ifc INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	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, 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 y correo electronico de la empresa

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				CORDINADOR 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	EVAL. Y CONTROL																
AUDITORIAS A PROCESOS																				
Auditoria 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											Seguimie		**Subgerente de Crédito y Cartera**
Auditoria 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.												Seguimien	**Subgerente Administrativo(a) y Fnanciero(a)**
Auditoría a Gestión Financiera					OCI	**Samuel Higuera**	Ley 819 de 2023, Procedimientos PGF02-00, PGF03-00, PGF05-00, PGF 06-00 y PGF 08-00 y Matrices de riesgos.													**Subgerente Administrativo(a) y Fnanciero(a)**
Auditoria 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, Manual de Contratación.													**Subgerente de Gestión Estratégica**
Auditoria 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 2023, Procedimientos PGF02-00, PGF03-00, PGF05-00, PGF 06-00 y PGF 08-00 y Matrices de riesgos.													**Subgerente Administrativo(a) y Fnanciero(a)**
Auditoria 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**
Auditoria 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.													**Lider Atencion al cliente y comunicaciones**
Segumiento 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 2023, Procedimientos PGF06-00 CONCILIACIONES BANCARIAS (contabilidad y tesoreria), PGF08-00 RECAUDOS EFECTIVO (tesoreria) 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 de Crédito y Cartera**
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				CORDINADOR 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	EVAL. Y CONTROL																
INFORMES DE LEY																				
Reporte Licencias de Software y derechos de Autor			■		OCI		N/A		■	12										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
Informe de avance del Sistema de Control Interno MIPG (FURAG)	■	■	■	■	OCI		N/A					■	■							Jefe de Control Interno y Jefe Oficina Asesora de Planeacion
Informe ejecutivo anual sobre El Avance del Sistema de Control Interno Contable			■		OCI		N/A		antes 28											Jefe de Control Interno y Profesional Oficina de Contabilidad
Informe de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	■	■	■	■	OCI		N/A	Al 31						Al 31						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 Tansparencia y Acceso a la Información (ITA) ley 1712 del 2014			■		OCI		N/A			■				■				■		Jefe de Control Interno y Subgerente Admnistrativo 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					GERENCIA	N-A	N/A	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	Jefe Ofcina 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 de Crédito y Cartera
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

MODIFICACIÓN APROBADA POR :COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DEL SISTEMA CONTROL INTERNO MEDIANTE ACTA No. 04 de 2025