PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS
RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.

CONTROL INTERNO

VIGENCIA
2025

TABLA DE CONTENIDO

TABLA DE CONTENIDO 2

OBJETIVO 3

AMPLITUD 3

RESPONSABILIDAD DEL PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO 3

RECURSOS PARA EL PLAN DE AUDITORÍA INTERNA 3

PROCEDIMIENTOS DEL PLAN DE AUDITORÍA 4

CRONOGRAMA 5

PROCEDIMIENTOS DEL PLAN DE AUDITORÍA

La implementación del programa de auditoría interna implica lo siguiente:

- Elaboración del formato de auditorías de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios Red Vital Paipa S.A. E.S.P. para el año 2025
- Planificación de las Auditorías
- Realización de Auditorías
- Seguimiento a las Recomendaciones de Auditoría
- Presentación de Resultados al Comité Institucional de Coordinación de Control interno
- Conservación de Registros de Auditoría
- Evaluación del Programa de Auditoría

No. AUDITORÍA	**PROCESO A AUDITAR: TODOS**		
FECHA Vigencia 2025	**AUDITORES:** Jhon Edison Fonseca Barón / Auditor de Control Interno Andrew Masami Asakura García / Auditor Interno Integral HSEQ / ISO/IEC 17025:2017		
RESPONSABLE DEL PROCESO TODOS LOS LÍDERES DE PROCESOS			
DOCUMENTACIÓN REFERENCIA PARA LA AUDITORÍA			
NOMBRE		**CÓDIGO**	
Documentación de los procesos requeridos para los alcances: Ley 87 de 1993 Ley 142 de 1994 Decreto 1499 de 2017 Resolución 0312 de 2019 Resolución CRA 943 de 2021 ISO 9001:2015 ISO 45001:2018 ISO/IEC 17025:2017			
CARGO(S) AUDITADO(S):			
REGISTRO(S) QUE DEBEN SOPORTAR LA EVIDENCIA DE LAS RESPUESTAS DEL AUDITADO			
NOMBRE	**CÓDIGO**	**NOMBRE**	**CÓDIGO**

OBJETIVO

El Plan Anual de Auditorías Internas de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios Red Vital Paipa S.A. E.S.P., tiene como objetivo general orientar la verificación de los procesos para establecer conformidad con los siguientes aspectos.

- ***Cumplimiento o legalidad:*** establecer la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que aplican a cada proceso.

- ***Estratégico:*** contribución del proceso a la implementación de los modelos de gestión de la calidad y control interno y al logro de los objetivos misionales de la entidad.

- ***Gestión y resultados:*** determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia del proceso en el manejo de los recursos y la aplicación de controles para lograr el impacto esperado en los servicios de la entidad.

AMPLITUD

El presente Plan de Auditoría, contiene la planeación de las auditorías regulares de Control Interno que se realizará en la entidad durante el año 2025, con base en los lineamientos de la Norma ISO 9001:2015., a fin de establecer la conformidad de los procesos en relación con los objetivos, dentro del Modelo del Sistema de Gestión de Calidad y del Sistema de Control Interno.

La programación se presenta como anexo al programa de auditorías interna de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios Red Vital Paipa S.A. E.S.P., el desarrollo del componente de auditoría para Mejoramiento del Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno. Pretende además el seguimiento a la Planeación de la Entidad y los Planes de Mejoramiento suscritos a raíz de auditorías externas de aseguradores y de organismos de vigilancia, control y de auditorías internas de calidad y control interno.

RESPONSABILIDAD DEL PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO

De acuerdo con la disponibilidad de recurso humano de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios Red Vital Paipa S.A. E.S.P., las auditorías de control interno son gestionadas por el jefe de Oficina de Control Interno con la presentación de resultados al comité coordinador de Control Interno.

RECURSOS PARA EL PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

- ***Recurso humano*:** El cronograma de auditorías que se presenta para el año 2025 son responsabilidad de asesor de Control Interno, o quien haga las veces contando con la participación de los involucrados en los procesos.

- ***Recurso tecnológico:*** La empresa debe contar con equipo de cómputo para cada uno de os responsables del programa, así como insumos y equipos de oficina suficientes.

- ***Recurso físico*:** cada responsable cuenta también con oficina para el desarrollo de las actividades de planeación y ejecución de las auditorías.

