Sistema Integrado de Gestión	UNIVERSIDAD DE CALDAS	
	PLAN ANUAL DE AUDITORIA	
	CODIGO: R-3082-I-CS-866	VERSIÓN: 1

UNIVERSIDAD DE CALDAS	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2021

Objetivo del Plan: Establecer el plan de auditoria en la vigencia 2021, que realizará el equipo de control interno, las cuales se enfocan en actividades de aseguramiento y consulta con el propósito de identificar puntos de mejora que agreguen valor y mejora a las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

Alcance del Plan: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

Criterios:
- Requisitos de los procedimiento o normas aplicables según corresponda

Recursos:
- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Normativa	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgo	Observaciones	Recomendaciones	PUNTO S DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación																												
Auditorias de Proceso																																
Procedimiento de admisiones (Veeduría a las admisiones del periodo anterior)					P														Recursos de Apoyo Académico	Res. 17 de 2010 interna	2	2	100%	P	2			2			0%	Presentado a Comité Veedor, remitido 30 de noviembre 2021
Labor académica (Acuerdo 10 de 2010)					P														Docencia	Acuerdo 10 de 2010, Acuerdo 055 de 2009	2	2	100%	SI	1	0	0	1	1		100%	
Veeduría Becas de Compensación					P														Bienestar	Res. 078 de 2004 Interna	2	2	100%	SI	1	0	3	1	0	0		
Concurso docente					A														Docencia	Acuerdo 19 de 2017 Art 31	1	1	100%	NO								
Parque Automotor Propiedad de la Universidad de Caldas					PE														Recursos de Apoyo Académico	Leyes 105 de 1993, 336 de 1996 y 300 de1996, modificada por las	1	1	100%	SI	0	6	8	6	1	6	17%	
Cupos y Grupos La Política Curricular en lo relativo al cupo, apertura y cancelación de actividades académicas					P														Docencia	Acuerdo 029 Consejo Académico 2008	1	1	100%	SI	0	3	1	3	0	1	100%	
Cumplimiento de la política curricular que en su artículo 22 establece que. Toda actividad académica de pregrado o de postgrado tendrá un programa institucional.					P														Docencia	Acuerdo 029 Consejo Académico 2008	1	1	100%	SI		2	2	2	0	4	0%	Solicitud prorroga 21 enero 2022
Labor académica del periodo 2020,(horas de docencia directa.)					P														Docencia	Acuerdo 055 de 2009 del Consejo Superior Acuerdo 09 de 2007 del	1	1	100%	NO								
Auditorias Especiales																																
Seguimiento al Plan de mejoramiento archivístico					A	AA													Gestión Documental	Decreto 106 de 2015	2	4	50%	SI	4	0	0	4	5,8	6	97%	solicitudes sin respuesta seg julio 22 de 2020 y septiembre 27 2020 cuyas (reporte
Auditoria "a procesos académicos noveno semestre Medicina Veterinaria y Zootecnia"					A														Docencia		1	1	100%	NO								
Auditoria Código de Integridad					A														Gestión Humana	Ley 2016 del 2020 Decreto 1599 de 2005, MECI	1	1	100%	SI	1			1	1	1	100%	Cronograma de de implementación
Informe de seguimiento presupuestal 2- Cierre Calendario 2020					P														Gestión Financiera	Acuerdo 01 del Consejo Superior. Por el cual se expide el Estatuto	1	1	100%	NO								
Informe de seguimiento presupuestal ICFES					P														Proceso Gestión Financiera	Acuerdo 01 del Consejo Superior. Por el cual se expide el Estatuto Financiero de la Universidad de Caldas de 1998. Acuerdo 026 del Consejo Superior.	1	1	100%	SI	3		1	3	0,6	2	30%	Pendiente 1 de respuesta
Seguimiento al cumplimiento de comisión de estudios de 13 docentes					PE														Docencia		1	1	100%	SI	1			1				Informe reciente dentro de los 15 dias, se repite informe con
Pagos al sistema de seguridad social integral					PE														Gestión Humana	Acuerdo 056 de 2018 del Consejo Superior. Artículo 10: Roles de la	1	1	100%	NO								
Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo					PE														Gestión Humana	1. Ley 1562 de 2012 "Por la cual se modifica el sistema de riesgos	1	1	100%	SI	30			30	16,5	32	52%	En desarrollo

