
 ifc <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	PROGRAMA DE AUDITORIA	CODIGO : RSC01-01
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL		VERSIÓN:04

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023

OBJETIVO DEL PROGRAMA	Evaluar de manera independiente y objetiva como el Talento Humano del IFC a través del uso de herramientas tecnológicas y de recursos financieros le vienen dando cumplimiento a lo reglado en Normas, Manuales, procesos y procedimientos a lo planeado en Plan Estratégico, para atender de forma eficiente y oportuna las necesidades financieras de nuestros clientes.
ALCANCE DEL PROGRAMA	Revisar los procos establecidos en el IFC, para asegurar el cumplimiento de políticas, planes y procedimientos, leyes y regulaciones que pueden tener un impacto significativo en las operaciones e informes y determinar si la organización los cumple y si son coherentes con los objetivos y metas establecidos.
CRITERIOS	Manuales, Procesos, procedimientos, auditorias internas , leyes, decretos, norma ISO 9001:2015.
RECURSOS	Humanos: Equipo de Auditores de la Oficina de Control Interno, Financieros: Presupuesto asignado para auditoria Externa Tecnologicos: Equipos de computo, Sistemas de Informacion, Sistemas de redes y correo electronico de la empresa

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				COORDINADOR DE LA AUDITORIA	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	EVALUACION Y CONTROL																	
AUDITORIAS A PROCESOS																					
Auditoria a Contratación					CI	Samuel Higuera	Ley 80 de 28 de octubre de 1993 y decretos reglamentarios (Contratación Estatal), Ley 1150 de 2007, Ley 489 de 1998, Decreto 1082 del 2015, Ley 1474 de 2011, Ley 1882 de 2018, Decreto 392 de 2018, Decreto 92 de 2017. Manual de Contratación IFC, NTC ISO 9001-2005. Procedimiento Contratación.														Jefe Oficina Asesora Juridica
Auditoria a Gestión Recursos Físicos					CI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015 . 6.1., 6.2., 7. Apoyo, 7.1. Recursos, 7.2., 8.1., 8.2., 8.5., 8.6., 8.7., 9.1.3., 10.2., 10.3.														Subgerente Administrativo y Fncionario
Auditoria Administración del Talento Humano					CI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015 5.3. Roles, responsabilidades y autoridades en la organización, 7.1.2., 7.1.6 Conocimientos de la organización, 7.2. Competencia, 7.3. Toma de conciencia, 7.4. Comunicación. Constitución Política de Colombia, Código Sustantivo del Trabajo, Convención Colectiva de Trabajo														Subgerente Administrativo y Fncionario
Auditoria Gestión Financiación					CI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015 4.3 - 5.2.2 - 6.1 - 7.1.3 - 7.1.4 - 7.1.5.1 - 7.1.5.2 - 8 - 7.1.5 - 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.														Subgerente Comercial y de Crédito
Auditoria de Icontec					CI																Líderes de todos los procesos
Auditoria Interna					Planeación	TODO EL EQUIPO DE AUDITORES	NTC ISO 9001:2015, Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, Ley 489 de 1998, Decreto 1082 del 2015, Decreto 1083 de 2015, Ley 1474 de 2011, Ley 1882 de 2018, Ley 819 de 2003, Ley 1266 de 2008, Ley 901 de 2004, Decreto 1499 de 2017.														Líderes de Todos los Procesos
AUDITORIAS ESPECIALES																					
Seguimiento a los Mapas de Riesgos Por Procesos					CI	Samuel Higuera	NTC ISO 9001:2015- 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Ley 1474 de 2011, PAAC, Procedimiento PDP10-00 AUTOEVALUACION DE CONTROL DEL RIESGO														Jefe Oficina Asesora de Planeacion
Auditoria FESCA					CI	Samuel Higuera	Procedimientos PCE01-00 OTORGAMIENTO DE CREDITO EDUCATIVO, PCE02-00 ADMINISTRACION DE CARTERA EDUCATIVO, PCE03-00 CONDONACION CREDITO EDUCATIVO. Requisitos legales: Ley 30 de 1992, Ley 1012 de 2006, Ordenanza 005 de 2008, Acuerdo 011 de 2013, Acuerdo 004 de 2014, Acuerdo 045 de 2016, Decreto 1499 de 2017, ordenanza N° 029 de 2021, Decreto 050 de 2017, Decreto 1499 de 2017, ordenanza N° 029 de 2021.														Subgerente Comercial y de Credito
Revisión Cumplimiento Ley 1712 Portal Web					CI	Samuel Higuera	Ley 1712 de 2014, Decreto 103 de 2015 Y Decreto MINTIC 3564 de 2015														Lider Atencion al cliente y comunicaciones
Auditoria Gestión Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo					CI	Samuel Higuera	Decreto 1072 de 2015, Política, objetivos e indicadores del sg-sst; Acta Conformación del COPASST.														Subgerente Administrativo y Fncionario
Auditoria Especial administración de cartera ICETEX					CI	Samuel Higuera	Procedimientos Proceso Gestión de Crédito Educativo. Requisitos legales: Ley 30 de 1992, Ley 1012 de 2006, Ordenanza 005 de 2008, Acuerdo 011 de 2013, Acuerdo 004 de 2014, Acuerdo 045 de 2016, Acuerdo 042 de 201, Decreto 050 de 2017, Decreto 1499 de 2017, ordenanza N° 029 de 2021, Decreto 223 de 2015.														Subgerente Administrativo y Fncionario
Auditoria especial procedimientos Tesorería					CI	Samuel Higuera	Procedimientos de Tesorería: PGF08-00 PROCEDIMIENTO DE RECAUDOS EFECTIVO, PGF05-00 PROCEDIMIENTO EFECTUAR PAGOS, PGF06-00 PROCEDIMIENTO CONCILIACIONES BANCARIAS.														Profesional de Tesorería
Auditoria Proceso Defensa Judicial					CI	Samuel Higuera	Procedimiento PGJ06-00 PROCEDIMIENTO DEFENSA JUDICIAL.														Jefe Oficina Asesora Juridica
Seguimiento a Planes de Mejoramiento					CI	Samuel Higuera	Planes de Mejoramiento de las vigencias 2022 y 2023														Líderes todos los procesos

