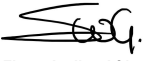
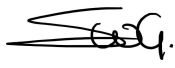


	PLAN DE AUDITORIA INTERNA 2024					
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia						
Código: F-CYE-002			Versión: 2.0-2018			
Fecha (aaaa-mm-dd):	2025-10-02	Dependencia:	Direcciones Territoriales (Amazonas,Caqueta y Putumayo).		Auditoría Nro:	93
Objetivo de la Auditoría: Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles establecidos por la Entidad en relación con su capacidad para garantizar la mitigación de los riesgos identificados, el cumplimiento de requisitos, metas y objetivos institucionales, con el fin de proporcionar a la alta dirección herramientas que le faciliten la toma de decisiones de manera útil y pertinente.						
Alcance de la Auditoría: Incluye el listado de las auditorías internas de gestión basadas en riesgos, seguimientos, informes de ley, internos y externos, y otros roles y tareas a desarrollar por la Dirección de Auditoría Interna durante la vigencia 2024. La auditoría interna está establecida en tres aspectos fundamentales de evaluación:						
Cumplimiento: Verificar la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables.						
Estratégico: Evaluar, monitorear y medir el desempeño organizacional de la entidad. (Evaluación de la efectividad y eficacia de los objetivos institucionales).						
Gestión y Resultados: Verificar las actividades relativas a la gestión de los diferentes procesos de la entidad, con el fin de determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos y los controles de los métodos de medición e información sobre el impacto, efecto y naturaleza de las observaciones encontradas.						
Criterios del Plan: - Conocimiento de la entidad conforme a los lineamientos de la guía basada en riesgos emitida por el DAF - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión establecidos en CORPOAMAZONIA - 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 - Ley 87 de 1.993, decreto 1499 de 2017, decreto 648 de 2017, resolución 193 de 2016 CGN - Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 6 Nota: Gestion documental se auditará de manera transversal a todos los procesos y procedimientos del Sistema de Gestion de la Calidad.						
EQUIPO AUDITOR						
Auditor Líder: María Yaneth Rosero Peña						
Auditores Acompañantes: Dora Lilia Moran - Libia Gomez Baos - Rosa Perafan, Miguel Rosero						
AGENDA						
Fecha (aaaa-mm-dd)	Hora inicio a.m. - p.m.	Hora fin a.m. - p.m.	Lugar	Actividad	Auditado	Auditor
2025-10-02	8:30 a. m.	9:30 a. m.	SALA DE JUNTAS-VIRTUAL	Reunión de Apertura	Todos los Auditados	Todos los Auditores
02/10/2025 A 28/11/2025	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Procesos (DTPs) - Licenciamiento Ambiental y Aprovechamiento de los Recursos Naturales-LAR. Revisar una muestra de 30 expedientes de las Direcciones Territoriales (Amazonas, Caquetá y Putumayo) vigencia 2024 - 2025, desde la Recepción y radicación de la Solicitud de los Trámites (Licencia Ambiental, Permiso, Concesión, Autorización o asociaciones de los proyectos hasta la Verificación del Manejo de Expedientes y Desarrollo de los Trámites.	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	JAIME BRAVO
			SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (DTPs) - Control y Vigilancia de los Recursos Naturales Renovables - CVR . Revisar el Plan Operativo de Control y Vigilancia de las direcciones Territoriales (Amazonas, Caquetá y Putumayo) vigencia 2024 - 2025, hasta la ejecución de los POA por cada uno de los recursos naturales renovables.	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	JAIME BRAVO
			SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (DTPs) - Proceso Administrativo Sancionatorio Ambiental - PASA. Comprende la revisión de una muestra de 30 expedientes vigencia 2024 - 2025 de las direcciones territoriales (Amazonas, Caquetá y Putumayo) , desde la Recepción Y Radicación del Reporte de la Presunta Infracción Ambiental – PASA, hasta el Registro de Infractores	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	MATEO MURILLO
			SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso - Asesoría En Planificación Y Gestión Ambiental - APG. Revisar en las direcciones territoriales (Amazonas, Caquetá y putumayo, una muestra de 30 asesorías en Planificación y/o Gestión Ambiental, por decisión interna o por motivación externa, desde la identificación de la necesidad hasta los resultados obtenidos de la encuesta de Satisfacción del Usuario.	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	MATEO MURILLO - JAIME BRAVO
2025-11-28	9:00 p. m.	12:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Balance de los Auditores/Elaboración y presentación de informes	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditores.
