



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS

VIGENCIA:	2025	FECHA DE ELABORACIÓN:	15 de Enero de 2025
-----------	------	-----------------------	---------------------

Objetivo: Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025 para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la EMPAS S.A.

Alcance: Ejecución de auditorias internas, seguimientos y elaboración de informes internos y a entes externos, participación en los diferentes comités de la Empresa y la realización del Comité de Control Interno.

Criterios:

- Procedimientos internos y la Información documentada establecidos en el Sistema Integrado de Gestión y Control.
- Normatividad vigente aplicable a y a cada uno de los procesos; Según marco normativo definido en el Normograma.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en EMPAS S.A. E.S.P.
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno - Imprevistos
3. Ejecución inadecuada de la auditoria sin el cumplimiento del procedimiento
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, Aplicativo de control interno, Aplicativo Entes Externos, plataforma zoom, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad.

INFORME O ACTIVIDAD A REALIZAR	RESPONSABLE	A QUIEN SE PRESENTA O DIRIGE	Enero												OBSERVACIONES	
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
AUDITORIA INTERNAS																
Gestión Comercial	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI			P-I G	E-I- G										
Control de Proyectos Externos	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI					P-I G	E-I- G								
Auditoria Interna de Calidad bajo la norma NTC ISO 9001:2015	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI							P-I C	E-I- C						
Auditoria SST -Plan Estrategico de Seguridad Vial	Equipo Profesionales OCI	Equipo Profesionales OCI								P-I G	E-I- G					
AUDITORIA - VISITAS ENTES DE CONTROL																
Auditoria Financiera - CGR	Equipo Profesionales OCI	Contraloría General de la Republica							P-II E	P-II E	E-II- E	E-II- E	E-II- E	E-II- E	E-II- E	
De Seguimiento al SIGC - NTC ISO 9001:2015 - Otorgamiento NTC ISO 14001:2015 Y NTC ISO 45001:2018	Equipo Profesionales OCI	Icontec													P-E-III E	

