



PROCESO DE EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

Código: FO-ECS-01

Versión: 04

Fecha de aprobación: 28/04/2022

Página: 1 de 1

Objetivo(s):	Establecer de manera ordenada las actividades de auditoría, así como las relacionadas con los roles e informes de competencia de la oficina, que adelantará el Asesor de Control Interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión de riesgos y controles.		
Alcance:	Desde la aprobación del plan anual de auditoría, la programación y presentación de informes y seguimientos, hasta la formulación del respectivo plan de mejoramiento.		
Criterios:	Para la realización y aprobación del programa anual de auditoría, se tomarán los siguientes criterios: Auditorías de Gestión Control Interno: Decreto 1499 de 2017 - Modelo Estándar de Control Interno, Decreto 648 del 2017, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Control Interno Contable, Ley 019 de 2012, Decreto 1072 de 2015, Seguridad de la Información, Gestión Documental. Auditorías de Calidad y Ambiental: NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, Normatividad Legal vigente (Interna y Externa), Manual de Calidad, Manual del Sistema de Gestión Ambiental, Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA, y la documentación establecida en el Sistema Integrado de Gestión.		
Unidad Responsable:	Control Interno de Gestión		
Método:	<p>La Oficina de Control Interno tuvo en cuenta la directrices y recomendaciones de la Guía de auditoría basada en riesgos para entornos públicas que establece las variables y los criterios más importantes y que tienen mayor impacto para tomar una decisión adecuada en cuanto al ordenamiento y priorización de los procesos a auditar, una vez definidas las variables y los criterios se ponderan asignándoles un peso de acuerdo a su importancia basados en el estudio realizado por la Jefe de la Oficina de Control Interno para realizar el programa se utiliza la información histórica de cada proceso. A continuación se indican los pasos que se requieren para ordenar y priorizar los procesos a auditar. Definición de criterios utilizados:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Solicitudes de miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Tiempo transcurrido desde la última auditoría: Solo se debe seleccionar de la lista desplegable la cantidad de años transcurridos desde la última auditoría a cada aspecto evaluable o temática registrada. - Cantidad de objetivos estratégicos o institucionales Asociados: Esta variable se refiere al resultado de la alineación estratégica, en la que cada aspecto evaluable debe estar relacionado con un proceso y este a su vez, aportando a uno o mas objetivos estratégicos. - Riesgo Inherente - Resultados auditorías anteriores internas y externas: Esta variable se determina a partir de los hallazgos de auditorías internas y externas que se encuentren abiertos respecto de cada unidad auditable o aspecto evaluable, al momento de la priorización del Universo de Auditoría. <p>Los requerimientos de la Alta dirección o requerimientos regulatorios, no deben ser diligenciados en la Matriz de Priorización del Universo de Auditoría, por cuanto es obligatoria su inclusión en el Plan Anual de Auditoría de cada año.</p>		
Recursos:	Financieros: Presupuesto asignado por la Universidad para atender los requerimientos del plan anual de auditoría.	Humanos: Profesionales de Control Interno de Gestión, Calidad, Ambiental y Auditores Internos.	Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico Institucional.
Riesgos y Oportunidades:	Incumplimiento / aplazamiento del plan anual de auditoría por labores internas.		Acciones asociadas al tratamiento: Seguimiento permanente del plan.

Auditorías Internas																			
Título de la Auditoría	Aplica a:	Rol Asociado	Responsable	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	Ejecutado	Porcentaje Cumplimiento	Asignado a:	Evidencia
Auditoría al Proceso de Gestión de la Calidad - Sistema de Calidad y Ambiental	Proceso Estratégico	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG			X											0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Docencia - Vicerrectoría Académica (Responsabilidades académicas-otras)	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X									0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión Financiera- Presupuesto-Contabilidad-tesorería (Avances para	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X								0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría a supervisiones de contratos	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X							0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión de Internacionalización	Proceso Estratégico	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG								X						0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría Gestión de Apoyo a la Academia-Centro de calidad de aguas	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG										X				0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría Gestión de Talento Humano-Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG										X				0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Bienestar Institucional	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación						X								0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión de Bienes y Servicios - Contratación	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación							X							0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Proyección Social	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación								X						0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Docencia - Sistema de Gestión del Centro de Idiomas	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación									X					0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Docencia - Facultad de Ciencias Agropecuarias y Recursos Naturales	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación									X					0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión de Talento Humano - Personal	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación										X				0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión de Apoyo a la Academia - Biblioteca	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación											X			0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Auditoría al Proceso de Gestión de Bienes y Servicios - Servicios Generales	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional de Planeación											X			0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	

