CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2024 AJUSTADO SEGÚN ACTA INTERNA OCI MAYO 15 2024	Código: PCEV-01-F-01 Versión 6.0 Fecha: 2022/03/22 Página 1 de 4

Objetivo del Plan: Evaluar la eficiencia y eficacia de los controles del sistema de control interno y verificar la conformidad y mejoras del sistema integrado de gestión implementado por la entidad mediante 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, en atención a las metas y objetivos propuestos, para garantizar el mejoramiento continuo de los procesos y el desempeño ambiental.

Alcance del Plan: Ejecución de auditorias internas de gestión, 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 la evaluación independiente y las actividades que se generen desde los roles 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 Guia 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. Establecimiento de culpa en el proceso auditor, desconociendo el enfoque hacia la prevención.
3. Inoportunidad y falta de compromiso de funcionarios y líderes de procesos.
4. Utilización de un plan de auditoria rígido.
5. 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
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	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	
Auditorías Internas Integrales Basadas en Riesgos																																																								
Planeación Estratégica.																																																							Subdirector General Área Planeación
Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión.																																																						Subdirector General Área Planeación
Gestión de Comunicación e Información.																																																						Secretaria General
Gestión de Evaluación Control y Seguimiento Ambiental.																																																						Subdirector General Área Gestión Ambiental
Gestión de Educación Ambiental.																																																						Coordinador GIT para la Educación Ambiental y Participación Ciudadana
Gestión de Planificación y ordenamiento Ambiental Del Territorio.																																																						Subdirector General Área Gestión Ambiental Subdirector General Área Planeación
Gestión de Laboratorio Ambiental.																																																						Subdirector General Área Gestión Ambiental Coordinador GTI para la Gestión de Laboratorio
Gestión del Talento Humano.																																																						Subdirector General Área Administrativa y Fciera Coordinador GIT para la Gestión del talento humano
Gestión de Recursos Físicos.																																																					Subdirector General Área Administrativa y Fciera Auxiliar Administrtivo (Almacén)
Gestión de Compras y Contratación.																																																					Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Gestión Documental																																																					Secretaria General Asesor
Gestión Financiera.																																																				Subdirector General Área Administrativa y Fciera Coordinador GIT para la Gestión Financiera

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 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	
Gestión Juridica.																																																								Jefe Oficina Juridica Asesor
Gestión de TICS.																																																							Coordinador GIT para la Gestión de Tics
Gestión de Evaluación y Control.																																																						Jefe Oficina de Control Interno
Auditorias Externas																																																						
Auditorías Financiera de la Contraloría General de la República 2023																																																					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 seguimiento a la certificación ICONTEC																																																					Subdirección General Área Planeación Empresa certificadora
Auditoría Externa IDEAM acreditación 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 Sistema Integrado de Gestión NTC ISO 14:001:2018 y 45:001: 2015																																																					Oficina de Control Interno Subdirección General Área de Planeación
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 al Centro de Atención y valoración de la fauna silvestre CAVFS.																																																				Subdirección Gestión Ambiental
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 litgiosa EKOGUI																																																				Oficina Jurídica
Informe de Austeridad en el Gasto																																																			Subdirector General Área Administrativa y Fciera
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano																																																				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

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 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 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
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 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

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 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	
Apoyo al enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2023																																																							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
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 - Acta de reunión debe reposar en la OCI)																																																			Oficina de Control Interno
otros Comités																																																			Oficina de Control Interno
Jornadas de capacitación																																																		
Inducción																																																			Oficina de Control Interno
Reinducción																																																			Oficina de Control Interno
Capacitación 1: Guía de Auditoria Interna Basada en Riesgos vigente																																																		Oficina de Control Interno
Capacitación 2: Seminario y Diplomado en Control Interno																																																		Oficina de Control Interno

GUSTAVO AMARIS GARCÍA
Jefe Oficina de Control Interno

ADRIANA MARGARITA GARCIA AREVALO
Ditectora General