2025-11-28	2:00 p. m.	6:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Reunión de Cierre	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditor.
Documentos de Referencia Requeridos - Matriz Pasa - Expedientes PASAs						
Observaciones:						
 Firma Auditor Líder						

	PLAN DE AUDITORÍA INTERNA CONJUNTA 2024					
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia						
Código: F-CYE-002					Versión: 2.0-2018	
Fecha (aaaa-mm-dd):	2025-10-02	Dependencia:	SAF -Subdirección Administrativa y Financiera	Auditoría Nro:	94	
Objetivo de la Auditoría: Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles establecidos por la Entidad en relación con su capacidad para garantizar la mitigación de los riesgos identificados, el cumplimiento de requisitos, metas y objetivos institucionales, con el fin de proporcionar a la alta dirección herramientas que le faciliten la toma de decisiones de manera útil y pertinente.						
Alcance de la Auditoría: Incluye el listado de las auditorías internas de gestión basadas en riesgos, seguimientos, informes de ley, internos y externos, y otros roles y tareas a desarrollar por la Dirección de Auditoría Interna durante la vigencia 2024. La auditoría interna está establecida en tres aspectos fundamentales de evaluación: Cumplimiento: Verificar la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables. Estratégico: Evaluar, monitorear y medir el desempeño organizacional de la entidad. (Evaluación de la efectividad y eficacia de los objetivos institucionales). Gestión y Resultados: Verificar las actividades relativas a la gestión de los diferentes procesos de la entidad, con el fin de determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos y los controles de los métodos de medición e información sobre el impacto, efecto y naturaleza de las observaciones encontradas.						
Criterios del Plan: - Conocimiento de la entidad conforme a los lineamientos de la guía basada en riesgos emitida por el DAF - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión establecidos en CORPOAMAZONIA - 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 - Ley 87 de 1.993, decreto 1499 de 2017, decreto 648 de 2017, resolución 193 de 2016 CGN - Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 6						
EQUIPO AUDITOR						
Auditor Líder: María Yaneth Rosero Peña						
Auditores Acompañantes: Amanda Mendoza Duran - William Armando Diaz						
AGENDA						
Fecha (aaaa-mm-dd)	Hora inicio a.m. - p.m.	Hora fin a.m. - p.m.	Lugar	Actividad	Auditado	Auditor
2025-10-02	8:30 a. m.	9:30 a. m.	SALA DE JUNTAS-VIRTUAL	Reunión de Apertura	Todos los Auditados	Todos los Auditores
02/10/2025 A 28/11/2025	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (SAF) - CBS - Desde la Elaboración de estudios previos para la contratación de bienes, obras, servicios y demás compromisos contractuales, hasta la Liquidación del contrato y/o expedición de la constancia de cumplimiento a satisfacción del bien, obra o servicio y reevaluación de los proveedores.	MATEO MURILLO, profesionales de apoyo área Jurídica.	JAMES MEZA - SARA LUCIA GUERRERO
	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (SAF)- GTH- Desde la Determinación de las Competencias Hasta los Ajustes al proceso de Gestión del Talento Humano de la Corporación	SEGIA PEÑA, profesionales de apoyo GTH	DORA LILIA MORAN
	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (SAF) - GRF- Desde la Planeación de las compras de los requerimientos hasta Mejorar y/o Ajustar la Gestión de Recursos Físicos de la Entidad	INGRID ESTEFANIA MORENO - profesionales de apoyo del area de almacén	JANETH LORENA PACHECO
	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (SAF) - GF - Desde la Planeación de la gestión y administración de los Recursos Financieros hasta los ajustes realizados en cada una de las etapas del proceso.	WILLIAN EDMUNDO PIEDRAHITA MAYA - profesionaes de apoyo del area de Gestión Fianciera,	DIEGO MAURICIO VELASCO
	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Desde el diseño del Programa de Seguridad y Salud en el trabajo hasta cumplimiento de ejecución del cronograma de Actividades.	SERGIA PEÑA - Profesionales de apoyo SG-SST	NELSY SOLARTE PASCAL
2025-11-28	9:00 p. m.	12:00 p. m.	Oficina de Control Interno	Balance de los Auditores/Elaboración presentación de informes	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditores.
