

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	FORMATO	
	PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN	INFORME DE LEY O SGUIMIENTO	
		CÓDIGO: F-ESG-08	VERSIÓN: 3
		FECHA: 10-01-2022	PÁGINA: 1 DE 5

**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DOMICILIARIOS DE DUITAMA
EMPODUITAMA S.A. E.S.P.**

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

**SEGUIMIENTO AL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
PRIMER TRIMESTRE 2026**

**DUITAMA, BOYACÁ
JUNIO 2026**

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	FORMATO	
		INFORME DE LEY O SGUIMIENTO	
	PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN	CÓDIGO: F-ESG-08	VERSIÓN: 3
		FECHA: 10-01-2022	PÁGINA: 2 DE 5

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

OBJETIVO DEL PLAN: Establecer las auditorías, seguimientos e informes para evaluar la eficacia del Sistema de Control Interno y el cumplimiento normativo de EMPODUITAMA S.A. E.S.P. durante la vigencia 2026, agregando valor y contribuyendo al logro de objetivos institucionales.

ALCANCE DEL PLAN: Aplica a todos los procesos, sedes y actividades de EMPODUITAMA desarrolladas entre enero y diciembre de 2026. Incluye verificación del cumplimiento de Ley 142/1994, normatividad sectorial Comisión de Regulación de Agua CRA / Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios SSPD, requisitos ISO 9001:2015 y políticas del MIPG aplicables a entidades públicas.

DESARROLLO ACTIVIDADES PRINCIPALES PARA 2026

El estado actual del Plan Anual de Auditorías, para el primer trimestre del año 2026 de acuerdo al monitoreo realizado por parte del área de Control Interno corresponde a un 26% respecto de la programación anual.

- Se realizó seguimiento de los Planes Institucionales formulados, aprobados y publicados en la Página Web de Empoduitama.
 1. Programa de Transparencia y Ética Pública
 2. Plan institucional de archivo PINAR
 3. Plan estratégico de tecnologías de información PETI
 4. Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información
 5. Plan de seguridad y privacidad de la información
 6. Plan estratégico del talento humano
 7. Plan de capacitación
 8. Plan de incentivos y bienestar
 9. Plan anual de seguridad salud trabajo SST
 10. Plan de seguridad vial (vigencia 2026)
 11. Plan de acción
 12. Plan de compras
 13. Plan anual de auditoría

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD		FORMATO	
	PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN		CÓDIGO: F-ESG-08	VERSIÓN: 3
			FECHA: 10-01-2022	PÁGINA: 3 DE 5

No.	Concepto	Avance Acumulado 2026	Responsables	Actividades Iniciales Presupuestadas	Metas Iniciales Presupuestadas	SEGUIMIENTO ACTIVIDADES		
						TRIMESTRE 1		
						Ejecutada	Avance del Trimestre 100%	Soporte
1	Plan de adquisiciones	 25%	Area Juridica - Contratacion	12	12	3	 25%	
2	Plan estratégico del talento humano	 8%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana - Area JuridicaGestión Humana	7	327	26	 8%	
3	Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información	 40%	Subgerencia Admon y Financiera - Area de Sistemas	6	17	7	 40%	
4	Plan anual de auditorías.	 26%	Control Interno de Gestion	27	198	52	 26%	
5	Plan institucional de archivo – PINAR	 14%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana	5	204	29	 14%	
6	El Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP	 25%	Todas las Areas	18	36	9	 25%	
7	Plan de acción	 39%	Todas las Areas	43	9,804	3,858	 39%	
8	Plan de capacitación	 9%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana	27	144	13	 9%	
9	Plan de incentivos y bienestar	 18%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana	13	33	6	 18%	
10	Plan anual de seguridad y salud en el trabajo – SST	 10%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana - Coordinador de Seguridad y Salud en el Trabajo	48	48	5	 10%	
	Plan de Seguridad Vial – PESV 2025	 0%	Subgerencia Admon y Financiera - Gestión Humana - Coordinador de Seguridad y Salud en el Trabajo	10	10	0	 0%	
11	Plan estratégico de tecnologías de información – PETI	 55%	Subgerencia Admon y Financiera - Area de Sistemas	10	24	13	 55%	
12	Plan de seguridad y privacidad de la información	 9%	Subgerencia Admon y Financiera - Area de Sistemas	6	36	3	 9%	

