



SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

PROGRAMA DE AUDITORIA

CODIGO : RSC01-01
FECHA DE APROBACIÓN: 31/01/2023
VERSIÓN:04

PROCESO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL

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				COORDINADOR DE LA AUDITORIA	EQUIPO AUDITOR	CRITERIOS DE AUDITORIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	Responsable: Líder de Proceso Auditado		
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	EVAL. Y CONTROL																		
AUDITORIAS A PROCESOS																						
Auditoría a Gestión Estratégica					OCI	Yuly Barón	NTC ISO 9001:2015, Números 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.													Seguimiento	Subgerente de Gestión Estratégica	
Auditoría Gestión Financiación					OCI	Yuly Barón	NTC ISO 9001:2015, Números 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 de Crédito y Cartera	
Auditoría a Gestión Tecnológica					OCI	Yuly Barón	NTC ISO 9001:2015, Números 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 Financiero(a)	
Auditoría a Gestión Financiera					OCI	Yuly Barón	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 Financiero(a)
Auditoría a Dirección Estratégico y Planeación					OCI	Yuly Barón	NTC ISO 9001:2015, Números 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 Administración del Talento Humano					OCI	Yuly Barón	Números de la norma ISO 9001:2015 4.4, 5.2, 5.3, 6, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 9.1, 10.; Ley 489 de 1998, Ley 909 de 2004 y decretos reglamentarios como el Decreto 1072 de 2015, Decreto 1083 de 2015 y Matrices de riesgos.															Subgerente Administrativo(a) y Financiero(a)
Auditoría a Gestión documental					OCI	Yuly Barón	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 Administrativo(a) y Financiero(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, Direcciónamiento 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	Yuly Barón	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	Yuly Barón	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	Yuly Barón	Planes de Mejoramiento suscritos en las vigencias 2023 - 2025															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	EVAL. 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					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 Contraloria					OCI		N/A													Subgerente Administrativo y Financiero, Jefes Oficina Asesora Juridica y Planeación
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													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 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					PLANEACION	N-A	N/A													Jefe Ofcina Asesora de Planeacion
Comité de Coordinacion del Sistema 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: YULY YAMARY BARÓN VARGAS JEFE DE CONTROL INTERNO								APROBADO POR: COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DEL SISTEMA CONTROL INTERNO MEDIANTE ACTA No. 01 de 2026												