| | | |
|---|---|---|
| CORPOCESAR | **SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**<br>**GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL**<br>**PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2025**<br>**AJUSTADO SEGÚN ACTA INTERNA OCI NOVIEMBRE 28 2025** | Código: PCEV-01-F-01<br>Versión 6.0<br>Fecha: 2022/03/22<br>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 cn las politicas 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 corrupciónyde 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; Resolucion 193 de 2016 CGN
- Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG Version2
- Guía Rol de las oficinas de control interno DAFP

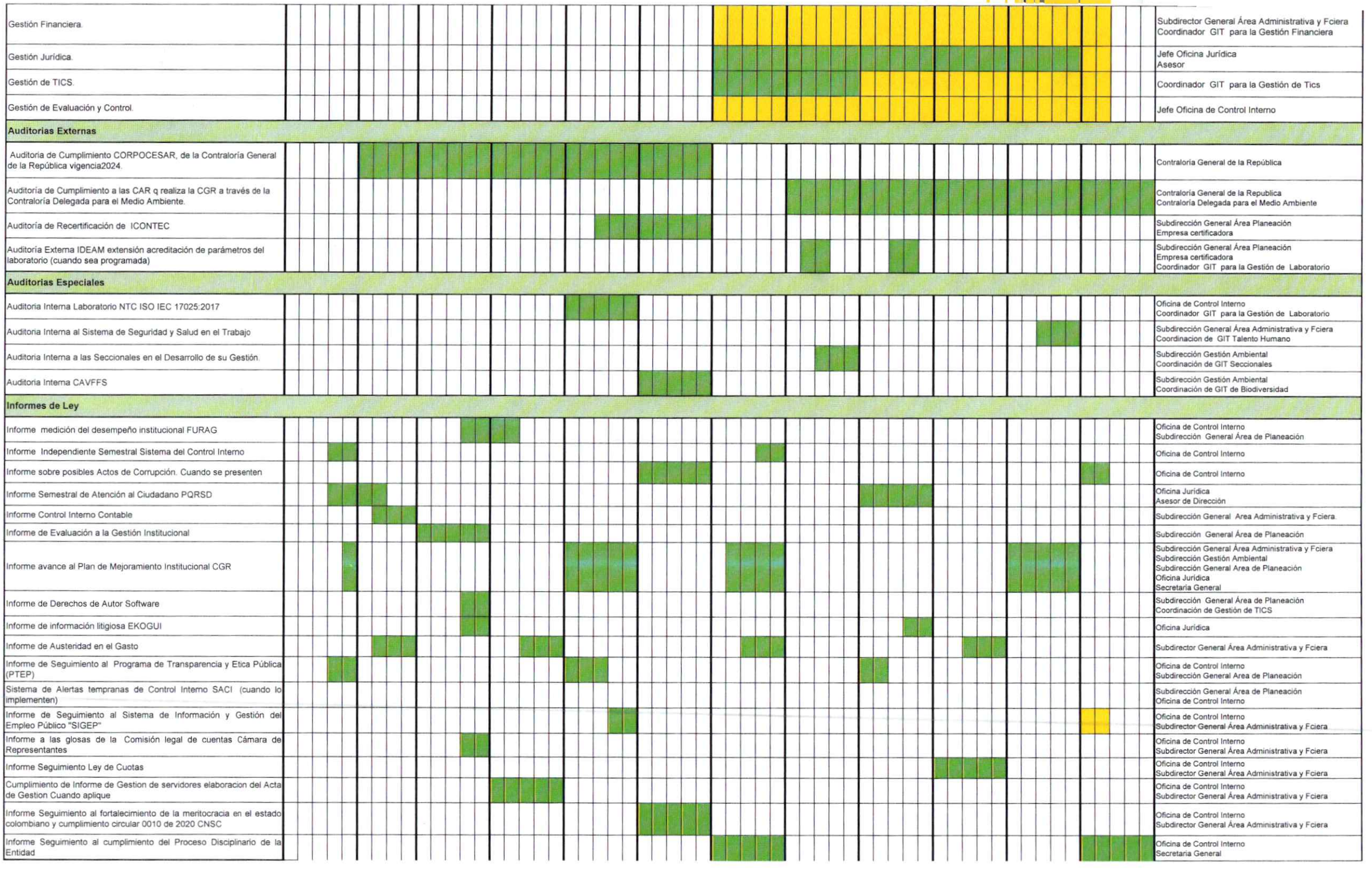
**Riesgos de la Auditoría Interna:**
**1**. Equipo Auditor poco competente.
**2.** Inoportunidad en la entrega de información..
**3.** Inadecuada formulación del plan de mejoramiento por procesos
**4.** Falta de confianza de la alta dirección.