- Se realizó seguimiento a las diferentes etapas relacionadas con la formulación, aprobación, ejecución, seguimiento y publicación en la página web institucional del total de Planes Institucionales establecidos por EMPODUITAMA S.A. E.S.P., verificando su avance, cumplimiento y disponibilidad de la información para consulta de las partes interesadas, de conformidad con los lineamientos aplicables.
- Se realizó el diligenciamiento y reporte de la información correspondiente al Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión – FURAG, herramienta dispuesta para la recopilación y reporte de información relacionada con la gestión

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	FORMATO	
	PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN	INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO	
		CÓDIGO: F-ESG-08	VERSIÓN: 3
		FECHA: 10-01-2022	PÁGINA: 4 DE 5

institucional, permitiendo suministrar los datos requeridos para la evaluación del desempeño de la entidad en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

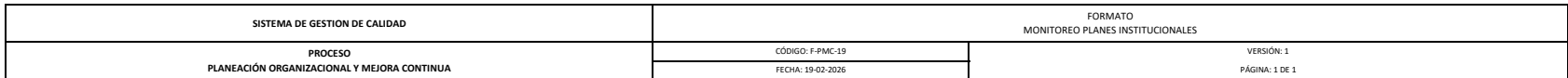
- Se evaluó la efectividad de los controles implementados por EMPODUITAMA S.A. E.S.P. relacionados con el registro, actualización y gestión de la información en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público – SIGEP II, verificando aspectos asociados con la calidad, integridad, oportunidad y confiabilidad de la información correspondiente a servidores públicos y contratistas. P-ESG-4 Informe de Auditoría 130-002-2026 – Gestión Humana – SIGEP II.
- Se verificó el manejo, administración y control de los recursos correspondientes a los fondos de caja menor de EMPODUITAMA S.A. E.S.P., evaluando el cumplimiento de las políticas y procedimientos internos, así como la adecuada documentación, legalización y soporte de los gastos efectuados. P-ESG-4 Informe de Auditoría 130-003-2026 – Financiera – Caja Menor.
- Se verificó el estado de cumplimiento de los lineamientos y disposiciones normativas relacionados con los derechos de autor y el uso legal del software por parte de EMPODUITAMA S.A. E.S.P., incluyendo la revisión de la información y soportes asociados a los programas y sistemas utilizados por la entidad. F-ESG-08 Informe de Auditoría 130-001-2026 – Informe de Ley – Seguimiento Software Legal – Presentado 2026, Vigencia 2025.
- Se realizó seguimiento a los Planes de Mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, así como de las actuaciones y observaciones formuladas por los Entes de Control y Entes de Vigilancia, verificando el avance en el cumplimiento de las acciones propuestas, los responsables, los plazos establecidos y la evidencia documental aportada para acreditar su ejecución.
- Se realizó seguimiento a los informes y observaciones presentados por la Revisoría Fiscal, verificando las situaciones comunicadas a la Administración y el tratamiento dado por las diferentes áreas responsables, con el propósito de contribuir al fortalecimiento de los controles y al mejoramiento continuo de los procesos institucionales.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	FORMATO	
	PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN	INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO	
		CÓDIGO: F-ESG-08	VERSIÓN: 3
		FECHA: 10-01-2022	PÁGINA: 5 DE 5

