion de calidad, y al programa de auditorias de calidad.	P												E												P												E												2,4
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento al programa de riesgos anticorrupcion).	P												E												P												E												2,4,5
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento al cronograma de cumplimiento y a la agenda Institucional).	P												E												P												E												4,6
CONTROL DE GESTION (Verificacion y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con organos de control y vigilancia)	P												E												P												E												2,4,6
PLANEACION OPERATIVA (Verificacion y seguimiento a dependencias operativas y frentes de trabajo, verificacion planes de trabajo, seguridad, identificacion, dotacion y equipos, tiempo muerto, reemplazos	P												E												P												E												2,3,5
GESTION FINANCIERA (Verificacion y seguimiento a dependencias administrativas y frentes de trabajo, verificacion planes de trabajo, seguridad, identificacion, dotacion y equipos, tiempo muerto, reemplazos.	P												E												P												E												2,3,5
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a los programas de gobierno Digital , pagina web.	P												E												P												E												4,6
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento al sistema general de archivo, tablas de retencion y tiempo de respuestas a par y derechos de peticion y evaluacion del modulo archivo del aplicativo del SINAP.	P												E												P												E												2,3
CONTROL DE GESTION (Planeacion control de gestion, Rendicion de informes ejecutivo anual, control interno contable, Sistema informacion auditoria SIA, de gestion y software licenciado, pormenorizados.	P												E												P												E												2,4,6
GERENCIA Y ESTRATEGIA (Verificacion y seguimiento a los planes de inversion por tarifas, PSMV, Subsidios, entes nacionales.	P												E												P												E												2,5

CONVENCIONES:

P: Programada

E: Ejecutada

Programación Inicial de la Auditoría
 Auditoría Ejecutada en la fecha programada inicialmente.
 Auditoría Ejecutada en fecha diferente a la inicialmente programada.
 Auditoría No Ejecutada.

EQUIPO AUDITOR	
Auditor Líder:	HENRY DIAZ OLAYA (1)
Auditor Líder:	FAVER GUILLERMO MUÑOZ (2)
Auditor Senior:	FERNADO BRAVO FERNANDEZ (3)
Auditor Certificado:	LISANDRO SALAMANCA PROFESIONAL Esp. (4)
Auditor Apoyo:	YULIET ALEJANDRA AGREDO (5)
Auditor Apoyo:	CARLOS EDUARD BRAVO BOLAÑOS (6)

Original Firmado

Descripción	ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre	CARLOS EDUARD BRAVO BOLAÑOS	FAVER GUILLERMO MUÑOZ MUÑOZ	HERNANDO ALFONSO PÉREZ VALENCIA
Cargo	Contratista Control Interno	Jefe Division Control Interno (E)	Gerente
Fecha	04-01-2022 FECHA ELABORACION	04-01-2022 FECHA REVISIÓN	04-01-2022 FECHA APROBACIÓN
Firma			