



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SUÁREZ ESP.
NIT 817.000.109-8.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO

CÓDIGO

APROBADO:

VERSIÓN:

PAGINA: 1 DE 1

OBJETIVO DEL PLAN: Registrar en orden cronológico, las actividades a desarrollar durante la vigencia 2024, por parte de Control Interno, de conformidad con la normativa concerniente y los roles determinados actualmente en el Decreto 648 de 2017, a saber; Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la gestión del riesgo, Evaluación y seguimiento y Relación con entes externos de control, con el propósito de coadyuvar en la mejora continua y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno en la entidad.

ALCANCE DEL PLAN: Realización de informes determinados por la Ley, auditorías internas a los procesos, evaluación y seguimiento, asistencia a comités, brindar asesoría y acompañamiento, seguimiento a auditorías externas y otras que eventualmente se lleguen a presentar, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.

CRITERIOS: Constitución Política de 1991, Ley 87 de 1993, Ley 142 de 1994, Ley 152 de 1994, Ley 489 de 1998, Ley 1753 de 2015, Decreto 1083 de 2015, Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Marco Normativo Contable Público Resoluciones 414 de 2014 - 193 de 2016, Resolución CRA 906 de 2019-Plan de Gestión y Resultados, Planeación Estratégica de la entidad (Misión, Visión, Objetivos Institucionales) , Actos administrativos de creación y transformación- Acuerdos Municipales No 034 de 1989 y 030 de 2009, Política de Administración de Riesgos, Políticas de Gestión y Desempeño Institucional, demás normas concernientes y las que las modifican y adicionan, normograma de la entidad.

NOMBRE DEL PROCESO	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	VIGENCIA: 2024												Responsable y Líder del proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Auditoría interna al proceso de GESTIÓN		X		Control Interno	Control Interno						X							Director de Planeación
Auditorías Especiales (Eventuales)				Control Interno	Control Interno													Jefe de la Entidad
Seguimiento a Planes de mejoramiento emitidos por la entidad			X	Control Interno	Control Interno			X									X	Gerente- Tesorera jefe de Control Interno



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SUAREZ ESP.
NIT 817.000.109-8.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO

CÓDIGO
APROBADO:
VERSIÓN:
PAGINA: 1 DE 1

Atención a Ciudadano, Ley 1474 de 2012 -Art. 73 a 76, Decreto 124 del 26 de enero de 2016 - 1º corte a 30 de abril, 2º corte 31 de agosto 3º a 31 de diciembre (publicar dentro de los 10 días hábiles siguientes a la fecha de corte).			X	Control Interno	Control Interno	X					X							Dirección de Planeación
Seguimiento al avance en la implementación del SIGEP., por parte de la entidad			X	Control Interno	Control Interno						X							Oficina Jurídica
Informe semestral de Seguimiento al cumplimiento de las disposiciones normativas sobre PQRS. Ley 142 de 1994, Ley 1474 de 2011, artículo 76. primer corte;enero a junio y segundo corte; de julio a diciembre, generar informes en enero y julio de 2024.			X	Control Interno	Control Interno						X						X	Director de Planeación



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SUAREZ ESP.
NIT 817.000.109-8.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO

CÓDIGO
APROBADO:
VERSIÓN:
PAGINA: 1 DE 1

NOMBRE DEL PROCESO	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	VIGENA: 2024												Responsable y Líder del proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Seguimiento al Cumplimiento de normas de Austeridad del Gasto- Decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012, Directiva Presidencial No. 01 del 10 de febrero de 2016 y demas normas concernientes. Trimestral, enero-marzo, abril- , julio- octubre-diciembre,			X	Control Interno	Control Interno	X			X			X			X		X	Dirección Administrativa-Contratación
Informe Anual del Sistema de Control Interno - Dec. 1083 de 2015-1499 de 2017 FURAG.,	X			Control Interno	Control Interno					X								Equipo Directivo
Evaluación Control Interno Contable vigencia 2024- Reporte a través del CHIP			X	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno			X		X			X				X	Asesora financiera
Reporte evaluación independiente sobre el estado del Sistema de Control Interno, al Departamento Administrativo de la Función Pública, a través del FURAG.-Ley 1753 de 2015, , la fecha límite depende de la habilitación del aplicativo, febrero a marzo 2024	X			Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno					X								Equipo Directivo- comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Informe sobre Derechos de Autor Software. circulares 07 de 2005, 04 de 2016 y 17 de 2011, expedidas por la Dirección Nacional de Derecho de Autor, www.derecho de autor.gov.co. Rango ejecución enero a marzo, límite para reportar vigencia 2023			X	Control Interno	Control Interno						X						X	Dirección de Planeación- Dirección Administrativa
Informe sobre posibles actos de corrupción Ley 1474/20011 (eventuales)				Control Interno	Control Interno													Equipo Directivo



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SUAREZ ESP.
NIT 817.000.109-8.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO

CÓDIGO:
APROBADO:
VERSIÓN:
PAGINA: 1 DE 1

Informe semestral de evaluación independiente al estado del Sistema de Control Interno,	X			Control Interno	Control Interno												X	Equipo Directivo- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Seguimiento a la Defensa Jurídica de la entidad, Decreto 1716 de 2009, Decreto 1069 de 2015 Único Reglamentario del Ministerio de Justicia y del Derecho, modificado parcialmente por el Decreto 1167 de 2016.			X	Control Interno	Control Interno												X	Gerente- Oficina Jurídica- Comité de Conciliación
Con el propósito de fortalecer la cultura del autocontrol y la mejora continua, se efectuará seguimiento al cumplimiento de reportes de información a través del Sistema Único de Información SUI- Ley 142 de 1994, Ley 689 de 2001, los lineamientos establecidos por la Superintendencia de Servicios Públicos domiciliarios y demás normas concernientes.			X	Control Interno	Control Interno			X									X	Dirección de Planeación- Dirección Administrativa



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SUAREZ ESP.
NIT 817.000.109-8.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO

CÓDIGO
APROBADO:
VERSIÓN:
PAGINA: 1 DE 1

NOMBRE DEL PROCESO	PROCESOS			Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	VIGENCIA: 2024												Responsable y Líder del proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
de Administración de Riesgos, establecer el grado de efectividad de los controles, prestar apoyo en las acciones de mejora continua, de conformidad con la "Guía para la Administración del Riesgo y del Diseño de Controles en Entidades			X	Control Interno	Control Interno				X						X			Dirección de Planeación
Seguimiento y evaluación a la ejecución de las actividades conforme al cronograma del plan anual de trabajo			X	Control Interno	Control Interno							X				X		Dirección Administrativa
Seguimientos especiales a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica			X	Control Interno	Control Interno													Oficina Asesora Jurídica-Todas la Direcciones
Seguimiento a la publicación de la información en la página web de la entidad			X	Control Interno	Control Interno			X				X						Dirección de Planeación
Actividades de capacitación, asesoría y acompañamiento; eventualmente, cuando se requiera, previa coordinación con el Gerente y /o el equipo directivo.			X	Control Interno	Control Interno													Gerente - Equipo directivo.


JUAN CAMILO ADARVE ARANGO
 GERENTE Emsuarez


ALEX ANTONIO LOBOA MEZU
 Contratista Control Interno Emsuarez