- Se presentó el Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público, mediante el cual se efectuó seguimiento al comportamiento de los principales rubros asociados al gasto institucional, evaluando las variaciones presentadas y promoviendo el uso eficiente, racional y adecuado de los recursos públicos.
- Se presentó el Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable, en cumplimiento de las disposiciones aplicables y de lo establecido en la Ley 87 de 1993, evaluando la existencia, aplicación y efectividad de los controles relacionados con los procesos contables y financieros de la entidad, así como la identificación de oportunidades de mejora.
- Se participó en las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de EMPODUITAMA S.A. E.S.P., contribuyendo desde la función de evaluación independiente, seguimiento y asesoría al análisis de los asuntos relacionados con el Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos, los resultados de auditorías y el mejoramiento institucional.
- Se participó igualmente en el Comité Municipal de Control Interno, como espacio de articulación e intercambio de experiencias entre las entidades, orientado al fortalecimiento del Sistema de Control Interno, la aplicación de buenas prácticas y el mejoramiento de los mecanismos de evaluación, seguimiento y control de la gestión pública.

Cordialmente,


GIOVANNI ALBERTO HIGUERA LOZANO
JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
EMPODUITAMA S.A. E.S.P.



7	Seguimiento Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas y Externas, Entes de Control y Entes de Vigilancia.	Jefe Oficina de Control Interno	4									*Superintendencia de Servicios Públicos *Secretaría de Salud Departamental de Boyacá *Contraloría General de Boyacá *Control Interno de Gestión	 	1	25.0%		
8	Seguimiento a los Mapas de Riesgos	Jefe Oficina de Control Interno	1											0	0.0%		
9	Auditorías Especiales: Solicitada por la Alta Dirección - Comité de Coordinación de Control Interno, autoridades y ciudadanos	Jefe Oficina de Control Interno	4											1	25.0%	No se han solicitado Auditorías Especiales por la Alta Dirección - Comité de Coordinación de Control Interno, autoridades y ciudadanos durante este trimestre.	
10	Informe Ejecutivo Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	Jefe Oficina de Control Interno	2											0	0.0%	No se ha obtenido el formato de Autodiagnostico Cuestionario del la Funcion Publica.	
11	Seguimiento al Plan de Acción Institucional - Informes de Gestión Institucional (Rol de liderazgo estratégico)	Jefe Oficina de Control Interno	52									Seguimiento Planes Institucionales	Informe Seguimiento Planes Institucionales	13	25.0%		
12	Informe de Seguimiento a la Gestión del Riesgo Institucional - (Rol de la evaluación de la gestión del riesgo)	Jefe Oficina de Control Interno	4									Realizo el Informe de Seguimiento a la Gestión	Informe de Seguimiento a la Gestión	1	25.0%		
13	Informe de <u>Austeridad y eficiencia en el Gasto Público.</u>	Jefe Oficina de Control Interno	4									Realizo el Informe de Austeridad y eficiencia en el Gasto Público y publicarlo en la pagina Web	Informe Informe de Austeridad y eficiencia en el Gasto Público	1	25.0%		
14	Informe Control Interno Contable. Ley 87 de 1993, Ley 298 de 1996, Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, Resolución 193 de 2016, Circular 001 del 2020 CGN	Jefe Oficina de Control Interno	1									Se realizó el envío de la Evaluación de Control Interno Contable el día 27 de Febrero de 2026 dentro de los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación.	Anexo 2	1	100.0%		
15	Informe de Seguimiento a las PQRSD (revisión del proceso aleatoriamente en cualquier periodo de tiempo)	Jefe Oficina de Control Interno	2											0	0.0%		
16	Informe Derechos de Autor Software: Decreto 1360 de 1989, Ley 603 del 2000, DIRECTIVA Presidencial 002 del 2002, Circular 04 del 22 de diciembre del 2006 y Circular 17 del 2011. Publicacion seccion de transparencia y link para verificacion.	Jefe Oficina de Control Interno	1									Se verificó el estado de cumplimiento de los lineamientos dados por las normas en materia de derechos de autor sobre software , confirmar que cuenta con un inventario actualizado de los equipos de cómputo a corte 31 de diciembre de 2025, como también que disponga de los controles necesarios y efectivos, que permitan dar cumplimiento de la normatividad en materia de Ley sobre el uso de Software Legal.	F-ESG-08 INFORME DE AUDITORIA 130-	1	100.0%	F-ESG-08 INFORME DE AUDITORIA 130-001-2026 Informe de Ley - Seguimiento Software Legal - Presentado 2026 Vigencia 2025	
17	Seguimiento a la Ejecución del Plan Anual de Auditoría Vigencia 2026	Jefe Oficina de Control Interno	4									Se realizó seguimiento a la Ejecución del Plan Anual de Auditoría Vigencia 2026 para el primer trimestre del año 2026	Seguimiento a la Ejecución del Plan Anual de Auditoría Vigencia 2026	1	25.0%		
18	El Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP	Jefe Oficina de Control Interno	4									Se realizo el monitoreo del Programa de Transparencia y Ética Publica PTEP	6. MONITOREO PLANES INSTITUCIONALES	1	25.0%		
19	Medición del Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno -MECI en el marco de Modelo Integral de Planeación y Gestión - MIPG, a través del Formulario único de reporte de avances de la gestión -FURAG (Seguimiento al cumplimiento en su diligenciamiento, presentación e identificación de acciones de mejora) Decreto 2482 del 2012 - Circulares Externas 100-002-2015 y 100-003-2023	Jefe Oficina de Control Interno	1									El Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) es la herramienta en línea de reporte de avances de la gestión, como insumo para el monitoreo, evaluación y control del desempeño institucional. Se da cumplimiento al diligenciamiento del cuestionario del FURAG de la vigencia 2025 dentro de los plazos establecidos en el año 2026 tanto para Control Interno de Gestión como para Planeación.	Certificado_Diligenciamiento_2026 Control Interno de Certificado_Diligenciamiento_2026 Planeacion.pdf	1	100.0%		
20	Informe de seguimiento Índice de Transparencia y Acceso a la Información -ITA (Ley 1712 de 2014) (Esperando publicación vencimiento vigencia 2025, Procuraduría general de la Nación - PGN)	Jefe Oficina de Control Interno	1											0	0.0%		

