



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:
 Versión:
 Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Auditorias basadas en riesgos																																																													
PROCESO DE GESTION SEGURIDAD Y SALUD EN TRABAJO VIGENCIA 2025																																																								Evaluar el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST, con el fin de garantizar que esté operando bajo el cumplimiento de la normatividad vigente aplicable en materia de SST y tomando como base los Estándares Mínimos del SGSST. y determinar la efectividad de las acciones desarrolladas.					
PROCESO DE GESTION DE CAJA MENOR VIGENCIA 2025																																																			Verificar el cumplimiento de procedimientos y controles para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la caja menor, con el fin de examinar los gastos efectuados con										
Informes de Ley																																																													
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia																																																			Coordinar con el Jefe de Planeación el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública en asras de verificar el MIPG										
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno																																																			Periodicidad del informe : 1 de enero a 30 junio, se publica 30 julio de 2025. 1 de julio a 31 de diciembre, se publica 31 enero siguiente vigencia 2025.										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:

Versión:

Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Informe Semestral Peticiones, Quejas, Sugerencias, Denuncias y Reclamos.																																																								La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá un informe semestral sobre el particular. Con corte al 30 de junio y 30 de diciembre de 2025					
Informe Control Interno Contable.																																																			A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP), de la Contaduría General de la Nación se diligencia el cuestionario, y al mismo tiempo se verifica con la Director Financiero y la contadora publica, la información, viendo las evidencias. Se presenta el 28 de febrero de										
Informe de derechos de autor software																																																			La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, plataforma en la que se elabora el informe de acuerdo a las preguntas que se encuentran en el sistema y a las respuesta de esta información que da el respnsable del area de sisitemas.										
Informe Semestral de austeridad en el gasto																																																			Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad, se evalua con base a la ejecución de gastos, el informe resultante se envía a la Direccion Administrativa y Direccion financiera y se publica en la pagina web. La periodicidad del Informe semestral.										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:
Versión:
Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual) Contraloría General Departamento del Cesar																																																								Seguimiento al avance de las actividades de mejora descritas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General Departamento del Cesar en la vigencia 2024. El avance es trimestral.					
Inscripción del plan de Mejoramiento y avance semestral de la Contraloría General de la República																																																								La inscripción de planes de mejoramientos se da al ser generados a través de las auditorías que ejecute el ente de control y se hace a través de la plataforma SIRECI de la Contraloría General de la Republica. El avance se hace semestral.					
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (En transición al Programa de Transparencia y Etica Publica).																																																			Se hacen los seguimientos de: 1° Verificación de Elaboración y publicación del Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, con corte al 31 de enero de 2025. 1° con corte al 30 de abril de 2025 2° Seguimiento, con corte al 30 de agosto de 2025 3er Seguimiento, con corte al 30 de diciembre de 2025. El seguimiento es cada Cuatro (4) meses.										
Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno																																																													
Atención visita organismo de control																																																			Cada vez que se requiera, por comunicación de los entes de control o instalaciones de auditoria										
Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																																																			El comité se reúne de acuerdo a la necesidad que exista en la vigencia.										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:
 Versión:
 Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Asistencia Comité de Conciliacion																																																			La oficina de control interno con voz si voto al comote de conciliacion que debe reunirse no menos de dos veces al mes y cuando las circunstancias lo exijan										
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño																																																			La oficina de Control Interno, asiste según la invitación por parte de la oficina de Planeación.										
Fomento del Auto control																																														La OCI realizara dos actividades de Fomento a la cultura de Autocontrol, desarrollando mesas de trabajo que permitan desarrollar en los funcionarios, la capacidad de realizar su labor, evaluarlo, detectar desviaciones y efectuar las correcciones pertinentes, que garanticen el ejercicio de una función administrativa transparente y eficaz.															
Aspectos Analizados para Seguimiento:																																																													
SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTOS INTERNOS SUSCRITOS CON LAS DEPENDENCIAS, (Verificar el cumplimiento de las actividades dentro del plan de mejoramiento suscrito, con las Direcciones u oficinas y procesos auditados, en la vigencia)																																																			Actividad ejecutada una vez se tengan suscritos planes de Mejoramiento Internos, con las direcciones u oficinas de Aguas del Cesar S.A.E.S.P Cesar, vigencia 2025										
INFORME DE SEGUIMIENTO A RENDICION DE CUENTAS, Efectuar la evaluación de la Rendición de Cuenta, que lleve a cabo Aguas del Cesar, en cumplimiento al Compes 3554, correspondiente a la vigencia 2024, rendida en la actual vigencia.																																																			Se efectúa una vez desarrollada la audiencia de rendición de cuentas, correspondiente a la vigencia 2024, se publica en la pagina web.										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:
Versión:
Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
INFORME DE SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA, (Verificar la publicación de la información mínima obligatoria de las entidades públicas en la Pagina Web de la empresa Aguas del Cesar, Ley 1712 de 2014.)																																																								Se hacen seguimientos bimensuales y se hace un consolidado el 30 de octubre de 2025. Se envía al Jefe de Planeacion, Comunicaciones y la Direccion Administrativa- Profesional Sistemas y a cada una de las areas responsables de la información. Se publica en la pagina web.					
INFORME DE SEGUIMIENTO COMITÉ DE CONCILIACION.																																																			Realizar seguimiento al comité de conciliación, vigencia 2025, de forma trimestral, basados en la información de Secretaria General y elaborar el Informe Semestralmente. Se elabora un Informe de										
SEGUIMIENTO REPORTE Y CUMPLIMIENTO LEY DE CUOTAS - EQUIDAD DE GENERO, (Ley 581 de 2000 Ley de cuotas: Verificar el cumplimiento de esta ley, su aplicación y adecuado reporte por parte de la entidad al DAFP. Cada año el DAFP mediante circular emite el periodo en que se reporta, entre agosto a septiemntre de cada vigencia. ARTÍCULO 16. Vigilancia y cumplimiento de la ley. Circular 004 de 2019 - Departamento Administrativo de la Función Pública. circular conjunta procuraduría. Decreto 455 del 21 de marzo de 2020.)																																																			Seguimiento que se efectua Direccion Adva- Profesional recursos humanos de la entidad, a través de solicitud de información en cumplimiento de la Ley 581 de 2000 Ley de cuotas. Al 30 de junio de 2025.										
SISTEMA DE ALERTA DE CONTROL INTERNO - SACI, (Acto Legislativo 04 de 2019 Decreto N° 403 del 16 de marzo de 2020)																																																			Seguimiento a través de solicitud de la información rendida por la plataforma SIRECI.										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:

