

	ACTO ADMINISTRATIVO	Código: GPI-SG.CDR01-103.F10
		Versión: 3.0
		Página 1 de 2

RESOLUCIÓN No. 093-2021
(26 FEB 2021)

“POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2021 DE LA EMPRESA PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PÚBLICOS”

El Gerente de la Empresa Municipal de Servicios Públicos Domiciliarios de Piedecuesta E.S.P. - Piedecuestana de Servicios Públicos, en ejercicio de sus funciones legales y estatutarias (Acuerdo No. 004 del 06 de septiembre del 2018 y demás acuerdos modificatorios o complementarios), en concordancia con las facultades otorgadas mediante Acuerdo No. 016 del 28 diciembre del 2020 proferido por la Junta Directiva, y

CONSIDERANDO:

1. Que la Constitución Política en el artículo 209 establece que la administración pública en todos sus órdenes tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señala la ley.
2. Que la Ley 87 de 1993, por medio de la cual se establecieron normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado, en su artículo 13 establece “...Los organismos y entidades a que se refiere el artículo 5 de la presente Ley, deberán establecer el más alto nivel jerárquico un Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la naturaleza de las funciones propias de la organización”.
3. Que el Decreto 943 de 2014 establece en su componente de auditoría interna la obligación de elaborar el Plan Anual de Auditorías de cada vigencia por parte de las oficinas de Control Interno.
4. Que el Decreto 648 de 2017, por medio del cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, estableció en su artículo 2.2.21.1.6 entre otras, la siguiente función del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: “b). Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la Administración”.
5. Que de conformidad con el Decreto 648 de 2017 y el Decreto 1499 de 2017, las Auditorías Internas se deben desarrollar basadas en riesgos.

Que por lo anteriormente expuesto, el Gerente de la EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA E.S.P. PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PÚBLICOS,

RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO. ADOPTAR el Plan Anual de Auditorías de la Empresa Piedecuestana de Servicios Públicos para el año 2021, en virtud de la evaluación contemplada en el Mapa de Riesgos de la entidad y de acuerdo a lo observado por la oficina de Control Interno y cuyo contenido hace parte integral de la presente Resolución.

ARTICULO SEGUNDO. La responsabilidad de la elaboración del Plan Anual de Auditorías de la Empresa Piedecuestana de Servicios Públicos de la vigencia 2021 es de la oficina de Control Interno y se aplicará a cada responsable de los procesos, estos serán los encargados

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 11/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 11/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------



(037) 655 0058 Ext. 109

✉ servicioalcliente@piedecuestanaesp.gov.co

📱 @Piedecuestana_

📘 @PiedecuestanaESP

📺 Piedecuestana_ESP

Atención:

Lunes a Viernes
7:30 am a 11:30 am
1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Barrio la Candelaria
Sede Administrativa

de suministrar la información al Jefe de Control Interno o quien realice el respectivo proceso.

ARTICULO TERCERO. EJECUCIÓN DE AUDITORIAS: En virtud del rol de evaluador independiente asignado para las oficinas de Control Interno en cumplimiento de las disposiciones de la ley 87 de 1993, corresponde al Jefe de Control Interno de la Empresa Piedecuestana de Servicios Públicos.

ARTICULO CUARTO. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS: Producto de las auditorías realizadas a los diferentes procesos enunciados en el Plan Anual de Auditorías, la Oficina de Control Interno posterior a su realización, socializará los resultados de la misma con la finalidad de que esta sea el medio por excelencia para dar a conocer a la entidad, el resultado de su labor.

ARTÍCULO QUINTO. ELABORACIÓN DE INFORMES: Posterior a la realización de las diferentes auditorías la oficina de Control Interno remitirá informe de los hallazgos detectados tanto al representante legal, como al responsable del proceso auditado, para lo cual suscribirán planes de mejoramiento que faciliten contrarrestar los mismos.

ARTÍCULO SEXTO. PUBLICACIÓN: El Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2021, se pondrá a disposición de todos los usuarios de la Entidad mediante su publicación en la página www.piedecuestanaesp.gov.co.

ARTICULO SÉPTIMO. VIGENCIA Y DEROGATORIAS. La presente resolución tiene vigencia hasta el 31 de diciembre de 2021 y deroga todas las disposiciones que le sean contrarias.

