

TRD_101_72_02



INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE

INFORME DE EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Diciembre de 2025

ifc INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	INFORME	CÓDIGO: RUG00-06
	USO GENERAL		FECHA DE APROBACIÓN: 10/10/2025
			VERSIÓN: 01

EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2025

Durante el período en referencia se realizaron las siguientes labores en cumplimiento de las funciones propias del empleo de jefe de control interno del Instituto Financiero de Casanare y en ejecución del plan anual de auditorías de la vigencia, aprobado mediante Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno No. 01 del 16 de enero de 2025:

1. ACCIONES EJECUTADAS

1.1 Elaboración de Informes de ley:

- Un (1) Informe de evaluación del Sistema de Control Interno Contable del IFC, socializado y aprobado en Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, cargado en el aplicativo CHIP de la Contaduría General de la Nación y enviado a la Contraloría Departamental de Casanare.
- Un (1) Reporte SIA Contraloría Departamental realizado en el mes de febrero de 2025.
- Un (1) Reporte de Licencias de Software y Derechos de Autor, realizado y presentado a la DNDA en el mes de marzo de 2025, en el aplicativo dispuesto para tal fin.
- Un (1) Informe cuatrimestral de seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2024, y dos (2) informes cuatrimestrales de seguimiento al de 2025, publicados en el portal web del IFC; dentro de los términos de ley, en los meses de enero, mayo y septiembre.
- Un (1) Informe de avance del Sistema de Control Interno MIPG (FURAG), cargado en el aplicativo correspondiente en el mes de junio de 2025.
- Dos (2) Informes de seguimiento al cumplimiento de las funciones del Comité de Conciliación, presentados y publicados en el portal web del IFC.
- Un (1) Informe de Evaluación de la Rendición de Cuentas virtual de mayo de 2025. Este informe fue presentado y publicado el día 18 de junio de 2025.
- Tres (3) Informes de Seguimiento GEL (Gobierno en Línea), Índice de Transparencia y Acceso a la Información (ITA) y ley 1712 de 2014, presentados y publicados en marzo, septiembre y diciembre de 2025.
- Cuatro (4) Informes de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, correspondientes al cuarto trimestre de 2024; y al primero, segundo y tercer trimestre de 2025.

 INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	INFORME	CÓDIGO: RUG00-06
	USO GENERAL		FECHA DE APROBACIÓN: 10/10/2025
			VERSIÓN: 01

- Dos (2) Informes semestrales de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025, socializados en el Comité de control interno y publicados en el portal web. Dentro del informe de empalme con la nueva Jefe de Control Interno se dejará formulado el informe correspondiente al segundo semestre de 2025.
- Dos (2) Informes semestrales de Seguimiento a PQRS, correspondientes al II semestre de 2024 y I semestre de 2025, presentados y publicados en el portal web.
- Un (1) Informe de Gestión Anual por Dependencias, correspondiente a la vigencia 2024, enviado a los directivos en el mes de abril.
- Cuatro (4) Informes de seguimiento a los Planes de Mejoramiento, correspondientes al último trimestre de 2024 y a los 3 primeros trimestres de 2025, enviados a los líderes de proceso.

1.2 Fomento del principio de Autocontrol

Una (1) capacitación sobre los procedimientos y formatos del proceso de Seguimiento y Control realizada en el mes de abril.

Este año no se alcanzó a realizar la capacitación en Autocontrol dirigida a servidores públicos y contratistas del IFC, la cual se había previsto realizar en el mes de octubre; dado que no se consiguió capacitador a pesar de haber realizado la gestión con el área de Talento Humano para ejecutarla como parte del Plan anual de Capacitación.

1.3 Auditorías 2025

- Tres (3) Auditorías al proceso de Gestión Financiación realizadas en los meses de abril, septiembre y diciembre de 2025.
- Una (1) auditoria especial al proceso de gestión documental, ejecutada en el mes de abril de 2025.
- Auditoría complementaria de gestión a los procesos de Gestión Financiación, Gestión Financiera, Gestión Estratégica, Direccionamiento Estratégico y Planeación y Gestión de Recursos Físicos entre los meses de abril y mayo, paralelamente al proceso general de auditoría interna al SGC.
- Una (1) Auditoria especial al procedimiento de Conciliaciones Bancarias (recaudos) realizada en el mes de Julio de 2025.
- Tres (3) Revisiones de cumplimiento ley 1712 Portal Web, realizadas en los meses de marzo, septiembre y diciembre de 2025.
- Una (1) auditoría al proceso de gestión financiera realizada en el mes de septiembre de 2025.

 INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	INFORME	CÓDIGO: RUG00-06
	USO GENERAL		FECHA DE APROBACIÓN: 10/10/2025
			VERSIÓN: 01

- Una (1) Auditoría al proceso de Gestión de Recursos Físicos, realizada en el mes de septiembre de 2025.
- Una (1) Auditoría al proceso de Gestión Tecnológica realizada en el mes de noviembre.
- Una (1) Auditoría especial al proceso de Direccionamiento Estratégico y Planeación, llevada a cabo en el mes de noviembre de 2025. Una (1) auditoría al proceso de Gestión Estratégica en el mes de noviembre.
- Seguimiento a las matrices de riesgos por proceso, en forma permanente durante todos los ejercicios de auditoría y dos seguimientos semestrales en los meses de mayo y octubre de 2025.
- Seguimiento a los planes de mejoramiento internos y al plan de mejoramiento de la Contraloría Departamental, en los meses de abril, julio y octubre de 2025.

1.4 Relación con entes externos de control:

Coordinación para la respuesta oportuna a los requerimientos realizados por la Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación, durante el período del informe; la atención de la auditoría de la Contraloría Departamental de Casanare en el mes de junio de 2025 y la elaboración del plan de mejoramiento resultante de la auditoría de cumplimiento correspondiente a la vigencia 2024, realizada en el mes de junio de 2025 y el correspondiente informe trimestral de seguimiento presentado el día 6 de noviembre de 2025.

Igualmente se gestionó ajuste al plan de mejoramiento ante el ente de Control el día 11 de diciembre de 2025.

Dado que las acciones plasmadas en dicho plan tienen como fecha límite de ejecución el 21 de enero de 2026, se deberá enviar el correspondiente informe final de ejecución durante los 5 días hábiles siguientes, junto con los soportes, es decir a más tardar el 28 de enero de 2026.

2. LOGROS:

- La Oficina de Control Interno del IFC coordinó la atención de la auditoría realizada por la Contraloría Departamental de Casanare en el mes de junio de 2025, incluyendo la coordinación de la elaboración del plan de mejoramiento resultante y la elaboración del primer informe trimestral de seguimiento de dicho plan de mejoramiento, el cual se envió al ente de control el día 6 de noviembre de 2025.
- Se lideró efectiva y oportunamente el proceso de respuesta a la totalidad de requerimientos de los entes de control (principalmente de la Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación).

	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	INFORME	CÓDIGO: RUG00-06
	USO GENERAL		FECHA DE APROBACIÓN: 10/10/2025
			VERSIÓN: 01

- Se logró completar en el curso del año, más del 96% de las actividades del plan anual de auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, teniendo en cuenta que del total de 54 actividades programadas, se realizaron 52 en total entre auditorías, seguimientos, capacitaciones y elaboración de informes (Solamente se dejó de ejecutar la capacitación en autocontrol y una auditoría de seguimiento al proceso de Gestión Tecnológica, dado que por la demora en el inicio del proceso de modernización de la Infraestructura Tecnológica del IFC, solo se consideró necesaria la realización de una auditoría a dicho proceso en el año 2025 y no se vio la conveniencia de realizar auditoría de seguimiento a un mes escaso de la última auditoría realizada en el mes de noviembre).
- Se obtuvo la suscripción de 4 planes de mejoramiento por procesos liderados por la oficina de control interno, dentro de los cuales se suscribieron 41 acciones de mejora y 6 acciones correctivas, observándose una notoria disminución en el número de hallazgos en relación con el año anterior
- Desde la oficina de Control Interno se monitorea continuamente la gestión de riesgos, evidenciando la aplicación oportuna y efectiva de los controles establecidos en un 97% (69 de 71).
- Se ha generado y mantenido una cultura de autocontrol que permite al IFC obtener adecuados niveles de cumplimiento tanto de los objetivos y metas de los planes de acción, como de la normatividad vigente.
- El Sistema de Control interno del IFC, de acuerdo con la última medición realizada en el año 2025, se mantiene en un nivel de implementación del 99%.

Elaboró:



HÉCTOR SAMUEL HIGUERA BOHÓRQUEZ
Jefe de Control Interno IFC