



GOBERNACION DEL HUILA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Código: C007-P103-F-03

Fecha de Aprobación:  
21 de Febrero de 2022

Versión: 3

Pag 1 de 5

PROCESO:	Gestión de Control y Auditorías																
LINEA DE DEFENSA:	Tercera Línea																
OBJETIVO	Planificar las Auditorías y Segimientos a ejecutar en la vigencia 2023, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Huila.																
ALCANCE	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																
CRITERIOS	Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión-MIPG del Departamento - Normatividad vigente aplicable a la Gobernación del Huila y cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio - Sistemas de información establecidos en la Gobernación del Huila																
RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS	Cambios y ajustes en los procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Huila Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de algunos de los Profesionales de la Oficina de Control Interno Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, oportuna e inconsistente por parte del Dueño y Líder del proceso Auditado Fallos en la infraestructura tecnológica que soporte la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confiabilidad de la información Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros																
RECURSOS	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno Financiero: Presupuesto asignado Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad																
ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTES DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO	TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA	SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI	PROGRAMACIÓN GENERAL 2023												RESPONSABLE
					Enero	Febrer o	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost o	Septie mbre	Octubr e	Novie mbre	Diciem bre	
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión de Contratación	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Planeación hacia una gestión orientada a resultados y plan de desarrollo como política pública Departamental	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión de la calidad del servicio educativo en educación preescolar básica y media	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión de la cobertura del servicio educativo	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Planificación y control del presupuesto departamental	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión y construcción de la infraestructura	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión del Talento Humano	Priorización Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI.													Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas



GOBERNACION  
DEL HUILA

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO  
  
PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

Código: C007-P103-F-03  
Fecha de Aprobación:  
21 de Febrero de 2022  
Versión: 3

Pag 1 de 5

PROCESO: Gestión de Control y Auditorías

LINEA DE DEFENSA: Tercera Línea

OBJETIVO: Planificar las Auditorías y Seguidimientos a ejecutar en la vigencia 2023, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Huila

ALCANCE: Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

CRITERIOS: Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión-MIPG del Departamento  
- Normatividad vigente aplicable a la Gobernación del Huila y cada uno de los procesos  
- Requisitos de información establecidos en la Gobernación del Huila

RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIDIMIENTOS: Cambios y ajustes en los procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Huila  
Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de algunos de los Profesionales de la Oficina de Control Interno  
Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección  
Entrega de información incompleta, oportuna e inconsistente por parte del Dueño y Lider del proceso Auditado  
Fallas en la infraestructura tecnológica que soporte la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confiabilidad de la información  
Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

RECURSOS: Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno  
Financiero: Presupuesto asignado  
Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad

ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTES DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO	TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA	SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI	PROGRAMACIÓN GENERAL 2023												RESPONSABLE	
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión del Patrimonio Documental	Por solicitud del Proceso se realizará auditoría de cumplimiento a la acción de mejora determinada en el plan de acción establecida en la Política-MIPG	da Archivo 594/2000 de *Decreto 1439 de 2017 648 de 2017	*Ley General													Equipo Profesionales de la OCI- Contralistas

AUDITORIA - VISTAS ENTES DE CONTROL

Evaluación y Seguimiento/Relación con entes externos	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación		Legal	*Ley 87 de 1993 *Decreto 648 de 2017														Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
--	---	--	-------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

INFORMES DE SEGUIDIMIENTO POR LEY A PRESENTAR POR PARTE DE LA OCI

Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Informe de evaluación a la gestión institucional-evaluación por dependencias	Legal	Ley 908 de septiembre 23 de 2004, (art.39) Acuerdo 6176 de 2018														Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno	Legal	Resolución 673 de 2018 (Art. 11) Contraloría Departamental del Huila														Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable	Legal	Resolución 183 del 05 de mayo de 2016 - Contraloría General de la Nación														Equipo Profesionales de la OCI- Contralistas y Planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Informe de seguimiento proceso de empalme	Legal	Ley 951 de 2005, Ley 87 de 1993														Equipo Profesionales de la OCI- Contralistas y Planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno-Informe semestral	Legal	Ley 1474 de 2011 art. 9, modificado por el Decreto 2106 de 2019 art. 159 y Circular Externa 100-006-2019 de Función Pública (fecha de cortes y publicación)														Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Informe de seguimiento a derechos de autor (Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware)	Legal	Circular No 017 del 1 de junio de 2011 de Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No 04 del 22 de diciembre de 2006														Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Ausentidad en el Gasto Público	Legal	Decreto Nacional 984 de 2012 *Artículo 22														Equipo Profesionales de la OCI- Contralistas



