



Plan Anual de Auditorías y Seguimientos - Vigencia 2024

Código CES-R-02-02
 Fecha aprobación: enero 2024
 Versión:02
 Página 1 de 3

Objetivo
 Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2024, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Instituto Financiero Para el Desarrollo del Huila- INFIHUILA

Alcance
 Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Criterios:
 - Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión.
 - Normatividad vigente aplicable a la entidad y a cada uno de los procesos
 - Sistemas de Información establecidos en la entidad

Riesgos de las auditorías y seguimientos:
 -Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en el Infihuila.
 -Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
 -Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
 - Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso
 - Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
 - Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

Recursos:
 - Humanos: Asesor de la Oficina Asesora de Control Interno- Profesional de apoyo.
 -Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad
 - Financieros: Presupuesto asignado.

| Tipo de auditoría | Fundamento de la Auditoría | Coordinador de la Auditoría/Acción | Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción | Método de auditoría | Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre |
|---|----------------------------|------------------------------------|---|---|-------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|
| AUDITORÍA INTERNAS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Talento humano | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión de la información y la comunicación | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión documental | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión comercial y de operaciones | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión Tics | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión Jurídica | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión de bienes y servicios | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |
| Gestión de riesgos | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno | Oficina Asesora Control Interno | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | | | | |

| AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----|---------------------------------|------------------------------------|-------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|
| Informe de gestión Control Interno- | Auditoria Rendición de cuentas Contraloría Departamental | N/A | Contraloría Departamental | Según programación ente de control | | | | | | | | | | | | |
| INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI | | | | | Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre |
| Evaluación por Dependencias | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación del Sistema de Control Interno Contable | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación Estado del Sistema de Control Interno | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2023 | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Austeridad en el Gasto | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Derechos de Autor Software | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Planes de Mejoramiento de la CGR | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Matriz Resolución 1519 2020 MinTIC / Ley de transparencia | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Planes de Mejoramiento Auditorias de Gestión - Cierres | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento al estado de implementación de la estrategia de Gobierno Digital | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| SIGEP II - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| SECOP II - Proceso de contratación | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Arqueo a la Caja Menor | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento Riesgos Corrupción/ Plan anticorrupción y atención al ciudadano. | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento al cumplimiento de las normas de Carrera Administrativa (Circular 010 de 2020) | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |

| COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|------------------------------|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
| Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| A solicitud de la Administración | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| OTRAS ACTIVIDADES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento al Código de Integridad | N/A | N/A | Equipo Profesionales OCI | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento Al plan archivístico Pinar | N/A | N/A | Equipo Profesionales OCI | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento al comité de conciliación y acciones de repetición | N/A | N/A | Equipo Profesionales OCI | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| Seguimiento a los riesgos operativos | N/A | N/A | Equipo Profesionales OCI | N/A | | | | | | | | | | | | | |
| APROBADO: ADRIANA MARCELA VALENCIA CARDONA GERENTE INFIHULA | | ELABORADO Y REVISADO: | | HUGO ALBERTO LANOS PABÓN ASESOR CONTROL INTERNO | | | | | | | | | FECHA ELABORACIÓN: 22 enero 2024 FECHA APROBACIÓN: 22 enero 2024 | | | | |