Informes de Ley																			
Título del Informe	Aplica a:	Rol Asociado	Responsable	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	Ejecutado	Porcentaje Cumplimiento	Asignado a:	Evidencia
Informe Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión - FURAG	Procesos Estratégicos, de Apoyo y Evaluación	Liderazgo estratégico	Asesor OCIG, Profesional OCIG			X											0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe derechos de Autor y Software	Proceso de Apoyo	Liderazgo estratégico	Profesional OCIG				X										0%	Profesional de apoyo CIG	

Informe de seguimiento a procesos disciplinarios	Control Interno Disciplinario	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X									0%	Asesor Control Interno	
Informe de seguimiento al mapa institucional de riesgos	Todos los procesos	Evaluación de la gestión del riesgo	Profesional OCIG						X				X				X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Seguimiento a las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	Todos los procesos	Liderazgo estratégico	Profesional OCIG		X					X							X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento al sistema de información y gestión del empleo público - SIGEP y a la página	Gestión Documental	Liderazgo estratégico	Profesional OCIG							X							X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento al Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC	Gestión de Talento Humano Gestión de Bienes y Servicios	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X							X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe Evaluación Control Interno Contable	Área de Planeación, Personal, Archivo, Sistemas	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X								X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Apoyo a la Rectoría en consolidación de informe para el fincamiento de la cuenta general a la	Proceso de Apoyo	Liderazgo estratégico	Profesional OCIG		X													0%	Profesional de apoyo CIG	
Seguimiento y rendición avance plan de mejoramiento Contraloría General de la República	Gestión Financiera, Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG			X												0%	Profesional de apoyo CIG	
Seguimiento y rendición avance plan de mejoramiento Contraloría Departamental del Meta	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X														0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado - EKOGUI	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG		X												X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento racionalización de tramites	Gestión Jurídica	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X									X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de cumplimiento de criterios de publicación - transparencia y acceso a la información	Área de Planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X									X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de austeridad en el gasto	Área de Planeación, Sistemas, Jurídica, Vicerrecursos, Proyección Social, Investigaciones, Secretaría General, Control Interno	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X									0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a la publicidad de los contratos en el SECOP	Procesos de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X						X			X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a la publicidad de los contratos en el SECOP	Gestión de Bienes y Servicios	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X								X	0%	Profesional de apoyo CIG	

Otros Informes																			
Título del Informe	Aplica a:	Rol Asociado	Responsable	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	Ejecutado	Porcentaje Cumplimiento	Asignado a:	Evidencia
Informe de Gestión OCI	Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X						X	0%	Asesor Control Interno	
Informe de evaluación de la audiencia pública de rendición de cuentas	Procesos Estratégicos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG													X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento estrategia de rendición de cuentas	Procesos Estratégicos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X						X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento al plan de acción institucional - PAI	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X						X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe avance al plan de mejoramiento institucional	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X						X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a Planes de acción de las facultades	Docencia	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X							X	0%	Profesional de apoyo CIG		
Informe de seguimiento al comité de conciliaciones	Gestión Jurídica	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X						X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Seguimiento a la implementación del Código de Ética, Integridad y Buen Gobierno	Gestión de Talento Humano	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG									X					0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a la legalización de avances	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X						X						X	0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a Convenios	Gestión Jurídica	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG												X	0%	Profesional de apoyo CIG		
Informe de seguimiento a reportes SIA Observa-SIA Contraloría, SIRECI CGR	Planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG				X					X					0%	Profesional de apoyo CIG	

Otras actividades																			
Título de la actividad	Aplica a:	Rol Asociado	Responsable	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	Ejecutado	Porcentaje Cumplimiento	Asignado a:	Evidencia
Boletines o capsulas informativas en temas de Control Interno y fomento de la Cultura del Control	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Jornada lúdica de autocontrol	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG					X					X		X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Encuesta Autocontrol	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG							X					X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de la gestión de Autocontrol	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG												X		0%	Profesional de apoyo CIG	

Arqueos de Cajas Menores	Proceso Misional, de Apoyo y Estratégico	Evaluación y Seguimiento	Profesional OCIG				X			X			X		X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Actualización de instrumentos de auditoría, procedimientos y microsistio Control Interno	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Liderazgo estratégico	Profesional OCIG				X										0%	Profesional de apoyo CIG	
Atender requerimientos, visitas y auditorías de los entes de control externo	Todos los procesos	Relación con entes externos de control	Asesor OCIG Profesional OCIG		X								X				0%	Asesor CIG	
Asistencia Comités Institucionales: * Comité Institucional de Coordinación de Control	Todos los procesos	Enfoque hacia la prevención	Asesor OCIG		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Asesorías y Acompañamiento: (formulación planes de acción de auditorías)	Todos los procesos	Enfoque hacia la prevención	Asesor OCIG, Profesional OCIG	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				0%	Profesional de apoyo CIG	
Elaborado por: ANDREA ROMERO MARTIN Asesor de Control Interno (E)				Aprobado por: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno										Aprobación: Acta No. VII 19/12/2023					
Observaciones (Incluir las modificaciones al plan):																			