



PROGRAMA DE AUDITORÍAS

VIGENCIA:	Enero a Diciembre de 2024	Programa Número	01
Fecha de Elaboración:	29 de Enero 2024		

Alcance
Define la planificación de las actividades de Auditorías de seguimiento a la Gestión, Auditorías Especiales y la Auditoría Interna al Sistema Integrado de Gestión y Control de la Empresa Pública de Alcantarillado de Santander E.S.P, EMPAS S.A., dentro de la vigencia 2024.

- Objetivos**
- Establecer el número de Auditorías a efectuarse durante la actual vigencia.
 - Definir los Procesos y/o Sistemas de Gestión a Auditar.
 - Identificar las fechas en las cuales se realizar las Auditorías.
 - Definir los recursos humanos, financieros y de infraestructura a utilizar para el desarrollo del Programa Auditor.
 - Reconocer los Procedimientos a utilizar en la ejecución de las Auditorías.
 - Establecer lo recursos financieros para la formación de los Auditores Internos de Calidad.

Recursos				
Recurso Humano	Líder de Auditorías	ANGIE XIOMARA HERNANDEZ SANCHEZ		
	Auditor	Según se defina en el Plan de Auditoria		
Infraestructura	Espacio de Trabajo	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	Equipos para el Proceso	Equipo de cómputo, software procesador de texto, aplicativos, impresora, vehículos para movilización del personal, escaner, fotocopidora, etc.		
	Servicios de Apoyo (Consultoría Externa)			
Recursos Financieros	CONCEPTO	Cant.	Valor Unitario	Valor Total
	Auditorías Internas			
	Formación del Personal	0	\$	\$ 33.000.000
	Mantenimiento del SIGC	0	\$	\$ 129.000.000
	Gastos de Atención al Personal	0	\$	\$ 0
	Pre-auditoría			
	Atención al Personal	0	\$	\$ 0
	Valor Auditoria	0	\$	\$ 0
	Auditoría de Renovación			
	Atención al Personal	0	\$	\$ 0
Valor Auditoria	0	\$	\$ 10.000.000	
GMF	0	\$	\$ 688.000	
TOTAL			\$ 172.688.000	

Procedimientos
PROCEDIMIENTO DE AUDITORIAS INTERNAS CALIDAD Y/O INTEGRADAS (PRGM-01), PROCEDIMIENTO DE ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS Y DE MEJORA (PRGM-02) Y PROCEDIMIENTO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN (PRGM-03)

Jefe Oficina de Control Interno ANGIE XIOMARA HERNANDEZ SANCHEZ	Representante de la Dirección JESSICA HURTADO LEÓN	Gerente Suplente SERGIO ANDRES OCHOA PINTO
---	--	--