

		PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Vigencia 2026												Fecha:	44151															
														Versión:	3															
														Código:	EM-FO-04															
Fecha y número de acta de aprobación:	Acta No. 52 Sesión 27 de febrero de 2026																													
Objetivo:	Evaluar en forma objetiva e independiente el funcionamiento del Sistema de Control Interno, a través de la realización de auditorías , seguimientos y verificaciones a las diferentes áreas, procesos, planes y/o proyectos; formulando recomendaciones para contribuir al mejoramiento continuo y fortalecimiento institucional.																													
Alcance:	Inicia con la aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y termina con la ejecución del mismo durante la vigencia 2026. El Plan incluye actividades de auditoría y seguimientos; así mismo incluye las actividades propias de Control Interno definidas para la vigencia en las herramientas de gestión implementadas por la ANLA.																													
Recursos:	Auditores internos, disponibilidad de la información, sistemas de información internos y externos y disponibilidad de tiempo programado en los planes de auditoría																													
Actividad	Objetivo	Alcance	Dependencias/Proceso Auditado	Fechas de realización		ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC												Auditor Líder	Auditor											
				Inicio	Final	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			1	2	3	4	1	2	3	4			
Rol Evaluación y Seguimiento - Auditorías Internas																														
Auditoría a la gestión de los Proyectos de Inversión en todas sus etapas	Evaluar el cumplimiento de la normativa interna y externa asociada a la gestión de los proyectos de inversión desde la formulación hasta la ejecución	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría	Oficina Asesora de Planeación	9/06/2026	6/08/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría Gestión del Talento Humano	Evaluar el cumplimiento de la normativa interna y externa asociada a la gestión del talento humano en lo relacionado con la evaluación de empleados de carrera y libre nombramiento y remoción, el Plan Institucional de Capacitación y el Sistema de Estímulos.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	SAF - Grupo de Gestión Humana	1/10/2026	23/11/2026																							Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la Gestión de las Órdenes de Pago	Verificar la gestión y cumplimiento normativo de las órdenes de pago desde la radicación, liquidación y pago a contratistas y proveedores.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	SAF - Grupo de Gestión Financiera y Presupuestal	6/04/2026	29/05/2026																							Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría al Proceso Sancionatorio Ambiental	Verificar el cumplimiento normativo y el estado actual de los procesos Sancionatorios Ambientales en la entidad	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Oficina Asesora Jurídica	16/03/2026	15/05/2026																							Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la Gestión de las Notificaciones y Recursos de Reposición	Verificar el cumplimiento normativo asociado al proceso de notificaciones y recursos de reposición	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	SAF - Grupo de Gestión de Notificaciones	9/06/2026	31/07/2026																							Jefe OCI	Equipo OCI	

		PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Vigencia 2026												Fecha:	44151													
														Versión:	3													
														Código:	EM-FO-04													
Fecha y número de acta de aprobación:		Acta No. 52 Sesión 27 de febrero de 2026																										
Objetivo:		Evaluar en forma objetiva e independiente el funcionamiento del Sistema de Control Interno, a través de la realización de auditorías , seguimientos y verificaciones a las diferentes áreas, procesos, planes y/o proyectos; formulando recomendaciones para contribuir al mejoramiento continuo y fortalecimiento institucional.																										
Alcance:		Inicia con la aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y termina con la ejecución del mismo durante la vigencia 2026. El Plan incluye actividades de auditoría y seguimientos; así mismo incluye las actividades propias de Control Interno definidas para la vigencia en las herramientas de gestión implementadas por la ANLA.																										
Recursos:		Auditores internos, disponibilidad de la información, sistemas de información internos y externos y disponibilidad de tiempo programado en los planes de auditoría																										
Actividad	Objetivo	Alcance	Dependencias/Proceso Auditado	Fechas de realización		ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC												Auditor Líder	Auditor									
				Inicio	Final	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			1	2	3	4	1	2	3	4	
Auditoría a la gestión del Grupo de Medio Magdalena	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en el proceso de seguimiento a los trámites a cargo del Grupo de Medio Magdalena	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Seguimiento a Licencias	18/08/2026	9/10/2026																						Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría a los Permisos Fuera de Licencia: * Aprovechamiento forestal * Ocupación de cauce * Dirimir conflicto de competencias * Prospección de aguas subterráneas * Concesión aguas superficiales o subterráneas * Vertimiento de aguas residuales * Emisiones de fuentes fijas	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en los permisos fuera de licencia definidos en la auditoría.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Instrumentos, Permisos y Trámites Ambientales	15/11/2026	11/12/2026																						Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría a la Liquidación de la Nómina	Verificar la gestión y cumplimiento normativo para la liquidación, pago y soportes de la nómina y situaciones administrativas asociadas	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	SAF - Grupo de Gestión Humana	16/03/2026	29/05/2026																						Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría a la Norma Técnica de la Calidad del Proceso Estadístico NTC PE 1000:2020	Verificar cumplimiento de los criterios de la Norma Técnica de la Calidad del Proceso Estadístico NTC PE 1000:2020.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. MIPG: Política de Gestión de la Información Estadística	Oficina Asesora de Planeación	4/05/2026	26/06/2026																						Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría a la Norma Técnica de Accesibilidad Web NTC 5854:2011	Validar el cumplimiento de los requisitos de accesibilidad web, según los lineamientos establecidos en la Norma Técnica NTC 5854 del 15 de junio de 2011 y el Anexo 1 de la Resolución 1519 de 2020 de MINTIC	Página Web https://www.anla.gov.co/ - Información publicada al momento de iniciar la auditoría.	Oficina de Tecnologías de la Información Grupo de Comunicaciones	1/09/2026	16/10/2026																						Jefe OCI	Equipo OCI
Auditoría interna al sistema de gestión de calidad (SGC) bajo los lineamientos de la ISO 9001:2015	Verificar la conformidad y cumplimiento de los requisitos propios y los establecidos en la Norma ISO 9001:2015. Verificar que el sistema de gestión de calidad se implementa, se mantiene eficazmente y	Aplica a los 19 procesos de la entidad con los criterios establecidos en la ISO 9001:2015	Todos los procesos de la entidad (19 procesos)	1/09/2026	30/10/2026																						Proveedor externo (por contratar)	
Auditoría interna al sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) bajo los lineamientos de la ISO 45001:2018	Verificar la conformidad y cumplimiento de los requisitos propios y los establecidos en la Norma ISO 45001:2018. Verificar que el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo se	Aplica al proceso que lidera el diseño e implementación del sistema de gestión SST y sus procesos asociados con los criterios establecidos en la Norma ISO 45001:2018	Gestión Humana y procesos involucrados	1/09/2026	30/10/2026																						Proveedor externo (por contratar)	
Auditoría interna al Sistema de Gestión Ambiental (SGA) bajo los lineamientos de la ISO 14001:2015	Verificar la conformidad y cumplimiento de los requisitos propios y los establecidos en la Norma ISO 14001:2015. Verificar que el sistema de gestión ambiental se implementa, se mantiene eficazmente y	Aplica al proceso que lidera el diseño e implementación del sistema de gestión ambiental y sus procesos asociados con los criterios establecidos en la ISO 14001:2015	Grupo de Gestión Administrativa y procesos involucrados	1/09/2026	30/10/2026																						Proveedor externo (por contratar)	

		PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Vigencia 2026												Fecha:	44151												
														Versión:	3												
														Código:	EM-FO-04												
Fecha y número de acta de aprobación:	Acta No. 52 Sesión 27 de febrero de 2026																										
Objetivo:	Evaluar en forma objetiva e independiente el funcionamiento del Sistema de Control Interno, a través de la realización de auditorías , seguimientos y verificaciones a las diferentes áreas, procesos, planes y/o proyectos; formulando recomendaciones para contribuir al mejoramiento continuo y fortalecimiento institucional.																										
Alcance:	Inicia con la aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y termina con la ejecución del mismo durante la vigencia 2026. El Plan incluye actividades de auditoría y seguimientos; así mismo incluye las actividades propias de Control Interno definidas para la vigencia en las herramientas de gestión implementadas por la ANLA.																										
Recursos:	Auditores internos, disponibilidad de la información, sistemas de información internos y externos y disponibilidad de tiempo programado en los planes de auditoría																										
Actividad	Objetivo	Alcance	Dependencias/Proceso Auditado	Fechas de realización		ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC												Auditor Líder	Auditor								
				Inicio	Final	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			1	2	3	4	1	2	3	4
Seguimiento a la valoración de los nuevos pasivos contingentes y la actividad litigiosa del Estado - eKogúí	No aplica	Normatividad vigente	Oficina Asesora Jurídica		28/02/2025 31/08/2025																					Jefe OCI	Equipo OCI
Vigilancia a la atención prestada a quejas, sugerencias y reclamos - Semestre II 2025 y Semestre I 2026	No aplica	Normatividad vigente	Grupo de Gestión y Seguimiento PQRSD		13/03/2026 30/09/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Evaluación de la Estrategia de Rendición de Cuentas	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias		30/01/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Informe nacional focalizado de enfoque diferencial (Infoed)	No aplica	Normatividad vigente	Oficina Asesora de Planeación		07/04/2025																					Jefe OCI	Equipo OCI
Reporte - Verificación normas sobre uso de software	No aplica	Normatividad vigente	Oficina de Tecnologías de la Información		20/03/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Atención a Auditorías CGR	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias	1/02/2026	31/12/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Rol Evaluación de la Gestión del Riesgo															No aplica												
Mapa de Riesgos Institucional	Evaluar el diseño y efectividad de los controles de los riesgos ubicados en zona moderada y baja	Todos los riesgos identificados en zona moderada y baja	No aplica	14/09/2026	14/10/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Mapa de Riesgos de Corrupción y riesgos en zona alta y extrema	Evaluar el diseño y efectividad de los controles de los riesgos de corrupción y los ubicados en zona alta y extrema	Todos los riesgos identificados en zona alta y extrema y los de corrupción	Todas las dependencias		Del 5° al 10° día hábil de enero, mayo y septiembre																					Jefe OCI	Equipo OCI
Rol Evaluación y Seguimiento - Seguimientos															No aplica												
Seguimiento y gestión Plan de Mejoramiento Interno - Externo	No aplica	No aplica	Todas las dependencias		Trimesral																					Jefe OCI	Equipo OCI
Apoyo en la implementación de SIGPLAM en todas las dependencias	No aplica	No aplica	Todas las dependencias	1/03/2026	31/12/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Actualización permanente Plan de Mejoramiento Interno - Externo	No aplica	No aplica	Todas las dependencias		Permanente																					Jefe OCI	Equipo OCI


PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Vigencia 2026		Fecha:	44151
		Versión:	3
		Código:	EM-FO-04


Fecha y número de acta de aprobación:	Acta No. 52 Sesión 27 de febrero de 2026
Objetivo:	Evaluar en forma objetiva e independiente el funcionamiento del Sistema de Control Interno, a través de la realización de auditorías, seguimientos y verificaciones a las diferentes áreas, procesos, planes y/o proyectos; formulando recomendaciones para contribuir al mejoramiento continuo y fortalecimiento institucional.
Alcance:	Inicia con la aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y termina con la ejecución del mismo durante la vigencia 2026. El Plan incluye actividades de auditoría y seguimientos; así mismo incluye las actividades propias de Control Interno definidas para la vigencia en las herramientas de gestión implementadas por la ANLA.
Recursos:	Audidores internos, disponibilidad de la información, sistemas de información internos y externos y disponibilidad de tiempo programado en los planes de auditoría

Actividad	Objetivo	Alcance	Dependencias/Proceso Auditado	Fechas de realización		Meses												Auditor Líder	Auditor								
				Inicio	Final	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC										
Rol Liderazgo Estratégico																	No aplica										
Ejercer Secretaría Técnica de los Comité de Coordinación Institucional de Control Interno	No aplica	No aplica	OCI	5/01/2026	31/12/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI
Seguimiento y Actualización del Mapa de Aseguramiento de la entidad	No aplica	No aplica	OCI	4/05/2026	29/05/2026																					Jefe OCI	Equipo OCI

Nota 1: Las auditorías que sean solicitadas durante la vigencia por el Director General o por organismos externos, harán parte de este programa y se realizarán en fechas diferentes a las previstas en las auditorías programadas.

Proyectó: Luz Dary Amaya

Revisó: Elías Alonso Nule Rhenals 
Aprobó: Comité de Coordinación Institucional de Control Interno - Acta 52 del 27/02/2026



Firma Directora General

	Semana Santa - 30 de marzo a 3 de abril
	Semana de Preparación Exclusiva OCI
	Trabajo de Campo desde Apertura hasta entrega de informe preliminar