

**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS  
VIGENCIA 2025**



DALIRIS ARIAS MARIN  
Asesora de Control Interno  
Enero de 2025

## CONTENIDO

<b>CONCEPTO</b>	<b>PG</b>
INTRODUCCIÓN	3
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 2025**

## **1.1. OBJETIVO**

Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025. 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.
- 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 2026

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 realización y secretaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

### **1.5.1. AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS**

**PROCESOS:**

- Gestión Financiera
- Contratación
- Riesgos

**PROYECTOS:**

- Cable Aéreo Línea III
- Aerocafé
- Procuencia

**BIENES INMUEBLES**

- Macroproyecto San José

## 1.5.2. INFORMES DE LEY

<b>CONCEPTO</b>	<b>No DE INFORMES</b>
Informe semestral de Control interno:	(2 informes)
Informe FURAG: anual	(1 informe)
Informe de Austeridad en el Gasto Público:	trimestral - (4 informes)
Informe Control Interno Contable:	Anual - (1 informe)
Rendición de la Cuenta CGMM:	Permanente
Seguimiento de avance al Plan de Mejoramiento CGMM:	Trimestral - (4 informes)
Informe sobre quejas sugerencias y denuncias:	trimestral - (4 informes)
Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública:	cuatrimestral - (3 informes)
Informe evaluación institucional por dependencias:	anual - (1 informes)
Informe Derechos de Autor:	anual (1 informe)
Arqueo de caja menor:	Tres (3) arqueos de Caja Menor
Atención entes de control:	Permanente
Seguimiento a Cuentas Reciprocas	Trimestral - (4 informes)
Seguimiento Formatos remitidos a la Superfinanciera de Colombia	Mensual - (12 informes)
Seguimiento mensual reportes UIAF (Unidad de Información y Análisis Financiero).	Mensual - (12 informes)

## 2. CRONOGRAMA

Ver anexo

**ORIGINAL FIRMADO**  
**DALIRIS ARIAS MARIN**  
Asesora de Control Interno