



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA CONJUNTA
VIGENCIA 2021**

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonía

Código: F-CYE-001

Versión: 2.0-2018

OBJETIVO GENERAL:

Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y evaluar el mantenimiento del Sistema de Gestión Institucional de Corpoamazonia bajo los requisitos de la norma ISO 9001:2015, y el Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018. Formular de manera objetiva, neutral e imparcial y evitando conflictos de intereses, las recomendaciones que propendan por el mejoramiento continuo a partir de evidencias, soportes y criterios válidos sobre el grado de cumplimiento de los objetivos, los planes, programas, proyectos y procesos; como de las irregularidades presentadas en la operación de la Entidad.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

- 1.- Evaluar la administración del riesgo en los diferentes procesos de la entidad.
- 2.- Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento como resultado de las auditorías internas y externas.
- 3.- Revisar, expedientes o informes específicos con mayor riesgo de incurrir en faltas disciplinarias, penales o fiscales.
- 4.- Hacer seguimiento y verificar el cumplimiento de las acciones correctivas en los diferentes procesos.
- 5.- Verificar la oportunidad en el cumplimiento de las PQRS.

ALCANCE: Evaluación de todos los procesos de la entidad; estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación que se ejecutan en la dirección General, Subdirecciones y Direcciones Territoriales.

Procesos DG: Planificación corporativa (PCO), Desarrollo Organizacional (DOR), Comunicación e Información Pública (CIP), Control y Evaluación (CyE), Mejoramiento Continuo (MCO), Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (PQRS).

Procesos SAF: Gestión de Talento Humano (GTH), Gestión de Recursos Financieros (GRF), Gestión Financiera (GFI), Gestión Documental (GDO), Contracción de Bienes y Servicios (CBS).

Procesos SPL: Gestión de Proyectos (GPR), Planificación Corporativa (PCO), Asesoría de Planificación y Gestión Ambiental (APG).

Procesos SAA: Licenciamiento Ambiental y Aprovechamiento de los Recursos Naturales (LAR), Control y Vigilancia de los Recursos Naturales (CVR), Asesoría de Planificación y Gestión Ambiental (APG).

Procesos DIRECCIONES TERRITORIALES: Licenciamiento Ambiental y Aprovechamiento de los Recursos Naturales (LAR), Control y Vigilancia de los Recursos Naturales (CVR), Asesoría de Planificación y Gestión Ambiental (APG), Gestión de Proyectos (GPR), Mejoramiento Continuo (MCO), Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (PQRS), Procesos Ambientales Sancionatorios (PASA), Planificación corporativa (PCO), Gestión de Recursos Físicos (GRF).

REQUISITOS:

NTC ISO 9001:2015: 4. Contexto de la organización - 4.4. Sistema de Gestión de Calidad y sus Procesos - 5.1. Liderazgo y compromiso - 5.2. Política - 5.3. Roles, responsabilidades y autoridades en la organización - 6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades - 6.2. Objetivos de la calidad y planificación para lograrlos - 6.3. Planificación de los cambios - 7.4. Comunicación - 7.5. Información Documentada - 8.1. Planificación y control operacional - 8.2. Requisitos para los productos y servicios - 8.5. Producción y provisión del servicio - 8.5.1. Control de la producción y de la provisión del servicio - 8.5.2. Identificación y trazabilidad - 8.5.3. Propiedad perteneciente a los clientes o proveedores externos - 8.5.4. Preservación - 8.5.5. Actividades posteriores a la entrega - 8.5.6. Control de los cambios - 8.6. Liberación de los productos y servicios - 8.7. Control de las salidas no conformes - 8.7.1 - 8.7.2 - 9.1.1. Generalidades - 9.1.3. Análisis y Evaluación. 10. Mejora - 10.1. Generalidades - 10.2. No conformidad y Acción Correctiva - 10.3. Mejora Continua.

MECI : COMPONENTES

componentes: Ambiente de control, Administración del Riesgo, Actividades de Control , información y comunicación y Actividades de Monitoreo.

PROCEDIMIENTOS DEL PROGRAMA:

No. DE AUDITORIA y/o Informes	FECHA	DURACIÓN (Días Auditados)	OBJETIVO	ALCANCE	REQUISITOS	MESES PARA EJECUTAR LA AUDITORÍA												LIDER	RECURSOS	AUDITORES	OBSERVACIONES	MÉTODO
						VIGENCIA 2020																
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic					
AUDITORÍAS INTERNAS DE CALIDAD Y CONTROL INTERNO																						
1	al 2021-11-26		Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Subdirección Administrativa y Financiera de	Procesos SAF: Gestión de Talento Humano (GTH), Gestión de Recursos Financieros (GRF).	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3.												- Formatos - Encuestas - Expedientes	Audidores Internos	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los	TIVO e ;TIVO		