2025-11-28	2:00 p. m.	6:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Reunión de Cierre	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditor.
Documentos de Referencia Requeridos - Expedientes Contractuales - Balance a 31/12/2024 y a 30/09/2025. - Documentos realacionados. - Inventarios						
Observaciones:						
 Firma Auditor Líder						

		PLAN DE AUDITORÍA INTERNA CONJUNTA 2024				
<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>						
Código: F-CYE-002					Versión: 2.0-2018	
Fecha (aaaa-mm-dd):	2025-10-02	Dependencia:	DG - Ditección General	Auditoría Nro:	95	
Objetivo de la Auditoría: Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles establecidos por la Entidad en relación con su capacidad para garantizar la mitigación de los riesgos identificados, el cumplimiento de requisitos, metas y objetivos institucionales, con el fin de proporcionar a la alta dirección herramientas que le faciliten la toma de decisiones de manera útil y pertinente.						
Alcance de la Auditoría: Incluye el listado de las auditorías internas de gestión basadas en riesgos, seguimientos, informes de ley, internos y externos, y otros roles y tareas a desarrollar por la Dirección de Auditoría Interna durante la vigencia 2024. La auditoría interna está establecida en tres aspectos fundamentales de evaluación: Cumplimiento: Verificar la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables. Estratégico: Evaluar, monitorear y medir el desempeño organizacional de la entidad. (Evaluación de la efectividad y eficacia de los objetivos institucionales). Gestión y Resultados: Verificar las actividades relativas a la gestión de los diferentes procesos de la entidad, con el fin de determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos y los controles de los métodos de medición e información sobre el impacto, efecto y naturaleza de las observaciones encontradas.						
Criterios del Plan: - Conocimiento de la entidad conforme a los lineamientos de la guía basada en riesgos emitida por el DAF - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión establecidos en CORPOAMAZONIA - 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 - Ley 87 de 1.993, decreto 1499 de 2017, decreto 648 de 2017, resolución 193 de 2016 CGN - Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 6						
EQUIPO AUDITOR						
Auditor Líder: María Yaneth Rosero Peña						
Auditores Acompañantes: Amanda Mendoza Duran - William Armando Diaz						
AGENDA						
Fecha (aaaa-mm-dd)	Hora inicio a.m. - p.m.	Hora fin a.m. - p.m.	Lugar	Actividad	Auditado	Auditor
2025-10-02	8:30 a. m.	9:30 a. m.	SALA DE JUNTAS-VIRTUAL	Reunión de Apertura	Todos los Auditados	Todos los Auditores
02/10/2025 A 28/11/2025	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso (DG) - P-MCO-006 PQR Denuncias PQRs - Revisar una muestra de 20 PQRs desde su recepción a través de cualquiera de los canales autorizados dispuestos por la entidad y finaliza con la Respuesta y publicación del informe de PQRS.	ANGEL JESUS REVELO TREJO - MARIA OLGA CHINDOY MUCHAVISOY - ANDRES CUATINDIOY GOMEZ - MILEIDI ERAZO BUCHELLI.	AMANDA MENDOZA DURAN
	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	P-CYE-003 Procedimiento Gestión del Riesgo (DG) - Revisar la actualización y seguimiento del mapa de riesgo de cada uno de los procesos de la Corporación de acuerdo a la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades Públicas Versión 6.	Líderes de Procesos de CORPOAMAZONIA	AMANDA MENDOZA DURAN
2025-11-28	9:00 p. m.	12:00 p. m.	Oficina de Control Interno	Balance de los Auditores/Elaboración y presentación de informes	Todos los Auditados	Líder de la Autoria y Auditores.
