

| Plan Anual de Auditorías y Seguimientos - Vigencia 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|---|-------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|
| Código CES-R-02-02 Fecha aprobación: enero 2025 Versión: 02 Página 1 de 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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: | <ul style="list-style-type: none"> - 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: | <ul style="list-style-type: none"> - 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 - Imprevistas, eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección - Entrega de información incompleta, impronta 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: | <ul style="list-style-type: none"> - 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 Financiera. - 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 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/Líder planeación y direccionamiento estratégico | Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | ■ | | | | | | |
| Gestión de riesgos | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno/Líder planeación y direccionamiento estratégico | Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | ■ | | | | | |
| Gestión documental | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno/Líder planeación y direccionamiento estratégico | Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | ■ | | | | |
| Planeación | Priorización de Auditorias | Asesor Control interno/Líder planeación y direccionamiento estratégico | Oficina Asesora Control Interno/ Planeación y direccionamiento estratégico | De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria | | | | | | | | | ■ | | | |
| 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 Ética Pública. | N/A | N/A | Oficina Asesora Control Interno | N/A | | | | | | | | | | | | |
| Informe de seguimiento a las políticas de seguridad de la información y ciberseguridad conforme a la circular externa 007 del 2018 | 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 V2 | | | | FECHA ELABORACIÓN: 30 ENERO 2025 | | | | |
| | | | REVISADO | HUGO ALBERTO LANOS PABÓN ASESOR CONTROL INTERNO | | | | | | | | FECHA APROBACIÓN: 30 ENERO 2025 Comité coordinación Control Interno | | | | |