



UNIVERSIDAD DE CALDAS

PLAN ANUAL DE AUDITORIA

CODIGO: R-3082-I-CS-866

VERSIÓN: 2

UNIVERSIDAD DE CALDAS

PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2022

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 Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgos	Observaciones	Recomendaciones	PUNTOS DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION		
	Estratégico	Misional	Apoyo																													
Auditorías de Proceso																																
MIPG - indicador SUE Dimensión Talento Humano				A	AA													Gestión Humana	4	4	100%	SI	20			20	19	22	86%	Aud nomina nexia		
Codigo de integridad																									11							
Indicadores SUE																									3							
Contratación Docente / incentivos				A	PE					X								Docencia	2	2	100%	SI	3	0	4	3	1	1	100%	Contratacion docente: Facultad Artes y humanidades (plan cerrado 100%), salud y agropecuarias		
																									17	0	14	17	1,25	3	50%	Incentivos: ; Viceadministrativa:1; Viceacademica: 2; Viceinvestigaciones: 2; Fsalud 2 (ojo pendiente en preliminar); F Juridicas: 3; Financiera: 2; Ciencias exactas: 2. Con plan de mejora: Ingenierias: 2 (50%); Fartes y humanidades: 1 (25%)
Descarga en proyectos de investigación				A	P													Investigación	1	1	100%	SI	2	0	2	2	2	2	100%			
Labor académica del periodo 2021,(horas de docencia directa.)																		Proyección	2	2	100%	SI	2	1	1	3	3	3	100%			
Auditoria Granjas				A	P															1	1	100%	SI	5	2	10	7	5,9	7	84%		
Auditorías Especiales																																
Procedimiento de admisiones (Veeduría a las admisiones del periodo anterior)				P														Recursos de Apoyo Académico	2	2	100%	SI	2	1	0	3	3	3	100%			