2025-11-28	2:00 p. m.	6:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Reunión de Cierre	Todos los Auditados	Líder de la Autoria y Auditor.
Documentos de Referencia Requeridos - Aplicativo PQR - Matriz de Riesgos						
Observaciones:						
 Firma Auditor Líder						

	PLAN DE AUDITORÍA INTERNA 2024					
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia						
Código: F-CYE-002			Versión: 2.0-2018			
Fecha (aaaa-mm-dd):	2025-10-02	Dependencia:	SPL - Planificación Corporativa		Auditoría Nro:	96
Objetivo de la Auditoría: Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles establecidos por la Entidad en relación con su capacidad para garantizar la mitigación de los riesgos identificados, el cumplimiento de requisitos, metas y objetivos institucionales, con el fin de proporcionar a la alta dirección herramientas que le faciliten la toma de decisiones de manera útil y pertinente.						
Alcance de la Auditoría: Incluye el listado de las auditorías internas de gestión basadas en riesgos, seguimientos, informes de ley, internos y externos, y otros roles y tareas a desarrollar por la Dirección de Auditoría Interna durante la vigencia 2024. La auditoría interna está establecida en tres aspectos fundamentales de evaluación: Cumplimiento: Verificar la adherencia de la entidad a las normas constitucionales, legales, reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables. Estratégico: Evaluar, monitorear y medir el desempeño organizacional de la entidad. (Evaluación de la efectividad y eficacia de los objetivos institucionales). Gestión y Resultados: Verificar las actividades relativas a la gestión de los diferentes procesos de la entidad, con el fin de determinar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos y los controles de los métodos de medición e información sobre el impacto, efecto y naturaleza de las observaciones encontradas.						
Criterios del Plan: - Conocimiento de la entidad conforme a los lineamientos de la guía basada en riesgos emitida por el DAF - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión establecidos en CORPOAMAZONIA - 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 - Ley 87 de 1.993, decreto 1499 de 2017, decreto 648 de 2017, resolución 193 de 2016 CGN - Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 6						
EQUIPO AUDITOR						
Auditor Líder: María Yaneth Rosero Peña						
Auditores Acompañantes: Dora Lilia Moran - Libia Gomez Baos - Rosa Perafan, Miguel Rosero						
AGENDA						
Fecha (aaaa-mm-dd)	Hora inicio a.m. - p.m.	Hora fin a.m. - p.m.	Lugar	Actividad	Auditado	Auditor
2025-10-02	8:30 a. m.	9:30 a. m.	SALA DE JUNTAS-VIRTUAL	Reunión de Apertura	Todos los Auditados	Todos los Auditores
02/10/2025 A 28/11/2025	8:30 a. m.	NA	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso - (SPL) - PCO - P-PCO-001 Planificación Corporativa Revisión del cumplimiento de los indicadores del Plan de Acción Institucional "Amazonia para el Mundo 2024 - 2027" a junio 30 del 2024.	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	DORA LILIA MORAN
			SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Proceso - (SPL) - P-GPR-001 Gestion de Proyectos Revisar una muestra de un proyecto desde su planeación, aprobación y ejecución.	Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá Y Putumayo.	SARA LUCIA GUERRERO - AMANDA MENDOZA DURAN
2025-11-28	9:00 p. m.	12:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Balance de los Auditores/Elaboración y presentación de informes	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditores.
2025-11-28	2:00 p. m.	6:00 p. m.	SEDE - CENTRAL CORPOAMAZONIA	Reunión de Cierre	Todos los Auditados	Lider de la Autoria y Auditor.
Documentos de Referencia Requeridos - Informes de Gestión 2020 - 2023 y soportes. - Documentos realacionados.						
Observaciones:						
 Firma Auditor Líder						