CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2023 AJUSTADO SEGÚN ACTA INTERNA OCI JUNIO 26 2023	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 cn las politicas trazadas por la dirección general, en atención a las metas y objetivos propuestos, pra 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:
- 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

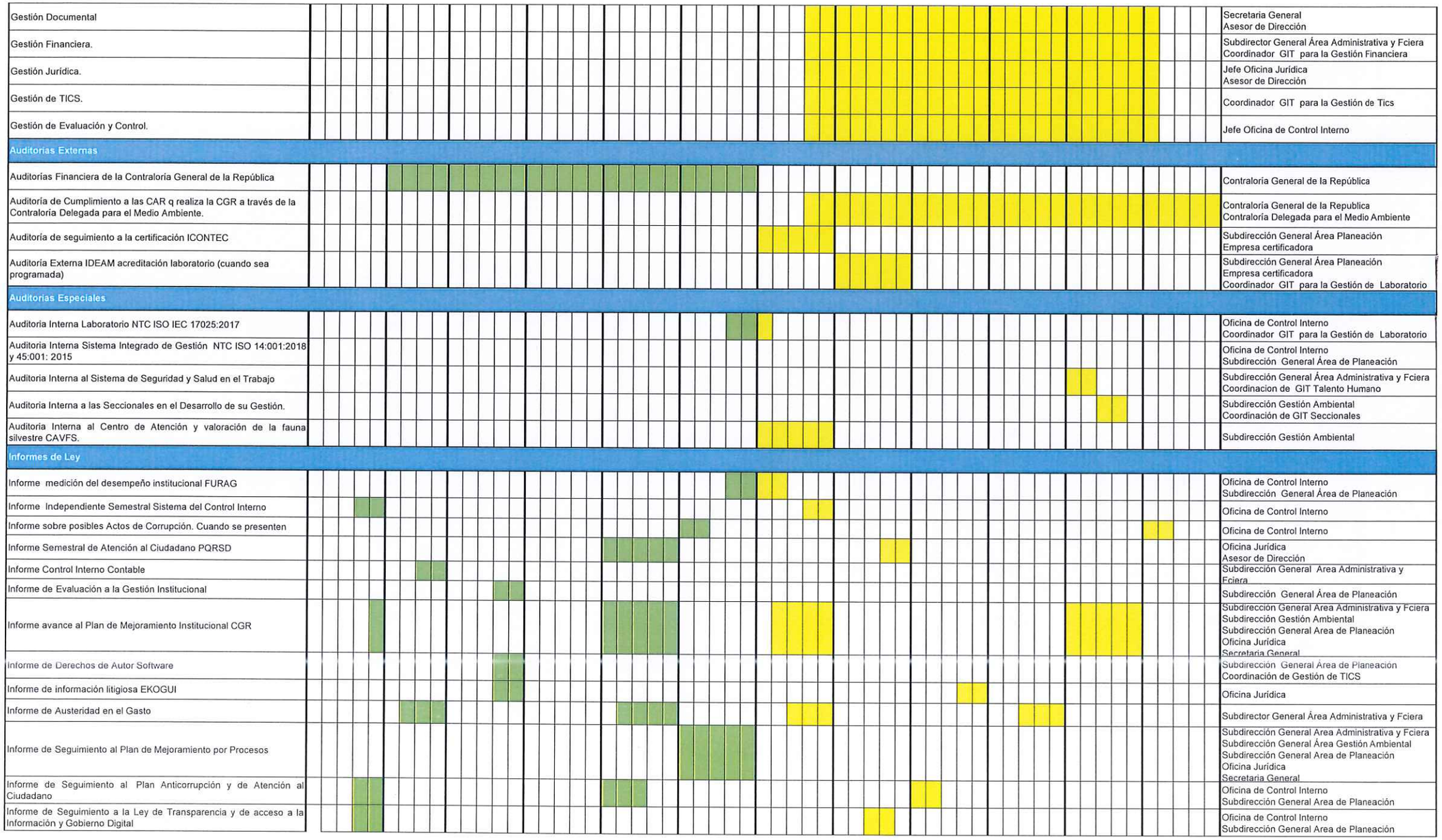
Riesgos de la Auditoría Interna:
1. Equipo Auditor poco competente.
2. Establecimiento de culpa en el proceso auditor, desconociendo el enfoque hacia la prevención.
3. Inoportunidad y falta de compromiso de funcionarios y líderes de procesos.
4. Utilización de un plan de auditoria rígido.
5. Inoportunidad en la presentación de informes de auditoria.
6. Cambios en la programación de las auditorías
7. 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.

