



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 2024, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Huila																				
ALCANCE		Ejecución de auditorías internas, seguidimientos 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 SEGUIDIMIENTOS		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 - eventualidades compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, imprecisa e inconsistente por parte del Dueño y Lider del proceso Auditado Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta 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 ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO		TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIDIMIENTO		FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA		SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI		PROGRAMACIÓN GENERAL 2024							RESPONSABLE					
										Enero	Febrer o	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost o	Septie mbre	Octubr e	Novie mbre	Diciem bre	
Evaluación y Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gobernabilidad y comunicación pública	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Construcción estratégica y prospectiva del desarrollo del Dpto	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Control Interno Disciplinario	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión del Talento Humano Asignado al Sector Educativo	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión en Salud Pública	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Contratación	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Administración del recurso financiero	Priorización de 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 Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión y construcción de la infraestructura	Priorización de Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI"																		
Evaluación y Seguidimiento/ Liderazgo Estratégico	Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Gestión del recurso físico	Priorización de Auditorías	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI"																		
Evaluación y Seguidimiento/ 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	"Ley 87 de 1993 de Decreto 648 de 2017 "Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICI"																		Equipo Profesionales de la OCI- Contratistas
AUDITORIA - VISITAS ENTES DE CONTROL																						

AUDITORIA - VISITAS ENTES DE CONTROL



GOBERNACION DEL HUILA

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Código: C007-P-103-F-03

Fecha de Aprobación:
21 de Febrero de 2022

Versión: 3

Pag 1 de 5

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

PROCESO:		Gestión de Control y Auditorías																
LINEA DE DEFENSA:		Tercera Línea																
OBJETIVO		Planificar las Auditorías y Segimientos a ejecutar en la vigencia 2024, 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 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 - eventos compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, inoportuna 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 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																		
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 2024												RESPONSABLE
Evaluación y Seguimiento/Reacción con entes externos		Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	DURANTE LA VIGENCIA	Legal	"Ley 87 de 1993 -Decreto 648 de 2017	Enero	Febrer o	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost o	Septie mbre	Octubr e	Novie mbre	Diciem bre	Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
INFORMES DE SEGUIMIENTO 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 909 de septiembre 23 de 2004 (art.39) Acuerdo 0176 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 067 de 2023 Contraloría Departamental del Huila													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de planta
Evaluación y Seguimiento/Liderazgo Estratégico		Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Evaluación y Seguimiento a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de la Vigencia	Legal	Decreto 370 de 2023 "Por el cual se adopta e implementa el Sistema de Rendición de Cuentas, Manual Único de Rendición de Cuentas													
Evaluación y Seguimiento/Liderazgo Estratégico		Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable	Legal	Resolución 193 del 05 de mayo de 2018 - Contraloría General de la Nación													Equipo Profesionales de la OCI- Contabilista y Planta
Evaluación y Seguimiento/Liderazgo Estratégico		Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Informe de seguimiento proceso de empalme	Legal	Ley 87 de 1993, Ley 951 de 2005 y Circular 003 de 2023 Procuraduría General de la Nación													Equipo Profesionales de la OCI- Contabilista 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. 156 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/Entorque hacia la prevención		Monitoreo y Supervisión/ Información y Comunicación	Asistencia en el Gasto Público	Legal	Decreto Nacional 984 de 2012 Artículo 22													Equipo Profesionales de la OCI- Contabilista
Evaluación y Seguimiento/Liderazgo Estratégico/Entorque hacia la prevención		Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Seguimiento al Plan Anticorrupción de la vigencia 2024	Legal	Ley 1474 de 2011, Decreto 124 de 2016													Equipo Profesionales de la OCI- Contabilista
Evaluación y Seguimiento/Liderazgo Estratégico/Entorque hacia la prevención		Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación	Informe de Evaluación y Seguimiento Semestral a las PQRS	Legal	Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011													Equipo Profesionales de la OCI- 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														
LINEA DE DEFENSA:	Tercera Línea														
OBJETIVO	Planificar las Auditorías y Segimientos a ejecutar en la vigencia 2024, 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 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 Entregos 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														
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 2024										RESPONSABLE
					Enero	Febrer o	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost o	Septie mbre	Octubr e	
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 Contratista
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 2024	Seguimiento	Ley 87 de 1993, Ley 734 de 2002											Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contratista
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento a Recursos del Sistema General de Regalías a través de proyectos OCAD	Seguimiento	Ley 2056 de 2020/Decreto 1426 de 2019											Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contratista
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 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 Contratista
Evaluación de la gestión del riesgo/ Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Administración del riesgo/ Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Informe de verificación Ley de Cuentas Entidades Estatales	Seguimiento	Ley 581 de 2000											Equipo Profesionales de la OCI- Personal Contratista
SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO															
AUDITORIAS INTERNAS															
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento a Planes de mejoramiento resultado auditorías internas	Seguimiento	Ley 87 de 1993/Decreto 648 de 2017											Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención+BS9 S59	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Seguimiento al Plan de Mejoramiento a la Rendición pública de cuentas de primera infancia, adolescencia y juventud	Seguimiento	Ley 87 de 1993/Decreto 648 de 2018											Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
AUDITORIAS EXTERNAS ENTES DE CONTROL Y OTROS ORGANISMOS															
Evaluación y Seguimiento/Enfoque hacia la prevención	Monitoreo y Supervisión/Información y Comunicación	Reportar el seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos con los entes de control a través del sistema de rendición electrónica de la cuenta de informes - SIRECI y elaborar el respectivo Informe detallado de seguimiento	Seguimiento	Reglamentación por los Organos de Control, Decreto 648 de 2017											Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista



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 Seguentimientos a ejecutar en la vigencia 2024, 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																
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 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, inoportuna e inconsistente por parte del Dueño y Líder del proceso Auditado Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta 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 2024										RESPONSABLE		
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención		Monitoreo y Supervisión/información y Comunicación	Seguentimiento a los Planes Institucionales determinados en el Decreto 612 de 2018	Seguentimiento	Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017	Enero	Febrer o	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost o	Septie mbre	Octubr e	Novie mbre	Diciem bre	Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
Evaluación y Seguentimiento/Enfoque hacia la prevención		Monitoreo y Supervisión/información y Comunicación	Seguentimiento a Planes de Acción de las Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG y resultados del FURAG	Seguentimiento	Decreto 1083 de 2015, Decreto 1499 de 2017													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO																		
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevencion		Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/información y Comunicación	Convocar a Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Legal	Decreto 1499 de 2017													Jefe de Control Interno
COMITÉ DEPARTAMENTAL DE AUDITORIAS																		
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevencion		Ambiente de Control/Monitoreo y Supervisión/información y Comunicación	Convocar a Comité Departamental de Auditoría	Legal	Decreto 1499 de 2017													Jefe de Control Interno
OTROS COMITÉS O COMISIONES DONDE PARTICIPA LA OCI COMO INVITADO																		
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevencion		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 Prevencion		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 Prevencion		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 Prevencion		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 Ciclades informativas y preventivas sobre novedades normativas, procesos de auditorías, seguentimientos en la vigencia	Seguentimiento	Decreto 1499 de 2017													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista
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	Seguentimiento	Decreto 1499 de 2018													Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista



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 2024, 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 alguno(s) de los Profesionales de la Oficina de Control Interno Imprevistos - eventualidades compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección Entrega de información incompleta, inoportuna 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 O ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO		TÍTULO DE LA AUDITORIA, INFORME O SEGUIMIENTO		FUNDAMENTO DE LA AUDITORIA		SOPORTE NORMATIVO - OBLIGACIÓN OCI		PROGRAMACIÓN GENERAL 2024							RESPONSABLE	
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 87/93, Ley 734 de 2000									Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista	
Relación con Entes externos de control/Enfoque hacia la Prevención		Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación		Reportar en la cuenta electrónica-SIRECI los procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del estado		Seguimiento		Circular 13 de 2020 de la CSJ									Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista	
Relación con Entes externos de control/Enfoque hacia la Prevención		Evaluación del Riesgo/Información y Comunicación		Reportar mensualmente a través de la plataforma SIRECI en cumplimiento a la Ley 2020 de 2020 las obras civiles inconclusas o sin uso de la entidad		Seguimiento		Ley 2020 de 2020, Decreto 648 de 2017									Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista	
Liderazgo Estratégico/Enfoque hacia la Prevención		Información y Comunicación		Boletines Informativos		Seguimiento		Decreto 648 de 2017 y Decreto 1499 de 2017									Equipo Profesionales de la OCI- Personal de Planta y Contratista	
		Firma Miembro del Comité				Firma Presidente del Comité de Coordinación de Control Interno											Firma Miembro del Comité	
		Firma Miembro del Comité				Firma Presidente del Comité de Coordinación de Control Interno											Firma Miembro del Comité	
NOMBRE Y FIRMA		El plan anual de auditoría para cada vigencia es concertado con el equipo de trabajo auditor y la OCI y se revisa antes el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, lo cual es soportado en las respectivas actas de reunión.																
CARGO		REVISÓ																
		APROBO																