

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD		PROGRAMA DE AUDITORIA	CODIGO : RSC01-01																	
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL			FECHA DE APROBACIÓN: 31/01/2023																	
				VERSIÓN:04																	
TRD_101_72_02		PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2025																			
OBJETIVO DEL PROGRAMA		Planificar y establecer las labores a desarrollar para realizar una evaluación independiente y contribuir a la mejora de la eficacia de los procesos, gestión de riesgos y control del Instituto Financiero de Casanare - IFC, utilizando un enfoque sistemático, disciplinado y basado en riesgos.																			
ALCANCE DEL PROGRAMA		Incluye el listado de las auditorías internas de gestión basadas en riesgos, seguimientos, informes de ley, internos y externos y otros roles y tareas a desarrollar por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2025.																			
CRITERIOS		Manuales, Procesos, procedimientos, auditorías internas, leyes, decretos, norma ISO 9001:2015.																			
RECURSOS		Humanos: Equipo de Auditores de la Oficina de Control Interno, Financieros: Presupuesto asignado para auditoría Externa, Tecnológicos: Equipos de computo, Sistemas de Información y correo electrónico de la empresa																			
TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS DE AUDITORIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	Responsable: Lider de Proceso Auditado		
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVAL. Y CONTROL																COORDINADOR DE LA AUDITORIA	
AUDITORIAS A PROCESOS																					
Auditoría Gestión Financiación				OCI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015, Numerales 4.3, 5.2.2, 6.1, 7.1.3, 7.1.4, 7.1.5.1, 7.1.5.2, 8, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1.2, 9.1.3, 10; Ley 819 de 2003, ley 1266 de 2008, ley 901 de 2004, Decreto 1499 de 2017, Conciliaciones Tesorería													Seguimiento	Subgerente Comercial y de Crédito	
Auditoría a Gestión Tecnológica				OCI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015, Numerales 4.4, 5.2, 5.3, 6, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 9.1, 10; Ley 23 de 1982, Ley 1581 de 2012, Ley 1712 de 2014 - Resolución 1519 de 2020, Política de Seguridad informática, Procedimientos PGT01-00, PGT02-00, PGT03-00, PGT04-00, PGT05-00.													Seguimiento	Subgerente Administrativo(a) y Fnciero(a)	
Auditoría a Gestión Financiera				OCI	Samuel Higuera	Ley 819 de 2003, Procedimientos PGF02-00, PGF03-00, PGF05-00, PGF 06-00 y PGF 08-00 y Matrices de riesgos.															Subgerente Administrativo(a) y Fnciero(a)
Auditoría a Gestión Estratégica				OCI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015, Numerales 4.1, 4.2, 4.4, 5.2, 6.1, 6.3, 7.1.4, 7.4, 7.5, 8.1, 8.2, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.2, 9.1.3, 10, Ley 152 de 1994, Procedimientos PPR02-00, PPR03-0, PPR04-00.													Seguimiento	Subgerente de Gestión Estratégica	
Auditoría a Direccionamiento Estratégico y Planeación				OCI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015, Numerales 4.1, 4.2, 5.1, 5.2, 5.3, 6.1, 6.2, 6.3, 7.1.1, 7.1.2, 7.1.6, 7.3, 7.4, 7.5, 9.1, 9.3, 10; Ley 152 de 1994, Ley 489 de 1998, Ley 901 de 2004, Decreto 1082 del 2015, Ley 1474 de 2011, Decreto 1499 de 2017, Decreto 392 de 2018, Manuales de Riesgos.														Gerente / Jefe Oficina Asesora de Planeación	
Auditoría a Gestión de Recursos Físicos				OCI	Samuel Higuera	Ley 819 de 2003, Procedimientos PGF02-00, PGF03-00, PGF05-00, PGF 06-00 y PGF 08-00 y Matrices de riesgos.															Subgerente Administrativo(a) y Fnciero(a)
Auditoría Interna				OAP - OCI	TODO EL EQUIPO DE AUDITORES	NTC ISO 9001:2015, Normas aplicables a los procesos Gestión Financiación, Gestión Tecnológica, Gestión Financiera, Gestión Estratégica, Direccionamiento Estratégico y Planeación y Gestión de Recursos Físicos; auditados en simultanea por la Oficina de Control Interno.															Líderes de Todos los Procesos
Auditoría Externa ICONTEC				OAP	Audit. ICONTEC	NTC ISO 9001:2015															Líderes de todos los procesos
AUDITORIAS ESPECIALES																					
Seguimiento a las Matrices de Riesgos Por Procesos				OCI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015- 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Ley 1474 de 2011, PAAC, Procedimiento PDP10-00															Líderes de Todos los Procesos