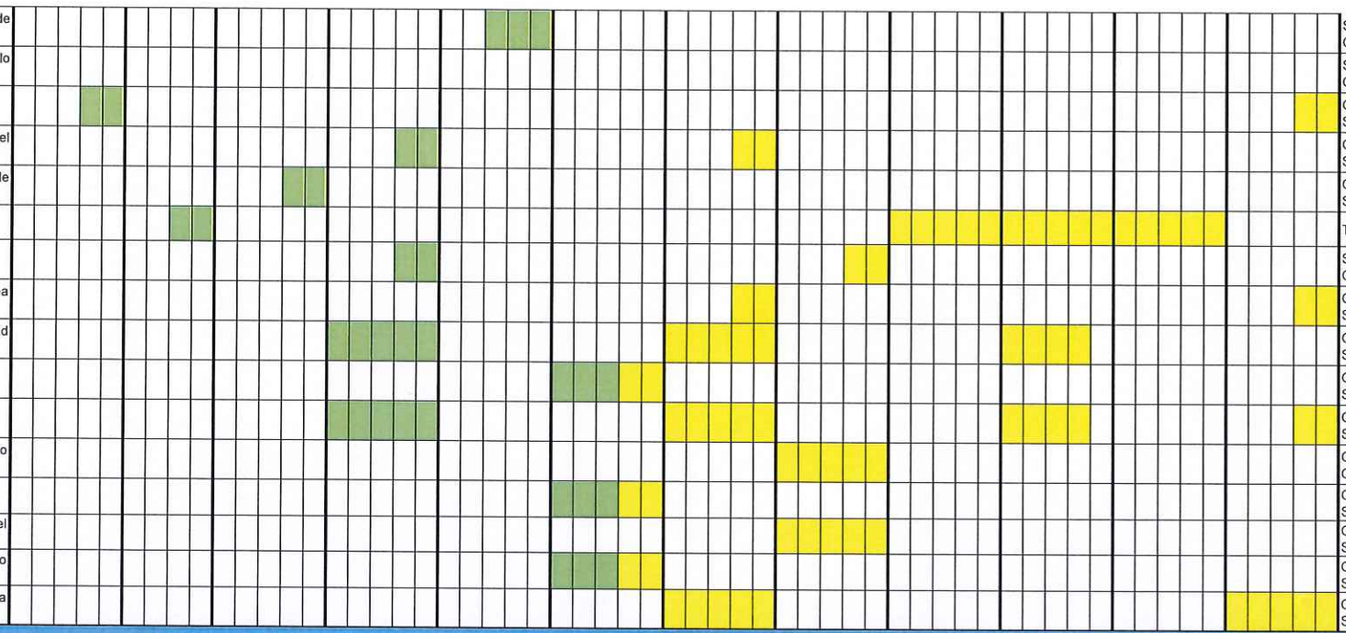
Equipo Auditor: Líder de Auditoria : Jefe Oficina de Control Interno; Auditor interno especializado, certificación de auditor interno NTC ISO 9001:2015, conocimientos en MIPG, auditores internos certificado NTC ISO 9001:2015; auditor financiero, profesionales de apoyo certificado como Auditor Interno, conocimientos en control Interno, Profesional de derecho con experiencia en procesos de contratación, sancionatorios y coactivos, Auditor experto (laboratorio)

