

Objetivo

Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025, 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																
Gestión de bienes y servicios	Priorización de Auditorías	Asesor Control interno	Oficina Asesora Control Interno	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Gestión comercial y de operaciones	Priorización de Auditorías	Asesor Control interno/Lider planeación y direccionamiento estratégico	Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Gestión de riesgos	Priorización de Auditorías	Asesor Control interno/Lider planeación y direccionamiento estratégico	Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Gestión documental	Priorización de Auditorías	Asesor Control interno/Lider planeación y direccionamiento estratégico	Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Planeación	Priorización de Auditorías	Asesor Control interno/Lider planeación y direccionamiento estratégico	Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL																
Informe de gestión Control Interno-	Auditoría 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 2024	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 CDH	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 Auditorías 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/ Programa de Transparencia y Etica Pública.	N/A	N/A	Oficina Asesora Control Interno	N/A												
Estado de implementación del subnumeral 5.2. del Capítulo IV, Título I de la Parte I de la CBJ, Normas de Control Interno para la Gestión de la Tecnología.	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 INFIHUILA		ELABORADO	INGRID PAOLA CUELLAR LOZANO PROFESIONAL APOYO CONTROL INTERNO		30/01/2025 V1			FECHA ELABORACIÓN: 30 ENERO 2025								
		REVISADO	HUGO ALBERTO LANOS PABÓN ASESOR CONTROL INTERNO					FECHA APROBACIÓN: 30 ENERO 2025 Comité coordinación Control Interno								