75	Del 2021-10-25	1	CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Gestión Financiera (GFI), Gestión Documental (GDO), Contratación de Bienes y Servicios (CBS).	MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.											X		OCI-SGC	- Software - Hardware - Entrevista	CORPOAMAZONIA	procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO
76	Del 2021-10-25 al 2021-11-26	1	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Dirección General de CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Procesos DG, Estratégicos y de Evaluación del SIGE: Auditoría al proceso de Peticiones Quejas Reclamos y Sugerencias (PQR).	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3. MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.												X	OCI-SGC	- Formatos - Encuestas - Expedientes - Software - Hardware	Audidores Internos CORPOAMAZONIA	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO
77	Del 2021-10-25 al 2021-11-26	1	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Subdirección de Planificación de CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Procesos SPL: Gestión de Proyectos (GPR)	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3. MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.												X	OCI-SGC	- Formatos - Encuestas - Expedientes - Software - Hardware	Audidores Internos CORPOAMAZONIA	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO
	al 2021-11-26		Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Dirección Territorial	Procesos DTP: Procesos	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3.														- Formatos - Encuestas	Audidores Internos	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los	TIVO e TIVO

78	Del 2021-10-25	1	Putumayo de CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Ambientales (PASA)	Sancionatorios	MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.										X		OCI-SGC	- Expedientes - Software - Hardware	Audidores Internos CORPOAMAZONIA	- procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO
79	Del 2021-10-25 al 2021-11-26	3	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Dirección Territorial Caqueta de CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Procesos Ambientales (PASA)	DTP: Sancionatorios	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3. MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.										X		OCI-SGC	- Formatos - Encuestas - Expedientes - Financieros - Software - Hardware	Audidores Internos CORPOAMAZONIA	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO
80	Del 2021-10-25 al 2021-11-26	3	Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y determinar la conformidad del Sistema de Gestión Institucional en la Dirección Territorial Amazonas de CORPOAMAZONIA, y su cumplimiento con los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, y del Sistema de Control Interno Dtos.1499 de 2017 y 1299 de 2018.	Procesos Ambientales (PASA)	DTP: Sancionatorios	NTC ISO 9001-2015: CRITERIOS 4.4. - 5.2. - 5.3. - 6.1. - 6.2. - 6.3. - 7.4. - 7.5. - 8.1. - 8.2. - 8.5. - 8.5.1. - 8.5.2. - 8.5.3. - 8.5.4. - 8.5.5. - 8.5.6. - 8.6. - 8.7. - 8.7.1. - 8.7.2 - 9.1.1. - 9.1.3. - 10. - 10.1. - 10.2. - 10.3. MECI - Articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno, fundamentada en sus cinco (5) componentes: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, información y comunicación y Actividades de Monitoreo.										X		OCI-SGC	- Formatos - Encuestas - Expedientes - Financieros - Software - Hardware	Audidores Internos CORPOAMAZONIA	-Código de Integridad -Todos los documentos del Sistema de Gestión y de control Interno de los procesos y procedimientos - Norma NTC ISO 9001:2015 - Decreto 1499 de 2017 - Normatividad Legal Vigente	DEDUCTIVO e INDUCTIVO

AUDITORIAS ESPECIALES

2			Informe semestral de seguimiento a la atención de PQR	Un informe cada semestre sobre PQRS de la Oficina Control Interno a la Dirección de la Entidad y publicarlo en la página web de la institución.	(Artículo 76 de la ley 1474 de 20119).	X														OCI	SISTEMA PQR	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	SISTEMA PQR
3			Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Tres (3) seguimientos a las estrategias del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Primeros diez (10) días de los meses de enero, mayo y septiembre - publicarlo en la página web de la institución.	Decreto 2641 del 17 de diciembre de 2012, Decreto 124 de 2016	X														OCI	Matriz Plan Anticorrupción 2019.	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Matriz Plan Anticorrupción 2020.
3			Evaluación Independiente Sistema de Control Interno de la Entidad.	Dos informes cada seis meses. Se debe publicar en la página web de la entidad. - publicarlo en la página web de la institución.	Artículo 156 del Decreto 2106 del 2019	X														OCI	Plan de acción Institucional - 2020-2023.	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Plan de acción Institucional -2020 -2023,
1			Seguimiento FURAG	Reporte de avances de la gestión, como insumo para el monitoreo, evaluación y control de los resultados institucionales y sectoriales. - unual - Publicación aplicativo Departamento Administrativo Función Pública	Decreto 1499 de 2017															OCI	Plan de acción Institucional - 2020 - 2023 - Procesos SGC	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Plan de acción Institucional -2020-2023 - Procesos SGC
3			Informe de Austeridad del Gasto.	Un informe cada tres meses: Enero, Abril, Julio, Octubre. Reporte al Jefe de Entidad.	Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012.	X														OCI	Ejecución Presupuestal de Gastos	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Ejecución Presupuestal de Gastos
1			Informe sobre Derechos de Autor de Software	Un informe al año, plazo hasta marzo de cada vigencia.	Circular No. 017 del 1 de junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 Circular 17 de 2011															OCI	Sistemas Almacén	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Sistemas - Almacén
2			Seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP.	seguimiento permanente para que la respectiva entidad cumpla con las obligaciones derivadas del presente título, en los términos y las condiciones en él establecidos y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública. (Artículo 2.2.17.7)	Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.1 a 2.2.17.12															OCI	Proceso de Gestión de Talento Humano - Contratación de Bienes y servicios	Profesional especializado OCI - Profesional apoyo OCI	Hojas de vida y Declaración de bienes y servicios de Servidores Públicos y Contratistas