CRONOGRAMA

	PROCESOS				PERIODO PROGRAMADO											NUMERAL SEGÚN LA ISO: 9001:2015	ALCANCE	OBJETIVO
	ESTRATÉGICOS	MISIONAL	APOYO	EVALUACIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE			
SGSST												*12* *13*				4.1 al 4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1 al 7.5/8.1 al 8.7-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS			x							*17* *18*						7.1, 7.1.3, 7.1.4,7.5/8.1.8.4.9./.9.2. /10.2.10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DOCUMENTAL			x								*08* *09*					4.1-4.2.4.4- 5.1.5.-2-7.1.5-7.2-7.5-7.5.1-7.5.2-7.5.3-8.1-8.2-8.7-9.1-9.2-9.3-10	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN CONTRACTUAL			x										*02* *03* *04*			4.1-4.2-4.4-5.1-5.2-5.3-6.1-6.2-6.3-7.1-7.2-7.5-8.1-8.2-8.3-8.4-8.5-8.7-9.1-9.2-9.3-10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN COMERCIAL, FACTURACIÓN Y PQRSD			x								*16* *17* *18*					4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.3-7.4-7.5/8.1-8.2-8.3-8.4-8.5-8.6-8.7/9.1-9.2-9.3/10	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
CONTABILIDAD PRESUPUESTAL			x							*22* *23*						4/5/6/7/8/9/10	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
TESORERÍA			x							*24* *25* *26*						4.1-4.2-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2/7.1-7.2-7.5/8.1-8.4/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno

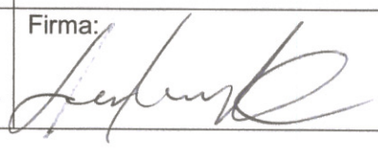
Km 1 Vía Francisco Montaña / Código Postal 150444
Números de Contacto: +(57) 320 8587785 – 320 8585284
Correo electrónico: redvital@paipa-boyaca.gov.co / controlinterno@redvitalpaipa.com
Página Web: www.redvitalpaipasaesp.com

SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y COMERCIAL (GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO)			x											06 07 08		Talento Humano (5.1.1/7.1.2-7.2-7.3-7.4-7.5.1/8.5.1/9.1.2/10.2)	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DE ACUEDUCTO REDES		x										19 20 21				4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.3-7.4-7.5/8.1-8.2-8.3-8.4-8.5-8.6/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DE ALCANTARILLADO REDES		x												14 15 16		4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.3-7.4-7.5/8.1 al 8.7/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DE ASEO		x										04 05 06				4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.3-7.4-7.5/8.1-8.2-8.3-8.4-8.5-8.6-8.7/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
PLANTAS													09 10 11			4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.3-7.4-7.5/8.1-8.2-8.3-8.4-8.5-8.6-8.7/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2		
LABORATORIO		x								11 12 13						4.1 al 4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1 al 7.5/8.1 al 8.7/	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
SELECCIÓN EN LA FUENTE		x										07				4.1-4.2-4.3/5.1/6.1/7.1.5/8.1/9.1/10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
ASESORÍA JURÍDICA	x												16 17			4.1-4.2-4.3/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.5/8.1-8.2-8.4/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
GESTIÓN DE SISTEMAS Y COMUNICACIONES			x											09 10		4.1-4.3/5.1-5.2/6.1-6.2/7.1-7.2-7.4/8.1-8.4-8.5.6/9.1-9.2-9.3/10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
PLANEACIÓN Y PROYECTOS	x													X		4.1-4.2-4.4/5.1-5.2/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.5/8.1 al 8.7/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno

CONTROL INTERNO				x								X		4.1-4.2-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1-7.2-7.5/81-8.2-8.4/9.1-9.2-9.3/10.1-10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	x											X		4.1-4.2-4.3-4.4/5.1-5.2-5.3/6.1-6.2-6.3/7.1 al 7.5/8.1 al 8.7/9.1-9.2-9.3/10.2-10.3	ISO 9001:2015	Verificar la Eficacia del sistema de Gestión y de Control Interno

Km 1 Vía Francisco Montaña / Código Postal 150444
Números de Contacto: +(57) 320 8587785 – 320 8585284
Correo electrónico: redvital@paipa-boyaca.gov.co / controlinterno@redvitalpaipa.com
Página Web: www.redvitalpaipasaesp.com

ELABORÓ	NATURALEZA DEL CAMBIO	VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN
Andrew Masami Asakura García	Plan Inicial	01	14/03/2023
Andrew Masami Asakura García	Cambio de logo, actualización de contenido y responsables de elaboración, revisión y aprobación	02	02/01/2024
Andrew Masami Asakura García	Inclusión del Logo ICONTEC / MIPG y ajuste de Pie de Página	03	01/10/2024
Jhon Edison Fonseca Baron	Actualización del cronograma del Plan Anual de Auditoría	04	01/04/2025

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Jhon edison fonseca Baron	Nombre: Andrew Masami Asakura Garcia	Nombre: Yeison Rokney Torres Suarez
Cargo: Jefe de control interno	Cargo: Profesional SIG	Cargo: Gerente General
Firma: 	Firma: 	Firma: