

PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2026

**Objetivo del Plan:** Fortalecer el Sistema de Control interno desde un enfoque de riesgos, durante el periodo 2026, en el marco de los roles de la Oficina de Control Interno (Liderazgo estratégico, gestión del riesgo, enfoque a la prevención, relación entes de control, evaluación y seguimiento) para aportar al mejoramiento continuo de los procesos de la Corporación de Alta Tecnología para la Defensa CODALTEC

**Alcance:** del Plan: Aplica para toda la Corporación de Alta tecnología para la Defensa CODALTEC, y sus procesos para el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2026, grupos de valor y entes externos

**Marco Normativo:** Ley 87 de 1993. Decreto 648 de 2017. Decreto 1499 de 2017 - Modelo Integrado de Planeación y de Gestión. Manual Operativo MIPG. Normatividad aplicable al desarrollo de cada proceso. Guía de auditoría basada en riesgos para entidades públicas. DAFF versión 4 de 2020. Guía roles de las Oficinas de Control Interno de diciembre de 2018. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 6 de 2022 - DAFF. Plan Estratégico Institucional-Plan de Acción anual. Conocimiento de la Entidad y lineamientos aplicables a la corporación del DAFF. Demás normatividad y regulaciones que apliquen a la Corporación de Alta Tecnología para la defensa. Normatividad aplicable a Control Interno.

**Recursos Humanos:** Personal asignado a la Oficina de Control Interno

**Recursos Financieros:** Para la presente vigencia no tiene asignado presupuesto de la Corporación.

**Recursos Tecnológicos:** Equipos de cómputo, software general de la corporación, no cuenta con sistemas de información propio, sistemas de información externos y herramientas de ofimática.

#¡DIV/0!

| TÍTULO DE LA AUDITORIA  | RECURSOS |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           | OBSERVACIONES | AVANCE TOTAL  |            |              |      |
|---|----------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|---------------|---|------------|--------------|------|
|   | Enero    | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre |               | EFICACIA  | EFICIENCIA | EFFECTIVIDAD |      |
| <b>ROL LIDERAZGO ESTRÁTÉGICO - AMBIENTE DE CONTROL SCI</b>  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            |              |      |
| Grupo Control Interno de las entidades de Orden Nacional  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | No fue convocada, por lo cual no se llevó a cabo su realización en la fecha prevista  | 0%         | 100%         | 50%  |
| Comité Sectorial de Control Interno sector defensa del MDN  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Se desarrolló de manera satisfactoria, cumpliendo con los objetivos establecidos.   | 100%       | 100%         | 100% |
| Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CODALTEC                                      |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | No se llevó a cabo, se realizó reestructuración del comité  | 0%         | 100%         | 50%  |
| Rendición de cuentas asamblea y consejo directivo control interno                                     |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Se desarrolló de manera satisfactoria, cumpliendo con los objetivos establecidos.   | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas Gestión contractual - SIRECI Contraloría   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Coordinar con gestión contractual formulario  | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas Informe anual SIRECI Contraloría   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Informe cierre vigencia anterior coordinar y consolidar con todos los procesos involucrados formularios                     | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas Acción de repetición SIRECI Contraloría  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Informe cierre vigencia anterior y primer semestre Coordinar con Gestión Jurídica informe, formulario y certificación       | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas Obras civiles inconclusas SIRECI Contraloría                                     |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Realizar informe y formulario   | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas Contra la administración Pública SIRECI Contraloría                              |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Informe cierre vigencia anterior y primer semestre. Coordinar con Gestión Jurídica informe, formulario y certificación      | 100%       | 100%         | 100% |
| Rendición de cuentas plan de mejoramiento SIRECI Contraloría  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría. Último vigencia 2022                                       | 100%       | 100%         | 100% |
| Verificación de la estructura organizacional  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Por correo Reunión de directivos Asistencia a reuniones invitadas   |            | 100%         | 50%  |
| Asesorar cumplimiento normativo y legal CODALTEC  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Reunión de directivos Asistencia a reuniones invitadas  |            | 100%         | 50%  |
| Actualización documentos control interno  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Archivo y gestión documental Evaluación independiente   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Alertas   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Asesorías   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Recomendaciones   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| <b>ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO - EVALUACIÓN DEL RIESGO SCI</b>                            |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            |              |      |
| Evaluación Independiente de Administración de riesgos   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Solicitar informe semestral planeación Verificar seguimiento al proceso de planeación administración de riesgos de CODALTEC |            | 100%         | 50%  |
| Evaluación de indicadores CODALTEC  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Solicitar informe semestral planeación Verificar seguimiento al proceso de planeación indicadores CODALTEC                  |            | 100%         | 50%  |
| Administración Riesgos Evaluación independiente   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Estructurar - evaluar - planear   |            | 100%         | 50%  |
| Indicadores Evaluación independiente  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Estructurar - evaluar - planear   |            | 100%         | 50%  |
| <b>ROL ENFOQUE A LA PREVENCIÓN - ACTIVIDADES DE CONTROL</b>   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            |              |      |
| Plan mejoramiento informe de auditorías Contraloría   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento en plan mejoramiento informe de auditorías revisor fiscal                                 |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Auditorías internas   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento en plan mejoramiento auditorías internas  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Mediante reuniones de directivos  |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento información y comunicaciones CODALTEC   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Boletines de gerencia Página web Casos de éxito web CI  |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento informes pqrs DIR ADMON   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Envío a planeación PM MIPG 2025   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento informe cumplimiento OF PL  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento informe ambiental OF TH   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento cumplimiento políticas de gerencia  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            | 100%         | 50%  |
| Seguimiento informes administración de riesgos OF PL  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Informe emitido por planeación  |            | 100%         | 50%  |
| Inducción / reinducción   |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Cuando sea requerida  |            | 100%         | 50%  |
| Capacitación interno / externa  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Cuando sea requerida  |            | 100%         | 50%  |
| <b>ROL RELACION CON ENTES EXTERNOS Y DE CONTROL - INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN SCI</b>                  |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               |   |            |              |      |
| Ejecución plan auditoría Revisoría Fiscal relacionamiento, acompañamiento, coordinación, subsanación. |          |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |               | Según cronograma anual actual y anterior<br>Según lo requerido cada TRIMESTRE<br>Cronograma a Plan de auditoría             |            | 100%         | 50%  |

#\_iDIV/0!

Proyecto: Refaccionar Diana Bacio Rodríguez Garzón

Astrobo: Coronel Nilssen, Janeth Gutierrez Suarez

Proyecto: Refacción Piso Básico Rodríguez G.

IEEE CONTROL INTERNO

GERENTE CODAL TEC



**Liderazgo estratégico**

- La Oficina de Control Interno es un soporte estratégico para la toma de decisiones de la Alta Dirección, mediante la generación de alertas oportunas ante situaciones que afecten el cumplimiento de los objetivos de la Entidad.

**Enfoque hacia la prevención**

- La Oficina de Control Interno fomenta la cultura del control, brinda asesoría, y formula recomendaciones con alcance preventivo a la Alta Dirección, facilitando la toma de decisiones y la mejora continua.

**Evaluación de la gestión del riesgo**

- La Oficina de Control Interno evalúa de forma independiente la definición y gestión de los riesgos de la Entidad, así como la pertinencia y efectividad de los controles establecidos, de acuerdo con los objetivos de los procesos.

**Evaluación y seguimiento**

- La Oficina de Control Interno evalúa de forma independiente el Sistema de Control Interno de la Presidencia, la gestión desarrollada, y los resultados alcanzados, para fortalecer la gestión y el desempeño de la Entidad.

**Relación con entes externos de control**

- La Oficina de Control Interno sirve como enlace entre los Entes Externos de Control y la Presidencia de la República, y facilita el flujo de información con dichos organismos.