



CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA - CEDELCA S.A E.S.P

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2016

Código: PAA001

Versión: 01

Fecha: Enero 30 de 2014

**Objetivo del Programa:** Orientar la actividad de seguimiento y control a la actividad inmersa en los procesos y procedimientos de CEDELCA verificando el cumplimiento de la planeacion estrategica y de accion implementada, asi como la de ejercer el control numerico legal y los resultados de la gestion administrativa.

**Alcance del Programa:** Evaluación de los resultados generados en desarrollo de los procesos y procedimientos organizacionales y de acción, elaboración y reporte de informes de acuerdo a la ley, asesoría y capacitación a las diferentes áreas funcionales de la empresa, asistencia a comités de coordinacion y control, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción y auditorías especiales, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimiento o normas aplicables según corresponda.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno.
- Financieros: Presupuesto asignado.
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
<b>Auditorias a Procesos</b>																			
<b>Gestión Financiera (Proceso de apoyo)</b>																			Subgerencia Financiera y Admitiva
Estados financieros vigencia 2015 y 2016			X					P							P				
Presupuesto			X					P			P						P		
Recursos Ley 178			X									P							
Impuestos prediales			X					P											
Tesoreria			X					P			P								P
Arqueos caja menor (Papeles de Trabajo)			X				X	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Inmuebles para la venta			X												P				

CommandButton1

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Ordenes de Pago			X						P							P			
Auxilios de movilización (Papeles de Trabajo)			X											P					
Compras y suministros (Papeles de Trabajo)			X				P												
Cuentas por pagar			X													P			
Cuentas por cobrar			X								P								
Depuración de cuentas del activo y del pasivo			X						P										
Auditoria Inversiones Fiduciarias			X							P								P	
<b>Gestión Contractual</b>																			Dirección jurídica
Contratos de Prestación de Servicios			X											P					
Ordenes de Compra			X										P						
Orden de Servicios			X							P									
Contratos de Arrendamiento y o de suministro.			X				P												
Pólizas			X												P				
<b>Gestión de la Tecnología y la Información</b>																			Sistemas
Derechos de Autor y Seguridad de la Información			X					P											
<b>Supervisión, Interventoría y Gestión Convenios</b>		X																	Dirección Convenios
Chequeo Convenios y Contratos de Obra		X												P					
Contrato de Operación (visitas Pch)		X													P				
Contrato de Gestión		X														P			
<b>Control interno</b>				X															Control interno
Subsanaciones observaciones Revisoria fiscal				X						P									P

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Ejecución y cumplimiento del Plan de Acción				X				P			P			P				P	
<b>Auditorias realizadas/ mes</b>																		1	
<b>Auditorias pendientes</b>																		0	
<b>Total de auditorías a procesos</b>	<b>47</b> Porcentaje de cumplimiento:																	<b>2%</b>	
<b>Informes de Ley</b>																			
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.				X			P												
Informe Pormenorizado de Control Interno.				X					P				P						P
Informe a la Asamblea ( Gestión 2014-2015)				X				P							P				
Informe sobre posibles actos de corrupción.				X															
Informe Austeridad en el Gasto				X				P			P			P					P
Informe Control Interno Contable.				X			P												
Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".				X					P										
Informe P y C SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".				X					P										
Informe avance al plan de mejoramiento				X			P												
Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.				X				P											
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.				X			P						P						
Informe de actualizacion de sistema EKOGUI				X					P				P						
Informe Derechos de Autor Software				X				P											

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Informe Asamblea Departamental del Cauca				X					P										
<b>Subtotal de Informes de Ley rendidos por mes</b>							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Pendientes</b>							1	3	4	5	0	1	0	3	1	1	0	2	21
<b>Total de Informes de Ley rendidos</b>							<b>21</b> Porcentaje de cumplimiento: <b>0%</b>												
<b>Seguimientos</b>																			
Seguimiento y evaluación al Sistema de Políticas de desarrollo Administrativo SISTEDA.				X				P			P			P				P	
Seguimiento inversiones contrato de Gestión				X									P						
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.				X								P							
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.(ANDJ reporta Juridica)				X															
Seguimiento observaciones Revisoria fiscal				X															
<b>Subtotal de Seguimientos realizados por mes</b>							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Pendientes</b>							0	0	1	0	0	1	1	1	1	0	0	1	6
<b>Total de Seguimientos rendidos por mes</b>							<b>6</b> Porcentaje de cumplimiento: <b>0%</b>												
<b>Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)</b>																			
Coordinación del sistema de control interno	X																		
De Gerencia	X																		
De Conciliación	X																		
De Plan de Desarrollo Administrativo	X																		
De Compras	X																		
De Sostenibilidad Contable	X																		
<b>Jornadas de capacitación</b>																			

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
Inducción																			
Reinducción																			
Capacitación institucional																			

**RESPONSABLE DE AUDITORIA**

**QUIEN EJERCE FUNCIÓN DE SUPERVISIÓN**