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Normativa	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgo	Observaciones	Recomendaciones	PUNTO S DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación																												
Auditorias de Proceso																																
Proyectos de extensión, en la convocatoria de Vicerrectoría de Proyección al establecer "Una mesa de expertos" Se retoma auditoria a solicitud de la Asamblea General de Profesores (remiten por competencia a OCI)					PE														Proceso Proyección		1	1	100%	NO								
Análisis respuesta Seguimiento a la ejecución de gastos y a la ejecución de ingresos en lo corrido de la vigencia (con corte a 20 nov 2020)					P														Gestión financiera.	Acuerdo 01 del Consejo Superior. Por el cual se expide el Estatuto Financiero de la Universidad de	1	1	100%	P	3			3			0%	18 feb 2021/18agosto 2021
Informes de Ley																																
Seguimiento y evaluación al Sistema de Gestión (MIPG) Reporte FURAG (Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión)					A	AA													Varios procesos	Dec/2145/99 literal C del art. 5° , modificado por el art, 2° del Dec 1027 de 2007 , Dec 1083/15, art 2.2.21.2.2)	1	1	100%	NO								Pendiente retroalimentar y formular plan de mejoramiento
Informe Pormenorizado de Control Interno. Estado del Sistema de Control Interno					A														Varios procesos	Ley 1474 de 2011 art. 9	2	2	100%	NO								
Seguimiento Mapa de Riesgos					A														Varios procesos	Ley 87 de 1993 y Ley 489 de 1998	1	1	100%	NO								
Seguimiento al Sistema de Indicadores					A														Todos los procesos		1	1	100%	NO								
Informe Austeridad en el Gasto					A	PE													Proceso Direccionamiento y Gestión Financiera	Decreto 1737 de 1998, Circular 2 de 2004. Acuerdo 01 del Consejo	3	3	100%	NO								
Informe Control Interno Contable.					A														Gestión Financiera	Res/193/16. Procedimiento para le evaluación del Control Interno Contable de la CGN	1	1	100%	NO								
Informe Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes". Contratación y Obras inconclusas					A														Contratación -Planeación		12	12	100%	NO								
Informe Rendición de cuentasCGR. Reporte a través del SIRECI. Delitos contra la Admon Pub					A	P													Varios procesos	Resolución 5544 de 2003, Res. 6016 de 2007	2	2	100%	NO								
Informe Rendición de cuentas consolidada CGR. Reporte a través del SIRECI. Cuenta Anual					A	P													Varios procesos	Resolución 5544 de 2003, Res. 6016 de 2008	1	1	100%	NO								
Seguimiento a las acciones de repetición CGR/SIRECI Acciones de repetición					A														Gestión Juridica	Ley 678/01, Dec. 1716/09, art. 26, Dec, 1069/16, Dec. 1167/16	2	2	100%	NO								
Informe avance al plan de mejoramiento CGR. Reporte a través del SIRECI reporte semestral					A	P													Varios procesos. Reporte Semestral	Resolución 7350 de 2013 CGR	4	4	100%	SI	83			83	74	85	87%	Plan 2019: 100%
Seguimiento al Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano					A	AA													Varios procesos	Ley 1474 de 2011. Dec 2641 del 17 de dic. De 2012, Dec 124 de 2016/Guía elaboración del Plan, pág.. 13	3	3	100%	NO			1					Instructivo dafp
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.					A	AA													Varios procesos		3	3	100%	NO								
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.					A	AA													Medición Analisis y Mejora	SIG, Ley 1474 de 2011 Art 76	2	2	100%	SI	1			1				
Ejecución, operativa , financiera y gestión de proyectos Regalías					P														Gestión Financiera	Resolución 0220 de 2015 interna	1	1	100%	P	1	1		2			0%	
Informe Derechos de Autor Software					A														Planificación	Directiva presidencial 01 de 1999, 02 de 2002	1	1	100%	NO								
Seguimiento a la gestión de cajas menores					PE														Gestión Financiera	Decreto 2126 de 1997 Decreto 3732 de 2005. Decreto 1068 de 2015. ARTÍCULO 2.8.5.12.	2	2	100%	SI	13			13	0	13	0%	
Auditoria Inventario General de Bienes					A	P													Recursos Fisicos	Ley 87 de 1993 y Ley 489 de 1998	1	1	100%	P	5	2	7	7				Solicitó prorroga aprobada
Inventario Almacén					A	PE													Recursos Fisicos	Ley 87 de 1993 y Ley 489 de 1999	1	1	100%	SI	2	0	1	2	2	2	100%	Acciones correctivas
Conciliaciones bancarias					PE														Recursos Fisicos	Ley 87 de 1993 y Ley 489 de 2000	1	1	100%	P	2	2	5	4			0%	
Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad, Pendientes de Pago. CGN					A														Gestión Financiera	Parágrafo 3º del artículo 2º de la Ley 901 de 2004, y del numeral 5º del Art 2º de la Ley 1066 de 2006, CGN	1	1	100%									
Ekogui (Información litigiosa). Seguimiento a la Valoración de los nuevos Pasivos contingentes y la Actividad Litigiosa del Estado. Informe de actualización de sistema LITIGOB					A														Gestión Jurídica	Decreto 1069 de 2015. Agencia Nacional del Estado	2	2	100%	NO								
Comité de conciliación y derecho a la defensa					A	AA													Gestión Jurídica	DECRETO 1716 DE 2009. ART 26	1	1	100%	NO								
Evaluación y seguimiento procesos rendición de cuentas institucional					A	AA													Direccionamiento		1	1	100%									