GOBERNACION  
DEL HUILA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PROCESO:	Gestión de Control y Auditorías																
LÍNEA DE DEFENSA:	Tercera Línea																
OBJETIVO	Planificar las Auditorías y Seguentimientos a ejecutar en la vigencia 2023, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control interno de la Gobernación del Huila.																
ALCANCE	Ejecución de auditorías internas, seguentimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control interno																
CRITERIOS	Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión-MIPG del Departamento - Normatividad vigente aplicable a la Gobernación del Huila y cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio - Sistemas de información establecidos en la Gobernación del Huila Cambios y ajustes en los procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Huila Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los Profesionales de la Oficina de Control interno Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, importuna e inconsistente por parte del Dueño y Líder del proceso Auditado Fallos en la infraestructura tecnológica que soporte la gestión y limite la disponibilidad, integridad y confiabilidad de la información Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros																
RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUENTIMIENTOS	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno Financiero: Presupuesto asignado Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad																
RECURSOS																	
ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTES DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO	TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUENTIMIENTO	FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA	SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI	PROGRAMACIÓN GENERAL 2023										RESPONSABLE		
Evaluación de la Gestión del Riesgo/Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Seguentimiento al Plan Anticorrupción de la vigencia 2023	Legal	Ley 1474 de 2011, Decreto 124 de 2016	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Equipo Profesionales de la OCI- Contratista
Evaluación y Seguentimiento/Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Informe de Evaluación y Seguentimiento Semestral a las PGRS	Legal	Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011													Equipo Profesionales de la OCI- Contratista
Evaluación y Seguentimiento/Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Medición del Desempeño Institucional-MDI, a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión - FURAG	Legal	Decreto 1083 de 2015 (Cap 3, Art 2.2.23.3)													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Informe sobre Posibles Actos de Corrupción (Solamente en caso de evidenciarse deberá ser diligenciado el formato delimitado para tales fines incluido en la Directiva Presidencial 01 de 2015), en su efecto se solicitará mediante comunicaciones internas	Legal	Ley 1474 de 2011 Art. 8, (segundo inciso modificado por el art. 231 del Decreto 19 de 2012), Decreto 338 de 2018 art. 1 párrafo 1													Equipo Profesional de la OCI-Personal de Planta y Jefe Oficina de Control interno
Relación con entes externos de control/	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Reporte al Sistema de Alerta de Control Interno (SACI) en los casos que haya lugar	Legal	Decreto 648 de 2017, Decreto 403 de 2019													Equipo Profesional de la OCI-Personal de Planta y Jefe Oficina de Control interno
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Informe de Seguentimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico y al PINAR	Legal	Decreto 2609 de 2012, Decreto 106 de 2015,(Art 17 y 18)													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguentimiento al fortalecimiento de la Identificación en el Estado Colombiano SIGEP	Legal	Ley 2013 de 2019 y Decreto 1083 de 2015 Art. 2.2.17.1													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Informe de Gestión Documental a entregar el 01 de agosto de 2023	Legal	Circular 03 de 2023													
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguentimiento sobre proceso contable (Sostenibilidad contable)	Legal	Instructivo No 001 del 24 Diciembre de 2021													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
OTROS INFORMES DE EVALUACIÓN Y SEGUENTIMIENTO																	
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Evaluación y Seguentimiento a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas Vigencia 2023 a través del PACC	Seguentimiento	Manual Único de Rendición de Cuentas													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta



GOBERNACION  
DEL HUILA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Código: C007-P-103-F-03