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				COORDINADOR DE LA AUDITORIA	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	EVALUACION Y CONTROL				ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
INFORMES DE LEY																				
Reporte Licencias de Software y derechos de Autor					CI		N/A													Oficina de Control interno y Subgerencia Administrativa y Financiera
Informe de Austeridad en el Gasto					CI		N/A													Oficina de Control Interno y Presupuesto
Reporte SIA Contraloría					CI		N/A													Subgerente Administrativo y Financiero, Jefe Oficina Asesora Jurídica y Jefe Oficina Asesora de Planeación
Informe de avance del Sistema de Control Interno MIPG (FURAG)					CI		N/A													Oficina de Control Interno y Oficina Asesora de Planeacion
Informe ejecutivo anual sobre El Avance del Sistema de Control Interno Contable					CI		N/A													Oficina de Control Interno y Oficina de Contabilidad
Informe de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno					CI		N/A													Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano					CI		N/A													Oficina de Control Interno
Informe sobre PQRSF (semestral)					CI		N/A													Oficina de Control Interno y atención al Cliente y comunicaciones
Seguimiento planes de Mejoramiento y Consolidados de Acciones Correctivas y de Mejora					CI		N/A													Oficina de Control Interno y Lideres de Proceso
Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias.					CI		N/A													Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones					CI		N/A													Oficina Asesora Jurídica
Informe de Seguimiento GEL, Índice de Transparencia y Acceso a la Información (ITA) ley 1712 del 2014					CI		N/A													Subgerencia Administrativa y Financiera
Informe participación ciudadana efectiva ejercicios de rendición de cuentas.					CI		N/A													Oficina de Control Interno
ASISTENCIA A COMITES																				
Asistencia a Comité Institucional de Gestion y Desempeño					GERENCIA	N-A	N/A													Oficina Asesora de Planeacion
Asistencia a Comité de Coordinación de Control Interno					CI	N-A	N/A													Oficina de Control Interno
Asistencia a Comité de Conciliación					JURIDICA	N-A	N/A													Oficina Asesora Jurídica
Asistencia Comité de Cartera					CARTERA	N-A	N/A													Subgerencia Comercial y de Crédito
Asistencia a Comité de riesgos					PLANEACION	N-A	N/A													Oficina Asesora de Planeacion
JORNADAS DE CAPACITACION																				
Socialización y Capacitación de los procedimientos y formatos del proceso SEGUIMIENTO Y CONTROL							N/A													
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													
ELABORADO POR: HECTOR SAMUEL HIGUERA BOHORQUEZ JEFE DE CONTROL INTERNO																		APROBADO POR : COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DEL SISTEMA CONTROL INTERNO MEDIANTE ACTA No. 01 de 2023		