21	SIGA INFORMES DE SEGUIMIENTO - Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes: Contaduría General de la Nación CGN (Financiera de Convergencia, Presupuestal) Contraloría General de Boyaca CGB - SIA Sistema Integral de Auditorías - Resolución 494 del 24 de julio del 2017 - Circular 028 del 2023 (Inf financiera, Inf Psal, Deuda Pública, entre otras) Cumplimiento reporte SISTEMA DE INFORMACION DE GESTION DE ACTIVOS - SIGA	Jefe Oficina de Control Interno	1												Se realizo el seguimiento al reporte del Sistema de Informacion de Gestion de Activos - SIGA	INFORME SIGA 2026 y Anexo 1	1	100.0%		
22	Reporte de Actos de Corrupción al Sistema de alertas de Control Interno - Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) - (en caso de evidenciarse)	Jefe Oficina de Control Interno	12														3	25.0%		No se han presentado Actos de Corrupción para reportar.
23	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	4												Se realiza el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en el mes de Enero de 2026		1	25.0%		
24	Cómite Municipal de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	12												Durante este periodo se realizaron dos (2) Actas de Comité Comité Municipal de Control Interno	Actas de Comité Comité Municipal de Control Interno	3	25.0%		
25	A solicitud - Participación en otros Comités Institucionales y cumplimiento del Rol de la relación con entes externos de control	Jefe Oficina de Control Interno	12														3	25.0%		
26	Revisión y seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación	Jefe Oficina de Control Interno	1														1	100.0%		
27	Capacitación gestión del riesgo institucional con enfoque a la prevención evaluación y control (inducción y reinducción)	Jefe Oficina de Control Interno	2														0	0.0%		
			198														52	26.3%		

Elaboró: Jefe Oficina Asesora de Control Interno de Gestión	Revisó: Gerente General	Aprobó: Gerente General
---	-------------------------	-------------------------

