

	FORMATO			
	PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO			
	Código: AG-FT-01	Versión: 3	Fecha: 28/07/2023	

AUDITORIA:	Control Interno:	X	MIPG:	X	Otro:	
OBJETIVO: Verificar de manera legal, transparente y oportuna, las actividades y lineamientos realizados durante la vigencia 2024 y el primer, segundo y tercer trimestre de 2025 y evaluar los principios básicos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, la Gestión de Riesgos, el accionar del COCOLA, seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional año 2024 y Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR 2024.						
ALCANCE: Revisar y Evaluar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, así mismo verificar el cumplimiento de las metas establecidas por la Entidad y seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional año 2024 y Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR año 2024.						
CRITERIOS DE AUDITORÍA: Evaluación y verificación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, Mapa de Procesos, Manual de Funciones, Mapas de Riesgos, Plan de Mejoramiento Institucional año 2024, Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR 2024. La priorización de los Procesos y Programas a auditar se hace con base en Gestión de Riesgos, Informe de Gestión 2024 e Informe de Gestión primer semestre de 2025.						
FECHA INICIO: 5/08/2025				FECHA FINAL: 24/10/2025		

PROGRAMACIÓN

FECHA	PROCESO / PROYECTO	AUDITOR LÍDER	EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS	AUDITADO	MODALIDAD P: PRESENCIAL V: VIRTUAL
Agosto 5 y 6 de 2025	Gestión de Sistemas	Kelly Barceló	José Cardozo	Mapa de Procesos, PTEP, Mapa de riesgos y cuadro de mando de indicadores.	Oficina de Ciencia, Tecnología e innovación	P

Página 1 de 4		
Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Ing. José Cardozo	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Comité Institucional de Gestión y Desempeño

 C.R.A Corporación Autónoma Regional del Atlántico	FORMATO			
	PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO			
	Código: AG-FT-01	Versión: 3	Fecha: 28/07/2023	

FECHA	PROCESO / PROYECTO	AUDITOR LÍDER	EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS	AUDITADO	MODALIDAD P: PRESENCIAL V: VIRTUAL
Agosto 12 y 13 de 2025	Manejo, Control y Seguimiento Ambiental	Kelly Barceló	Ányelo Pérez	Mapa de Procesos, PTEP, Mapa de riesgos y cuadro de mando de indicadores.	Subdirección de Gestión Ambiental	P
Agosto 12 y 13 de 2025	Acciones del Comité de Convivencia Laboral	José Cardozo	José Cardozo	Circular conjunta 100-004-2024 y Circular 003 de 2024 PGN	Miembros del COCOLA	P
Agosto 14, 15 y 20 de 2025	Seguimiento al Programa de Transparencia y mapas de riesgo de los siguientes procesos: Planeación Estratégica, Gestión del Mejoramiento, Educación ambiental y Gestión de proyectos ambientales.	José Cardozo	José Cardozo	Programa de Transparencia y ética Pública PTEP, Mapa de Riesgos, Cuadro de indicadores.	Líderes de los procesos a auditar	P
Agosto 14, 15 y 20 de 2025	Seguimiento al Programa de Transparencia y mapas de riesgo de los siguientes procesos: Gestión de infraestructura, Gestión del Talento Humano, Soporte Jurídico, Gestión Documental y de archivo y Control de Gestión.	Ányelo Pérez	Kelly Barceló	Programa de Transparencia y ética Pública PTEP, Mapa de Riesgos, Cuadro de indicadores.	Líderes de los procesos a auditar	P
Octubre 14 y 15 de 2025	Programas, Proyectos y Acciones estratégicas del PAI 2024 – 2027 priorizados	Ányelo Pérez	Kelly Barceló	Informes de Gestión con cortes a 31 de diciembre de 2024 y 30 de junio de 2025	Áreas ejecutoras de las acciones, proyectos y programas del PAI 2024 – 2027 priorizados	P

Página 2 de 4		
Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Ing. José Cardozo	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Comité Institucional de Gestión y Desempeño

 C.R.A Corporación Autónoma Regional del Atlántico	FORMATO			
	PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO			
	Código: AG-FT-01	Versión: 3	Fecha: 28/07/2023	

FECHA	PROCESO / PROYECTO	AUDITOR LÍDER	EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS	AUDITADO	MODALIDAD P: PRESENCIAL V: VIRTUAL
Octubre 16 y 17 de 2025	Adquisición de bienes y servicios	José Cardozo	Ányelo Pérez	Mapa de Procesos, PTEP, Mapa de riesgos y cuadro de mando de indicadores.	Oficina Asesora Jurídica	P
Octubre 21 y 22 de 2025	Planificación para el desarrollo sostenible	José Cardozo	Kelly Barceló	Mapa de Procesos, PTEP, Mapa de riesgos y cuadro de mando de indicadores.	Oficina Asesora de Planeación Subdirección de Cambio Climático y Gestión del Riesgo	P
Octubre 23 y 24 de 2025	Gestión Financiera	Ányelo Pérez	Kelly Barceló	Mapa de Procesos, PTEP, Mapa de riesgos y cuadro de mando de indicadores.	Subdirección Financiera	P

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Descripción del Cambio
1	17/03/2013	Creación del documento

Página 3 de 4		
Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Ing. José Cardozo	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Comité Institucional de Gestión y Desempeño

 C.R.A Corporación Autónoma Regional del Atlántico	FORMATO			
	PLAN DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO			
	Código: AG-FT-01	Versión: 3	Fecha: 28/07/2023	

2	13/11/2020	Ajuste del formato con la inclusión de modalidades de auditoría virtuales.
3	28/07/2023	Se adiciona columna de modalidad a cada una de las entrevistas programadas. Se cambia el nombre del documento de Programa de auditoria a Plan de Auditoría con el objetivo de alinearlos con la planificación de auditorías del SGI.

Página 4 de 4		
Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Ing. José Cardozo	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Comité Institucional de Gestión y Desempeño