Dado en Piedecuesta (Santander), a los veintiséis (26) días del mes de febrero del año dos mil veintiuno (2021).

Comuníquese y Cúmplase,


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente

Empresa Piedecuestana de Servicios Públicos

Proyectó aspectos técnicos: Elsa Marina Tapias Pineda. Jefe Control Interno
Revisó Aspectos Jurídicos: Liliana Vera – Jefe Oficina Asesora Jurídica y de Contratación

ELABORÓ	FECHA	REVISÓ	FECHA	APROBÓ	FECHA
Profesional en Sistemas de Gestión	11/02/2020	Director Administrativo y Financiero	11/02/2020	Comité de Calidad	24/02/2020



(037) 655 0058 Ext. 109

servicioalcliente@piedecuestanaesp.gov.co

@Piedecuestana_

@PiedecuestanaESP

Piedecuestana_ESP

Atención:

Lunes a Viernes
7:30 am a 11:30 am
1:30 pm a 5:30 pm

Cra 8 # 12-28 Barrio la Condealaria
Sede Administrativa

ALCANCE DEL PROGRAMA: Las actividades de elaboración de informes determinados por la Ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a los entes de control, seguimiento a planes de acción otros, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros. Auditoría de los procesos de la PDS E.S.P durante la vigencia 2021

CRITERIOS: Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

RECURSOS: Humanos, Tecnológicos, Físicos, Información, Inspección

FECHA DE ACTUALIZACIÓN: FEBRERO /2021

DOCUMENTOS DE REFERENCIA: Normatividad, Informes anteriores, Planes de mejoramiento, Mapa de Riesgos Plan Anticorrupción, Plan de Acción, Mapa de Riesgos.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				COORDINADOR AUDITORIA	EQUIPO AUDITOR	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	COORDINADOR AUDITORIA / EQUIPO AUDITOR	RESPONSABLE
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
AUDITORIA A PROCESOS																				
AUDITORIA TESORERIA									X										JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO Y APOYO DE TRABAJO CONTROL INTERNO	ELSA TAPIAS, PROFESIONAL DE APOYO
AUDITORIA DE CONTABILIDAD							X													
AUDITORIA DE TALENTO HUMANO														X						
AUDITORIA PTAR EL SANTUARIO Y PTAR LA DIVA PROCESOS									X											
AUDITORIA PQRS							X													
AUDITORIA DE ALMACEN										X										
AUDITORIA DE CONTROL Y PERDIDAS										X										
AUDITORIA DE PRESUPUESTO												X								
AUDITORIA CARTERA													X							
AUDITORIA DE FACTURACION											X									
AUDITORIA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO													X							
AUDITORIA CONTRATACION											X									
AUDITORIA SISTEMAS DE GESTION															X					
AUDITORIAS ESPECIALES																				
AUDITORIA GESTION DOCUMENTAL ARCHIVO															X				JEFE DE OFICINA DE C.I	ELSA TAPIAS, PROFESIONAL DE APOYO
AUDITORIA TUTELAS SILENCIOS ADMINISTRATIVOS											X									
SEGUIMIENTOS																				
SEGUIMIENTOS A MATRICULAS								X											JEFE DE OFICINA C.I	ELSA TAPIAS, PROFESIONAL DE APOYO
SEGUIMIENTOS A SECOP						X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
SEGUIMIENTO UNICO A LA GESTION DEL SISTEMA DE INFORMACION DEL EMPLEO PUBLICO								X			X			X		X				
SEGUIMIENTOS CORRESPONDENCIA RADICADA EN VENTANILLA UNICA (MENSUAL)						X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
SEGUIMIENTOS MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL						X				X				X						
SEGUIMIENTOS PLANES DE MIPG						X						X								
SEGUIMIENTO PGR													X							
SEGUIMIENTO A LA GESTION DE CAJA MENOR							X									X				
SEGUIMIENTOS A RENDICION ANUAL CONTRALORIA						X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
SEGUIMIENTO A LA PUBLICACION DE CONTRATOS						X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
SEGUIMIENTO PLAN DE ACCION (4)							X		X			X			X					
INFORMES DE LEY																				
INFORME DE GESTION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2020							X												JEFE DE OFICINA DE C-I	JEFE DE OFICINA DE C.I

