



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		