**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 Auditoria : Jefe Oficina de Control Interno; quien reealizará las auditorias 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.

| TITULO DE LA AUDITORIA | Enero | | | | | Febrero | | | | Marzo | | | | | Abril | | | | | Mayo | | | | | Junio | | | | | Julio | | | | | Agosto | | | | | Septiembre | | | | | Octubre | | | | | Noviembre | | | | | Diciembre | | | | | OBSERVACIONES |
|---|---|---


Gestión Financiera.
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Coordinador GIT para la Gestión Financiera
Gestión Jurídica.
Jefe Oficina Jurídica
Asesor
Gestión de TICS.
Coordinador GIT para la Gestión de Tics
Gestión de Evaluación y Control.
Jefe Oficina de Control Interno
Auditorias Externas
Auditoria de Cumplimiento CORPOCESAR, de la Contraloría General de la República vigencia2024.
Contraloría General de la República
Auditoría de Cumplimiento a las CAR q realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.
Contraloría General de la Republica
Contraloría Delegada para el Medio Ambiente
Auditoría de Recertificación de ICONTEC
Subdirección General Área Planeación
Empresa certificadora
Auditoría Externa IDEAM extensión acreditación de parámetros del laboratorio (cuando sea programada)
Subdirección General Área Planeación
Empresa certificadora
Coordinador GIT para la Gestión de Laboratorio
Auditorias Especiales
Auditoria Interna Laboratorio NTC ISO IEC 17025:2017
Oficina de Control Interno
Coordinador GIT para la Gestión de Laboratorio
Auditoria Interna al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo
Subdirección General Área Administrativa y Fciera
Coordinacion de GIT Talento Humano
Auditoria Interna a las Seccionales en el Desarrollo de su Gestión.
Subdirección Gestión Ambiental
Coordinación de GIT Seccionales
Auditoria Interna CAVFFS
Subdirección Gestión Ambiental
Coordinación de GIT de Biodiversidad
Informes de Ley
Informe medición del desempeño institucional FURAG
Oficina de Control Interno
Subdirección General Área de Planeación
Informe Independiente Semestral Sistema del Control Interno
Oficina de Control Interno
Informe sobre posibles Actos de Corrupción. Cuando se presenten
Oficina de Control Interno
Informe Semestral de Atención al Ciudadano PQRSD
Oficina Jurídica
Asesor de Dirección
Informe Control Interno Contable
Subdirección General Area Administrativa y Fciera.
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional
Subdirección General Área de Planeación
Informe avance al Plan de Mejoramiento Institucional CGR
Subdirección General Área Administrativa y Fciera
Subdirección Gestión Ambiental
Subdirección General Area de Planeación
Oficina Jurídica
Secretaria General
Informe de Derechos de Autor Software
Subdirección General Área de Planeación
Coordinación de Gestión de TICS
Informe de información litigiosa EKOGUI
Oficina Jurídica
Informe de Austeridad en el Gasto
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento al Programa de Transparencia y Etica Pública (PTEP)
Oficina de Control Interno
Subdirección General Area de Planeación
Sistema de Alertas tempranas de Control Interno SACI (cuando lo implementen)
Subdirección General Área de Planeación
Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"
Oficina de Control Interno
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe a las glosas de la Comisión legal de cuentas Cámara de Representantes
Oficina de Control Interno
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe Seguimiento Ley de Cuotas
Oficina de Control Interno
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Cumplimiento de Informe de Gestion de servidores elaboracion del Acta de Gestion Cuando aplique
Oficina de Control Interno
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el estado colombiano y cumplimiento circular 0010 de 2020 CNSC
Oficina de Control Interno
Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe Seguimiento al cumplimiento del Proceso Disciplinario de la Entidad
Oficina de Control Interno
Secretaria General


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 Area de Planeación
Oficina Jurídica
Secretaria General
Informe de Seguimiento a la Ley de Transparencia y de acceso a la Información y Gobierno Digital
Oficina de Control Interno
Subdirección General Area de Planeación
Reporte Indice de Transprencia y acceso a la información ITA
Oficina de Control Interno
Subdirección General Area de Planeación
Informe de Evaluación de la Audiencia Publica 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 Area Gestión Ambiental
Subdirección General Area de Planeación
Oficina Jurídica
Secretaria General
Acompañamiento a los Coordinadores de las Seccionales en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos
Oficina de Control Interno
Subdirección Gestión Area 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
Secretaria 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
Secretaria General
Apoyo al enlace para la Auditoria de Cumplimiento CGR Vigencia Fiscal 2024
Subdirección General Área Administrativa y Fciera
Subdirección Gestión Ambiental
Subdirección General Área de Planeación
Oficina Jurídica
Secretaria 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
Secretaria 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

| | | |
|---|---|---|
| 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 |

LUIS ARTURO PALMEZANO RIVERO
Jefe Oficina de Control Interno

ADRIANA MARGARITA GARCIA AREVALO
Directora General