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS: Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación	Coordinador Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Normativa	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgo	Observaciones	Recomendaciones	PUNTO S DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION
Auditorias de Proceso																																
Cumplimiento Ley de Transparencia y acceso a la inf Pub					A	AA													Planificación	LEY 1712 DE 2014	1	1	100%	P	1	1	2	2			0%	
Implementación Parámetros Gobierno Digital y Racionalización de Trámites.					A	AA													Planificación	DECRETO 2573 DE 2014, LEY 1341 DE 2009. ART 73 Y 76 DE LA LEY 1474 DE 2011 - DECRETO 2641 DE	1	1	100%	P	1	1	2	2			0%	
Seguimiento a la verificación de las acciones de prevención o mejoramiento respecto de la Defensa y Protección de los Derechos Humanos por parte de los Servidores Públicos.					A	AA													Medición Analisis y Mejora; y Gestión Juridica	CIRCULAR 005 DE 2005 Y CIRCULAR CONJUNTA MIN INTERIOR FUNCION PUBLICA 100-002 DEL 2012	1	1	100%	NO								
Gestión Contratación, y verificación publicación plataforma del SECOP - SIRECI					PE	A													Contratación	DECRETO 4660 DE 2007, Estatuto de Contratación Universidad de Caldas (Acuerdo 08 de 2017) Manual de Contratación Universidad de Caldas (Resolución	4	4	100%	P	8			8			0%	
Informe sobre posibles actos de corrupción.					A														En caso de presentarse	ARTÍCULOS 73 Y 76 DE LA LEY 1474 DE 2011 - DECRETO 2641 DE 2012												No se genera
Cumplimiento Plan de Desarrollo y Plan de Acción Institucional y plan de inversión. Seguimiento					A	AA													Varios procesos		2	2	100%	NO								
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP". Hoja de vida, certificados de bienes y rentas, y conflicto de intereses					A														Gestión Humana	LEY 190 DE 1995 ART 13-16; DECRETO 1083 DE 2015 TITULO 16	1	1	100%	NO								
Informe Cámara de representantes					A														Varios procesos /cuando se requiera	LEY 5 DE 1992	1	1	100%									
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																																
Coordinación del sistema de control interno																			Rector - Asesor Control interno.	TOTAL:	83	85	98%		163	18	33	181	101.9	152	67%	
Comité de Gestión Documental																			Cuando sea programado													
Comte de Conciliación																			Cuando sea programado													
Comité de Regalías																			Cuando sea programado													
Comité administrador de bienes																			Cuando sea programado													
Comité de Elecciones																			Cuando sea programado													
Otras actividades programadas																																
Desarrollo de acciones de mejora que le corresponde a la oficina de Control Interno sobre el plan de mejoramiento del SIG																			Asesor Control Interno													
Informe bimestral, Rector y grupo directivo																			Asesor Control Interno													
Informe ejecutivo semestral Consejo Superior																			Asesor Control Interno													
Plan de acción Control interno de gestión año 1																			Asesor Control Interno													
Acompañamiento, asesoría o capacitación																			Permanente cuando se requiera													

Coordinador y grupo auditor:
AA: Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno
P: Profesional Oficina Control Interno
PE: Profesional Especializado Oficina Control Interno
A: Asesor Oficina Control Interno

Manizales, Diciembre 31 de 2021

Aprobado mediante acta 001 del 28 de septiembre de 2021

Presidente Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Alejandro Ceballos Márquez
Rector

Secretaría Técnica Comité
Lina María Serna Jaramillo
Asesor Control Interno