Versión:

Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Seguimiento a la plataforma SECOP																																																								Seguimiento a la informacio Contractual de la entidad publicada en el SECOP					
Seguimiento a los Planes Institucionales MIPG de Aguas del Cesar en cumplimiento al Decreto N° 612 de 2018																																																			Seguimiento que se realizará así: Primer seguimiento, de elaboración y publicación al 31 de enero de 2025. Informe de seguimiento en el mes de julio de 2025.										
Informe de seguimiento al SIGEP																																																			Seguimiento que se hace en la Direccion Adva- Profesional Talento Humano, en la vigencia 2025, en los temas de actualización en relación a desvinculación y cinculación del personal saliente y entrante en la planta de personal, además de la actualizaciún de hoja de vida y declaracion de Bienes y Rentas de los reabahadores de Aguas del Cesar , que se hace al 30 de julio de 2025.										
Jornadas de capacitación																																																													
Inducción																																																			Verificación con la profesional de Talento humano, la inclusión de esta capacitación en el Plan Institucional de Capacitación - PIC, vigencia 2025.										
Reinducción																																																			Verificación con la profesional de Talento Humano, la inclusión de esta capacitación en el Plan Institucional de Capacitación - PIC, vigencia 2025 .										



AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025

Código:
 Versión:
 Fecha:

Objetivo del Plan: Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación y control, compilados en esta herramienta de trabajo de Aguas del Cesar S.A.E.S.P.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
Asesoría Función Pública																																																								Verificación con la profesional de talento humano, la inclusión de esta capacitación en el Plan Institucional de Capacitación - PIC, vigencia 2025.					

GILMA LUZ MARQUEZ MONTERROSA

Jefe Oficina de Control Interno