Revisión Cumplimiento Ley 1712 Portal Web				OCI	Samuel Higuera	Ley 1712 de 2014, Decreto 103 de 2015 y Resolución 1519 de 2020.															Líder Atención al cliente y comunicaciones
Seguimiento a Planes de Mejoramiento				OCI	Samuel Higuera	Planes de Mejoramiento suscritos en las vigencias 2023 - 2025															Líderes todos los procesos
Auditoría Especial Procedimiento Conciliación de Ingresos				OCI	Samuel Higuera	Ley 819 de 2003, Procedimientos PGF06-00 CONCILIACIONES BANCARIAS (contabilidad y tesorería), PGF08-00 RECAUDOS EFECTIVO (tesorería) y PGN02-00 ADMINISTRACION DE CARTERA V. 09 Y Matrices de riesgos, Normas aplicables a los procedimientos de Conciliaciones Bancarias.															Subgerente Administrativa y Financiera y Subgerente Comercial y de Crédito
Auditoría Especial Gestión documental				OCI	Samuel Higuera	Ley 594 de 2000 (ley general de archivos), procedimientos PGD02-00 ARCHIVO DE GESTION V.8, PGD05-00 ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN TABLAS DE RETENCIÓN DOCUMENTAL y demás normas aplicables a la gestión documental.															Subgerente Administrativa y Financiera

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				COORDINADOR DE LA AUDITORIA	EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS DE AUDITORIA	Meses												Responsable: Lider de Proceso Auditado
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVAL. Y CONTROL				ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
AUDITORIAS A PROCESOS																				
INFORMES DE LEY																				
Reporte Licencias de Software y derechos de Autor					OCI		N/A											Jefe de Control interno y Subgerente Administrativo y Financiero		
Informe de Austeridad en el Gasto					OCI		N/A											Jefe de Control Interno		
Reporte SIA Contraloría					OCI		N/A											Subgerente Administrativo y Financiero, Jefes Oficina Asesora Jurídica y Planeación		
Informe de avance del Sistema de Control Interno MIPG (FURAG)					OCI		N/A											Jefe de Control Interno y Jefe Oficina Asesora de Planeación		
Informe ejecutivo anual sobre El Avance del Sistema de Control Interno Contable					OCI		N/A											Jefe de Control Interno y Profesional Oficina de Contabilidad		
Informe de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno					OCI		N/A											Jefe de Control Interno		
Informe de Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública					OCI		N/A											Jefe de Control Interno		
Informe sobre PQRSF (semestral)					OCI		N/A											Jefe de Control Interno y Lider atencion al Cliente y comunicaciones		
Informe de Seguimiento a planes de Mejoramiento y Consolidados de Acciones Correctivas y de Mejora					OCI		N/A											Jefe de Control Interno y Lideres de Procesos		
Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias.					OCI		N/A											Jefe de Control Interno		
Informe de Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones					OCI		N/A											Jefe Oficina Asesora Juridica		
Informe de Seguimiento GEL, Indice de Transparencia y Acceso a la Información (ITA) ley 1712 del 2014					OCI		N/A											Jefe de Control Interno y Subgerente Administrativo y Financiero		
Informe participación ciudadana efectiva ejercicios de rendición de cuentas.					OCI		N/A											Jefe de Control Interno		
ASISTENCIA A COMITES																				
Comité Institucional de Gestion y Desempeño					GERENCI A	N-A	N/A											Jefe Oficina Asesora de Planeacion		
Comité de Coordinacion de Control Interno					C. INTERNO	N-A	N/A											Jefe de Control Interno		
Comité de Conciliacion					JURIDICA	N-A	N/A											Jefe Oficina Asesora Juridica		
Comité de Cartera					CARTERA	N-A	N/A											Subgerente Comercial y de Crédito		
Comité de riesgos					PLANEACION	N-A	N/A											Jefe Oficina Asesora de Planeacion		
JORNADAS DE CAPACITACION																				
Socialización y Capacitación de los procedimientos y formatos del proceso SEGUIMIENTO Y CONTROL							N/A											Jefe de Control Interno		
Campaña del Autocontrol en cumplimiento de la función de control interno: Fomentar en toda la organización la formación de la cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional y sus objetivos estratégicos.							N/A											Jefe de Control Interno		
ELABORADO POR: HECTOR SAMUEL HIGUERA BOHORQUEZ JEFE DE CONTROL INTERNO													APROBADO POR :COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DEL SISTEMA CONTROL INTERNO MEDIANTE ACTA No. 01 del 16/01/2025							