



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL
PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2025**

Código: PCEV-01-F-01

Versión 6.0

Fecha: 2022/03/22

Página 1 de 4

Objetivo del Plan: Evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, la eficiencia y eficacia de los controles del sistema de control interno y verificar la conformidad del sistema integrado de gestión con los criterios de la norma técnica NTC ISO 9001:2015 y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, de conformidad con las normas constitucionales y legales aplicables vigente, en concordancia con las políticas trazadas por la dirección general, atender los requerimientos de los entes de control.

Alcance del Plan: Ejecución del Plan, elaboración de informes internos y externos de ley, realización de Comités Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, actividades de evaluación y seguimiento a los procesos que se realizan en las diferentes dependencias acorde con los requerimientos legales, del cliente, de la organización, los cambios que afecten a la organización y los resultados de las auditorías previas y de las normas de los sistemas de gestión que apliquen. Así mismo, realizar seguimiento al mapa de riesgo de los procesos de corrupción y de seguridad de la información, en el marco de los roles de la oficina de control interno: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Relación con Entes Externos de Control, Evaluación y Seguimiento.

Criterios del Plan:

- Conocimiento de la entidad conforme a los lineamiento de a Guía Basada en Riesgo emitido por el DAFP.
- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad en la Corporación
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, legales, del producto y del servicio.
- NTC ISO 9001:2015
- NTC ISO 17025:2017
- Ley 87 de 1993; Resolución 193 de 2016 CGN
- Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG Version2
- Guía Rol de las oficinas de control interno DAFP

Riesgos de la Auditoría Interna:

1. Equipo Auditor poco competente.
2. Inoportunidad en la entrega de información..
3. Inadecuada formulación del plan de mejoramiento por procesos
4. Falta de confianza de la alta dirección.

Métodos: NTC ISO 19011:2018, NIASS, NAGA, y la Guía de auditoría para entidades públicas de la DAFP en su versión vigente, Procedimiento control interno contable.

Equipo Auditor: Líder de Auditoría : Jefe Oficina de Control Interno; quien realizará las auditorías con el equipo de profesionales y contratistas.

Recurso Humanos: Auditores Internos Certificados, Financieros: los asignados presupuestalmente; Tecnológicos: Conexión de Internet, equipos de computo, capacitación, entrenamiento.

TÍTULO 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
Auditorías Internas Integrales Basadas en Riesgos																										
Planeación Estratégica.																										
Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión.																										
Gestión de Comunicación e Información.																										
Gestión de Evaluación Control y Seguimiento Ambiental.																										
Gestión de Educación Ambiental.																										
Gestión de Planificación y ordenamiento Ambiental Del Territorio.																										
Gestión de Laboratorio Ambiental.																										
Gestión del Talento Humano.																										
Gestión de Recursos Físicos.																										
Gestión de Compras y Contratación.																										
Gestión Documental																										

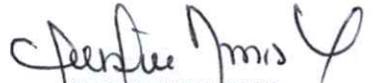
Seguimientos Oficina de Control Interno																										
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos																										Subdirección General Área Administrativa y Fciera Subdirección General Área Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
Informe de Seguimiento a la Ley de Transparencia y de acceso a la Información y Gobierno Digital																										Oficina de Control Interno Subdirección General Área de Planeación
Reporte Índice de Transparencia y acceso a la información ITA																										Oficina de Control Interno Subdirección General Área de Planeación
Informe de Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas																										Subdirección General Área de Planeación Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento al Plan de Cierre Contable y Presupuestal																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucional																										Todos los Procesos
Informe de Seguimiento al Plan de Acción de la Entidad																										Subdirección General Área de Planeación Oficina de Control Interno
Informe Seguimiento a los Informes de Ley correspondiente al área Financiera que debe reportar la Entidad																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento a las Acreencias a favor de la Entidad (Cartera)																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe de seguimiento al Proceso de Facturación																										Oficina de Control Interno Subdirección General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias																										Oficina de Control Interno Subdirección General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento, Evaluación y Verificación de la Caja Menor																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera

Actividades de Asesoría y Acompañamiento

Acompañamiento a los líderes de los procesos para diligenciar y reportar el Informe Cuenta Anual Consolidado a la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI.																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional																										Oficina de Control Interno
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos																										Subdirección General Área Administrativa y Fciera Subdirección Gestión Área Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
Acompañamiento a los Coordinadores de las Seccionales en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos																										Oficina de Control Interno Subdirección Gestión Área Gestión Ambiental Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración del Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.																										Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso																										Subdirección General Área Administrativa y Fciera Subdirección Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
Acompañamiento a la Subdirección Administrativa y Financiera en la elaboración del Plan de Cierre Contable y Presupuestal																										Subdirección General Área Administrativa y Fciera Subdirección Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
Apoyo al enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2024																										Subdirección General Área Administrativa y Fciera Subdirección Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
Apoyo para la Auditoría de Cumplimiento a las Corporaciones Autónomas Regionales q realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.																										Subdirección Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General



Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno																												
Rol Enfoque hacia la prevención (permanente)																											Oficina de Control Interno	
Rol Liderazgo Estratégico (permanente)																												Oficina de Control Interno
Rol relaciones con entes externos de control																												Oficina de Control Interno
Espacio para peticiones extraordinarias Alta Dirección o Comité Control Interno																												Oficina de Control Interno
Asistencia a Comités (Interinstitucionales e institucionales)																												
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Secretario Técnico)																												Oficina de Control Interno
De Dirección (como invitado)																												Oficina de Control Interno
De Comité Institucional de Gestión y Desempeño (como invitado)																												Oficina de Control Interno
otros Comités																												Oficina de Control Interno
Jornadas de capacitación																												
Inducción																												Oficina de Control Interno
Reinducción																												Oficina de Control Interno
Capacitación Rol oficina Control Interno																												Oficina de Control Interno
Capacitación Rol oficina Control Interno																												Oficina de Control Interno


GUSTAVO AMARIS GARCIA
 Jefe Oficina de Control Interno (E)


KATIA LORENA PEREZ HOLGUIN
 Secretaria General con funciones Directora General