Fecha de Aprobación:  
21 de Febrero de 2022

Versión: 3

Pag 1 de 5

PROCESO:	Gestión de Control y Auditorías																						
LÍNEA DE DEFENSA:	Tercera Línea																						
OBJETIVO	Planificar las Auditorías y Segimientos a ejecutar en la vigencia 2023, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Huila																						
ALCANCE	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																						
CRITERIOS	Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión-HIG del Departamento - Normatividad vigente aplicable a la Gobernación del Huila y cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio - Sistemas de Información establecidos en la Gobernación del Huila Cambios y ajustes en los procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Huila Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los Profesionales de la Oficina de Control Interno Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, oportuna e inconsistente por parte del Dueño y Líder del proceso Auditado Fallos en la infraestructura tecnológica que soporte la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confiabilidad de la información Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros																						
RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno Financiero: Presupuesto asignado Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad																						
RECURSOS	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno Financiero: Presupuesto asignado Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad																						
ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTES DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO	TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIMIENTO	FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA	SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI	PROGRAMACIÓN GENERAL 2023												RESPONSABLE						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición.	Seguimiento	Decreto 1716 de 2009 "Por el cual se reglamenta el artículo 13 de la Ley 1285 de 2009, el artículo 75 de la Ley 446 de 1998 y del Capítulo V de la Ley 640 de 2001"	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento al cumplimiento en la actualización Obligatoria del Registro Nacional de Bases de Datos RNBD ante la Superintendencia de Industria y Comercio SIC	Seguimiento	Ley 1581 de 2012, De Protección de Datos Personales en el 2022 (Todas las Entidades Públicas)													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Informe de seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de la Ley de Transparencia y Derecho Acceso a la Información Pública	Seguimiento	Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y Derecho Acceso a la Información Pública"													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento de cumplimiento en el Secop a Contratos y Convenios (contratación directa para el ejercicio normal de la Entidad), contratos de prestación de Servicio y/o OPS, y/o Apoyo a la Gestión	Seguimiento	Ley 80 de 1993, Decreto 648 de 2017													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento y control a la implementación de las estrategias de gestión preventiva del conflicto de intereses formuladas	Seguimiento	Ley 2013 de 2019													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos por la Gobernación del Huila para atender las Acciones Preventivas adelantadas por la Procuraduría Regional durante la vigencia 2021-2022	Seguimiento	Ley 87 de 1993, Ley 734 de 2002													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento a Recursos del Sistema General de Reglas a través de proyectos OCAD	Seguimiento	Ley 2056 de 2020/Decreto 1428 de 2019													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						
Evaluación de la gestión del riesgo/Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Administración del riesgo/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Evaluación y Seguimiento a la gestión de los riesgos del Mapa de riesgos de corrupción conforme a la metodología definida por el gobierno nacional a los procesos de la Administración Central.	Seguimiento	Decreto 124 de 2016, Decreto 648 de 2017 y Guías correspondientes.													Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contabilista						





GOBERNACION  
DEL HUILA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Código: C007-P103-F-03

Fecha de Aprobación:  
21 de febrero de 2022

Versión: 3

Pag 1 de 5

PROCESO:	Gestión de Control y Auditorías																
LÍNEA DE DEFENSA:	Tercera Línea																
OBJETIVO	Planificar las Auditorías y Seguidimientos a ejecutar en la vigencia 2023, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Huila.																
ALCANZE	Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno																
CRITERIOS	Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión-MIPG del Departamento - Normatividad vigente aplicable a la Gobernación del Huila y cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio - Sistemas de información establecidos en la Gobernación del Huila Cambios y ajustes en los procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Huila Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de algunos de los Profesionales de la Oficina de Control Interno Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, oportuna e inconsistente por parte del Dueño y Líder del proceso Auditado Fallas en la infraestructura tecnológica que soporte la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confiabilidad de la información Insuficiencia de recursos financieros, humanos, tecnológicos, entre otros																
RIESGOS DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIDIMIENTOS	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno Financiero: Presupuesto asignado Tecnológico: Equipos de cómputo, sistemas de información y correo electrónico de la Entidad																
RECURSOS																	
ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTES DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO	TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIDIMIENTO	FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA	SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI	PROGRAMACIÓN GENERAL 2023												RESPONSABLE
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Convocar a Comité Departamental de Auditoría	Legal	Decreto 1499 de 2017	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Jefe de Control Interno
OTROS COMITÉS O COMISIONES DONDE PARTICIPA LA OCI COMO INVITADO																	
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Participar como invitado al Comité de Conciliación y Defensa Judicial	Legal	Decreto 1940 de 2013 modificado por el Decreto 1473 de 2016 de la Gobernación del Huila													Jefe de Control Interno
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Participar como invitado al Comité de Gestión y Desempeño MIPG	Legal	Decreto 1499 de 2017													Jefe de Control Interno
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Comité Departamental de Archivo	Legal	Ley 594 de 2000													Jefe de Control Interno
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Participar como invitado a la Comisión de Personal del Departamento del Huila	Legal	Resolución 0284 de 2021 de la Gobernación del Huila													Jefe de Control Interno
OTRAS ACTIVIDADES																	
Enfoque hacia la Prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Proyección de Circulars informativas y preventivas sobre novedades normativas, procesos de auditorías, seguidimientos en la vigencia	Seguimiento	Decreto 1499 de 2017													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contadista
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Acompañar la realización de mesas de trabajo con los responsables de los procesos cuando se requiera	Seguimiento	Decreto 1499 de 2018													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contadista
Relación con Entes externos de control/Enfoque hacia la Prevención	Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Dar contestación y/o traslado oportuno a las solicitudes efectuadas por los entes externos de control cuando se requiera	Seguimiento	Ley 87/83, Ley 724 de 2000													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contadista

OK



