

**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS
VIGENCIA 2024**



DALIRIS ARIAS MARIN
Asesora de Control Interno
Enero de 2024

TABLA DE CONTENIDO

CONCEPTO	PG
1. PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS 2023	3
1.1. OBJETIVOS	3
1.2. CRITERIOS	3
1.3. RIESGOS	4
1.4. RECURSOS	4
1.5. ALCANCE	4 - 5
2. CRONOGRAMA	5

1. PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS 2024

1.1. OBJETIVO

Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2024. Lo anterior, basado en riesgos evaluando de esta manera la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno, generando así valor agregado que contribuya al cumplimiento de los objetivos institucionales.

1.2. CRITERIOS

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos para cada uno de los procesos que conforman el Instituto.
- Normatividad vigente aplicable a Infimanizales.
- Sistemas de Información con que se cuenta en Infimanizales
- Información suministrada por los líderes de procesos.

1.3. RIESGOS DE LAS AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS

- Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en Infimanizales
- Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso
- Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
- Insuficiencia de recursos humanos y tecnológicos, entre otros.

1.4. RECURSOS

- Humanos: Asesor de Control Interno y un (1) contratista.
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad

1.5. ALCANCE

Horizonte de tiempo: enero 02 -enero 30 de 2025

En el periodo antes citado, se adelantarán actividades tales como: auditorías internas, seguimientos y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y la coordinación de la secretaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

1.5.1. AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

PROCESOS

- Gestión Financiera
- Contratación
- Gestión Predial
- Gestión de Riesgos

OTROS

- Plan de Acción Ambiental
- Lineamientos Superfinanciera

PROYECTOS:

- Cable Aéreo Línea III
- Aerocafé
- Procuencia

BIENES INMUEBLES

- Expoferias
- Zona Franca
- Macroproyecto San José

INVERSIONES PATRIMONIALES

- Cupo Fácil
- Arquímedes

1.5.2. INFORMES DE LEY

CONCEPTO	No DE INFORMES
Informe semestral de Control interno:	(2 informes)
Informe FURAG: anual	(1 informe)
Informe de Austeridad en el Gasto Público:	trimestral - (5 informes)
Informe Control Interno Contable:	Anual - (1 informe)
Rendición de la Cuenta CGMM:	Permanente
Seguimiento de avance al Plan de Mejoramiento CGMM:	Trimestral - (5 informes)
Informe sobre quejas sugerencias y denuncias:	trimestral - (4 informes)
Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública:	cuatrimestral - (4 informes)
Informe evaluación institucional por dependencias:	anual -(2 informes)
Informe Derechos de Autor:	anual (1 informe)
Arqueo de caja menor:	Tres arqueos de Caja Menor
Atención entes de control:	Permanente

Nota: En la periodicidad de elaboración de los Informes de Ley se contempló, el mes de enero de 2025, dado que allí se cierran varios de los informes antes citados.

2. CRONOGRAMA

Ver anexo

DALIRIS ARIAS MARIN
Asesora de Control Interno