

	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
Rol Evaluación y Seguimiento - Auditorías Internas																			No aplica	
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 Estimulos.	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	1	2	3	4		
Auditoría al Programa de Transparencia y Ética de lo Público	Verificar el cumplimiento normativo en relación con la definición y seguimiento al Programa de Transparencia y Ética de lo Público	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. MIPG: Política de Transparencia, Acceso a la Información y Lucha Contra la Corrupción	Oficina Asesora de Planeación	5/10/2026	27/11/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría al Grupo de Transición Energética Justa	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en el proceso de evaluación de solicitudes de licencias ambientales (nuevas y modificaciones) a cargo del Grupo de Transición Energética Justa	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Evaluación de Licencias	1/06/2026	10/07/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría al proceso de seguimiento realizado por el Grupo Caribe y los expedientes de la empresa PRODECO	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en el proceso de seguimiento realizado por el Grupo Caribe y evaluar el estado actual de los expedientes de la empresa PRODECO.	Grupo Caribe: Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. Expedientes PRODECO: Registros de los dos (2) últimos años	Subdirección de Seguimiento de Licencias	27/07/2026	18/09/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la gestión del Grupo de Valoración y Manejo de Impactos en procesos de seguimiento	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en relación con las actividades a cargo del Grupo de Valoración y Manejo de Impactos en procesos de seguimiento.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. Actividades de seguimiento documental espacial, compensación e inversión forzosa de no menos del 1%, valoración económica de impactos y contingencia.	Subdirección de Seguimiento de Licencias	13/10/2026	30/11/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a Grupo de Hidrocarburos y Energías del Subsuelo y Grupo de Minería	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en el proceso de evaluación de solicitudes de licencias ambientales (nuevas y modificaciones) a cargo del Grupo de Hidrocarburos y Energías del Subsuelo y evaluar la gestión adelantada en los trámites a cargo del Grupo de Minería	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Evaluación de Licencias	16/03/2026	5/06/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la gestión del Grupo de Valoración y Manejo de Impactos en Trámites de Evaluación	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en relación con las actividades a cargo del Grupo de Valoración y Manejo de Impactos en Trámites de Evaluación.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. Actividades de verificación preliminar de documentos, valoración económica, riesgos y contingencias, compensaciones e inversión 1% y servicios geoespaciales.	Subdirección de Evaluación de Licencias	16/06/2026	14/08/2026																								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	1	2	3	4		
Auditoría a los trámites: * Sistemas de Recolección Selectiva y Gestión Ambiental y Planes de Gestión Devolución Posconsumo.	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en relación con los Sistemas de Recolección Selectiva y Gestión Ambiental y Planes de Gestión Devolución Posconsumo.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Instrumentos, Permisos y Trámites Ambientales	1/10/2026	30/11/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la Gestión de Acciones Constitucionales y Tutelas	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente y el estado actual de los procesos relacionados con Acciones Constitucionales así como la gestión de las tutelas recibidas en la entidad.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Oficina Asesora Jurídica	19/05/2026	31/07/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la formulación e implementación de la Política de Daño Antijurídico 2026-2027	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente aplicable a la formulación e implementación de la Política de Prevención del Daño Antijurídico 2026-2027	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente aplicable a la formulación e implementación de la Política de Prevención del Daño Antijurídico 2026-2027	Oficina Asesora Jurídica	1/10/2026	30/11/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la Gestión Contractual en la entidad: Etapas Contractual y Poscontractual	Evaluar el cumplimiento normativo de la gestión contractual de la entidad específicamente en la etapa contractual y poscontractual.	Contratos suscritos en el último año antes de iniciar la auditoría MIPG: Política Compras y Contratación Pública	SAF - Grupo de Gestión Contractual	16/03/2026	8/05/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la Gestión de Participación Ciudadana (Terceros Intervinientes y Lineamientos para el establecimiento de Planes de reasentamiento por el desplazamiento inducido por el desarrollo de proyectos, obras o actividades en el marco del licenciamiento ambiental.)	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en las solicitudes de tercer interviniente y verificar la implementación de los lineamientos para el establecimiento de Planes de reasentamiento por el desplazamiento inducido por el desarrollo de proyectos, obras o actividades en el marco del licenciamiento ambiental.	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría. MIPG: Política de Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Grupo de Participación Ciudadana Ambiental Revisión de expedientes de SELA - SSLA	1/06/2026	31/07/2026																								Jefe OCI	Equipo OCI	
Auditoría a la gestión del Grupo de Alto Magdalena	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en el proceso de seguimiento a los trámites a cargo del Grupo de Alto Magdalena	Registros del último año contado desde el momento de inicio de la auditoría.	Subdirección de Seguimiento a Licencias	16/03/2026	15/05/2026																								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	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 ISO9001:2015. 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	1	2	3	4			1	2
Auditoría interna al sistema de Seguridadde la información (SGSI) bajo los lineamientos de la ISO/IEC 27001:2022	Verificar la conformidad y el cumplimiento de los requisitos propios y los establecidos en la Norma ISO/IEC 27001:2022 y el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI).	Aplica a todos los procesos de la entidad bajo los criterios establecidos en ISO /IEC 27001:2022 y en el el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI).	Todos los procesos de la entidad (19 procesos)	1/09/2026	30/10/2026																										Proveedor externo (por contratar)		
Auditoría al plan estratégico de seguridad vial - PESV	Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos Resolución 20223040040595 del 12/07/2022 de Mintransporte relacionado con el plan estratégico de seguridad vial - PESV.	Aplica para el proceso de gestión humana específicamente SGSST y al proceso de Gestión Administrativa	Gestión Humana (SGSST) Gestión administrativa	1/06/2026	30/06/2026																										Proveedor de la ARL		
Rol Relación con Entes de Control																																No aplica	
Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes SIRECI - PLANES DE MEJORAMIENTO	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias que han suscrito plan de mejoramiento		Enero 30 Julio 28																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Cuenta o Informe anual consolidado - Recursos ANLA	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias		4/03/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Cuenta o Informe anual consolidado - Recursos ANLA/FONAM	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias		13/03/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes SIRECI - INFORMACIÓN DE OBRAS INCONCLUSAS	No aplica	Normatividad vigente	Grupo de Gestión Administrativa		Del 6° al 10° día hábil de cada mes																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes SIRECI M-70: DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	No aplica	Normatividad vigente	Oficina Asesora Jurídica		16/01/2025 14/07/2025																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes SIRECI - M-73 ACCIÓN DE REPETICIÓN	No aplica	Normatividad vigente	Oficina Asesora Jurídica		20/02/2025 21/07/2025																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Informe Austeridad del Gasto - Trimestral	No aplica	Normatividad vigente	Subdirección Administrativa y Financiera		31/01/2026 30/04/2026 31/07/2026 31/10/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Informe de Control Interno Contable	No aplica	Normatividad vigente	Grupo de Gestión Financiera y Presupuestal		28/02/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno - FURAG II	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias		17/04/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Informe Evaluación Independiente de Estado del Sistema de Control Interno	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias		30/01/2026 31/07/2026																									Jefe OCI	Equipo OCI		
Evaluación Institucional por Dependencias	No aplica	Normatividad vigente	Todas las dependencias	5/01/2026	30/01/2026																									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			
Seguimiento a la valoración de los nuevos pasivos contingentes y la actividad litigiosa del Estado - eKogüi	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 PQRS		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										

[illegible]

	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		
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

Revis : 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