

1 Actualización  
Alineación  
Estratégica

# Alineación estratégica de la Vicepresidencia Auditoría Corporativa



Contribuir a la armonía de la vida para un mundo mejor

Alineación con los objetivos y los riesgos estratégicos

Enfoque hacia la prevención:  
Proactividad y orientación al futuro

Relaciones de confianza y liderazgo estratégico

Fortalecimiento del Modelo de Control



Mejorar y proteger el valor de la organización



## Aprobación Plan de Auditoría 2020

# Procedimiento de planeación



**1** Revisión del Contexto

**2** Actualización Alineación Estratégica

**3** Priorización Universo de Auditoría

**4** Cobertura del Plan

**5** Aprobación del Plan

**6** Seguimiento al Plan

- Señales del entorno
- Direccionamiento estratégico: Riesgos nuevo contexto empresarial
- Expectativas del Comité de Auditoría, de la Gerencia EPM y de las filiales y del nivel Directivo

Iniciativas estratégicas de la Vicepresidencia de Auditoría Corporativa en el Grupo EPM

Unidades auditables priorizadas 2020

**15**

**Procesos**

**0**

**Proyectos**

Criterios de priorización

Criterio	Peso
Índice de riesgo	33%
Relevancia estratégica	20%
Resultado de auditoría	9%
Criterio del auditor	20%
Riesgo emergente	18%

Unidades auditables a evaluar

**6**

**Procesos**

**0**

**Proyectos**

Aprobación en la Junta Directiva de EPM

Para las empresas del Grupo, el plan de auditoría será aprobado en cada Junta Directiva.

Seguimiento periódico al cumplimiento de lo planeado, a la gestión y ajustes derivados de respuestas a riesgos emergentes

Los cambios significativos deben ser aprobados en Junta Directiva o Comité.

Seguimiento a la ejecución del plan durante el año 2020



## Aprobación Plan de Auditoría 2020

# Universo y cubrimiento AGUAS NACIONALES

	Total	Priorizados	Cobertura
<b>Procesos</b>	17	15 88.2%	6 40%

	Total	Priorizados	Cobertura
<b>Proyectos</b>	1	0 0%	0 -

**Empresa**

AGUAS NACIONALES
------------------

**Enfoque Evaluación**

Actividades del Proceso	13
Activos de TI	2
Contratación	1
Finanzas	3

**Total Trabajos**

19
----

**Equipo que Ejecuta**

AGUAS NACIONALES	14
EPM - AUD NEGOCIOS	2
EPM - AUD PROY Y SUP	2
EPM - AUD SOPORTE	1

La cobertura se calcula con base en las unidades auditables priorizadas

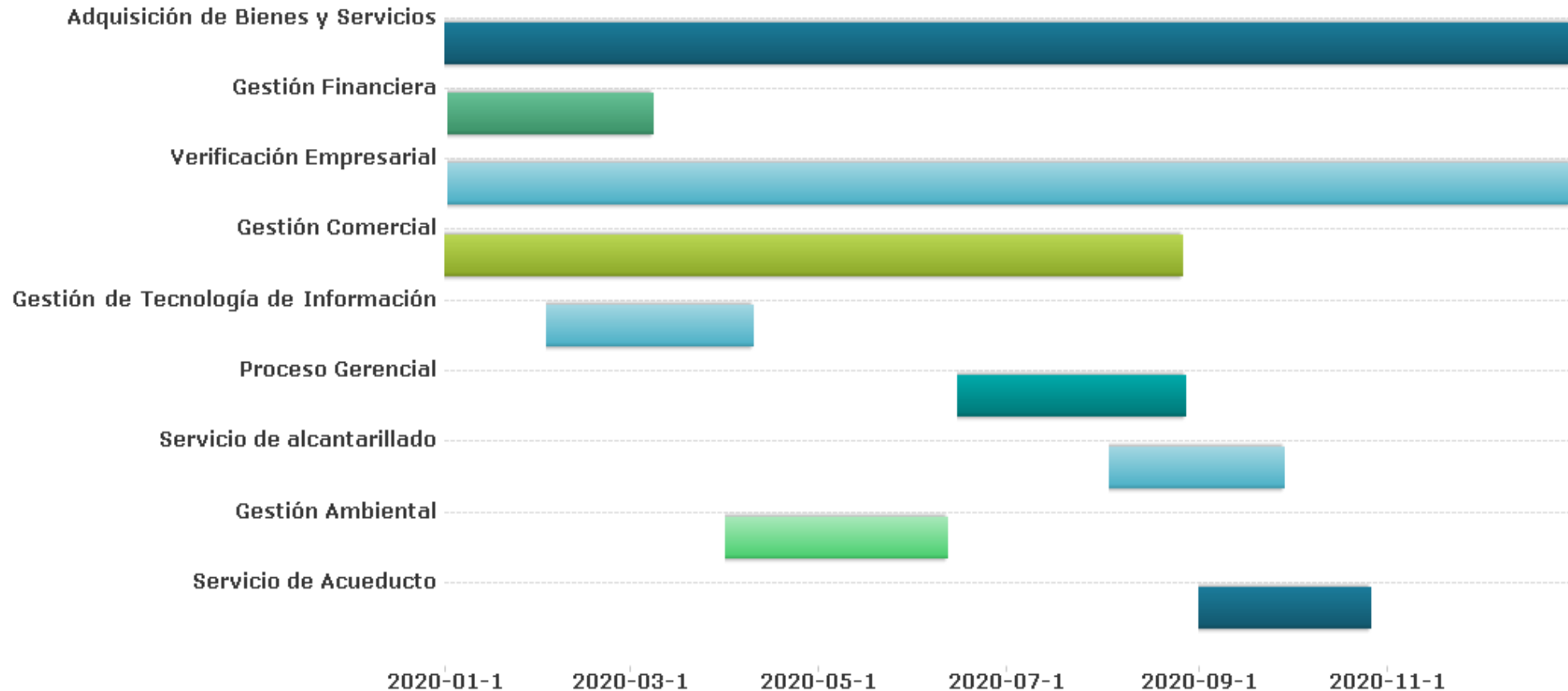


## Aprobación Plan de Auditoría 2020

# Cobertura a nivel de Procesos/Macroprocesos AGUAS NACIONALES

Distribución en el año

MACROPROCESO



Macroproceso	
Adquisición de Bienes y Servi	3
Gestión Financiera	3
Verificación Empresarial	3
Gestión Comercial	2
Gestión de Tecnología de Infor	2
Proceso Gerencial	2
Servicio de alcantarillado	2
Gestión Ambiental	1
Servicio de Acueducto	1



Aprobación Plan de Auditoría 2020

# Evaluaciones normativas obligatorias AGUAS NACIONALES



Trabajos Obligatorios	
Proceso	Nombre Trabajo
Adquisición de Bienes y Servicios	ASEGURAMIENTO CONTINUO COMITÉ CONTRATACIÓN
Gestión Financiera	CONTROL INTERNO CONTABLE
Gestión de Tecnología de Información	CUMPLIMIENTO DE DERECHOS DE AUTOR
Verificación Empresarial	PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO
Verificación Empresarial	SISTEMA DE CONTROL INTERNO(MIPG)



## Aprobación Plan de Auditoría 2020



**Se solicita a la Junta Directiva aprobar el Plan de Trabajo de la Auditoría de Aguas Nacionales EPM S.A E.S.P. , para el año 2020.**