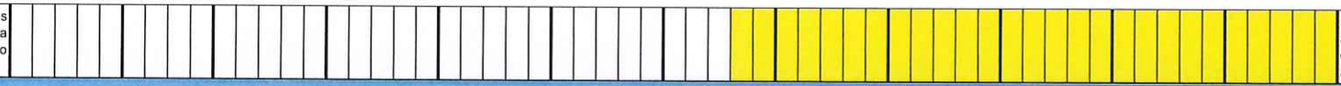
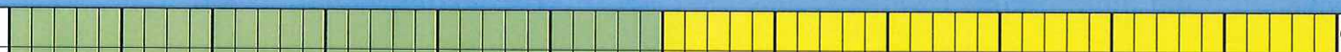
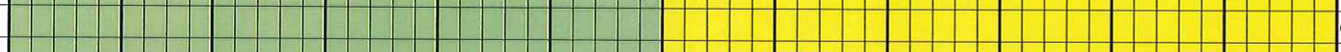
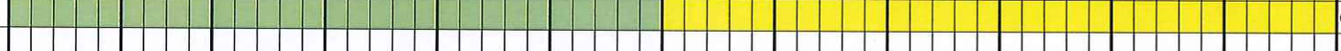
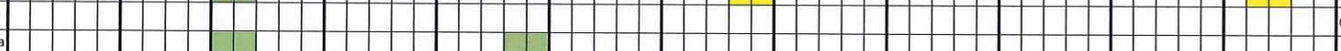
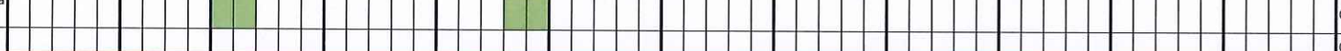
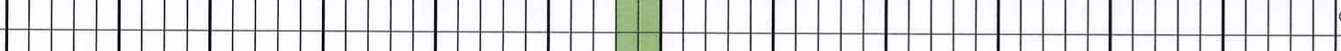
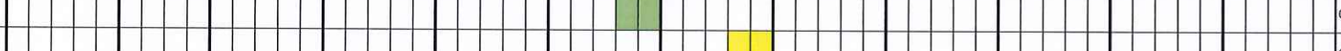
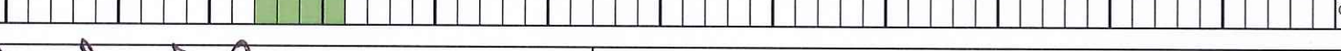
Recurso: Humanos: Auditores Internos Certificados, Financieros: Viáticos Fisicos:Transporte Tecnológicos: Conexión de Internet, equipos de computo, capacitación, entrenamiento.

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



Gestión Documental	Secretaria General Asesor de Dirección
Gestión Financiera.	Subdirector General Área Administrativa y Fciera Coordinador GIT para la Gestión Financiera
Gestión Jurídica.	Jefe Oficina Jurídica Asesor de Dirección
Gestión de TICS.	Coordinador GIT para la Gestión de Tics
Gestión de Evaluación y Control.	Jefe Oficina de Control Interno
Auditorias Externas	
Auditorias Financiera de la Contraloría General de la República	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 Area 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 Plan de Mejoramiento por Procesos	Subdirección General Area Administrativa y Fciera Subdirección General Área Gestión Ambiental Subdirección General Area de Planeación Oficina Jurídica Secretaria General
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Oficina de Control Interno Subdirección General Area de Planeación
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
Sistema de Alertas tempranas de Control Interno SACI (cuando lo implementen)		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 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 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
Informe Seguimiento al reporte del la información litigiosa del estado EKOGUI		Oficina de Control Interno Oficina Jurídica
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
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 Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2022		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. Vigencia evaluada (2020 – Junio 2022)		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 - 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

JORGE LUIS FERNÁNDEZ OSPINO
Ditector General