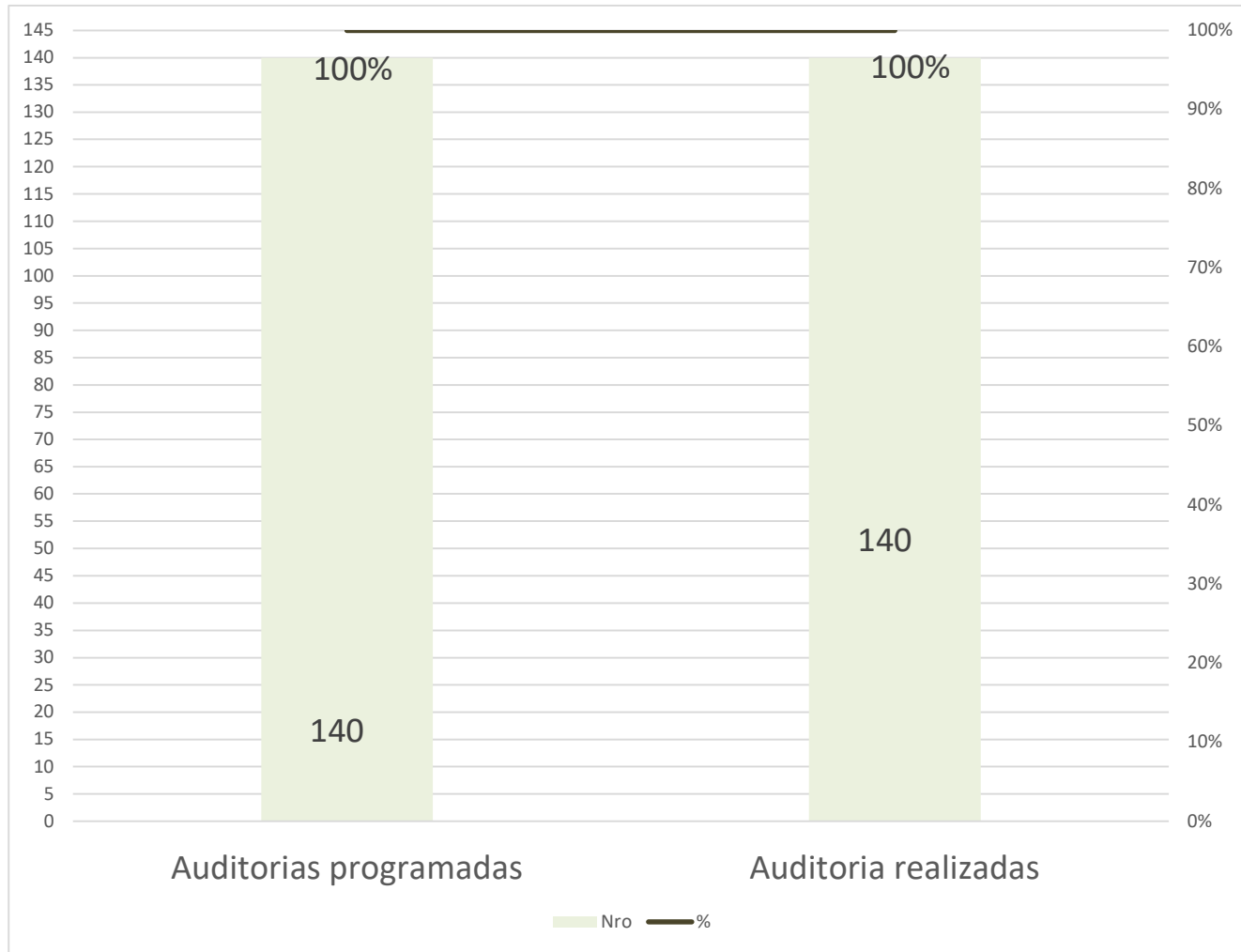
TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgos	Observaciones	Recomendaciones	PUNTOS DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION		
	Estratégico	Misional	Apoyo Evaluación																													
Auditorías de Proceso																																
Labor académica (Acuerdo 10 de 2010)				P														Docencia	2	2	100%	SI	6	0	4	6	4	5		80%	Facultad de Ciencias para la Salud, Facultad de Ciencias Jurídicas y Sociales, Facultad de Ciencias Exactas y Naturales (6 total). Con plan de mej.: Facultad de Ciencias Agropecuarias: (1nc; 2A; 50%); Facultad de Artes y Humanidades: (1nc; 1A), Viceacademica (1nc; 3a; 100%)	
Veeduría Becas de Compensación				P														Bienestar	2	2	100%	SI	1	1	4	2	0	0		0%	Periodo 2022-1	
Informe de seguimiento presupuestal y financiero				P														Gestión Financiera	1	1	100%	SI	11	1	0	12	0	0		0%		
Concurso docente				A	PE													Docencia	1	1	100%	NO				0						Se remitió a Procuraduría
PIAAS: 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	1	1	100%	SI	1	0	3	1	1	1		100%	Proceso Planeación y Sistemas	
Labor Academica del periodo 2021(horas docencia directa)																																
Ejecución, operativa , financiera y gestión de proyectos Regalías				P														Gestión Financiera	1	1	100%	SI	1	0	2	1	0,4	1		40%		
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	1	1	100%	NO										Plan de implementación Planeación
Informe de evaluacion por dependencia				A	AA PE P													Varios procesos	16	16	100%	NO										
Informe Pormenorizado de Control Interno. Estado del Sistema de Control Interno				A														Varios procesos	2	2	100%	SI			40	40	40	17	37	46%		
Seguimiento Mapa de Riesgos por proceso				A	AA													Varios procesos	16	16	100%	SI	2	0	12	2	2	2		100%		
Seguimiento al Sistema de Indicadores				A	AA													Varios procesos	16	16	100%	SI	4	0	2	4	3	3		100%	Financiera no acepta observación y justifica	
Informe Austeridad en el Gasto				A	P													Varios procesos	3	3	100%	NO			5	0						
Seguimiento al Plan de mejoramiento archivístico /PINAR				A	AA													Gestión Documental	3	3	100%	SI	1			1	1	1		100%	Confirmado por el AGN	
Informe Control Interno Contable.				A														Gestión Financiera	1	1	100%	NO				0						Plan de mejora en otras auditorias
Informe Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes". Contratación y Obras inconclusas				A														Contratación / Recursos Físicos	12	12	100%	NO				0						
Informe Rendición de cuentasCGR. Reporte a través del SIRECI Delitos Contra la Administración Pública				A	AA													Gestion Juridica	2	2	100%	NO				0						
Informe Rendición de cuentas consolidada CGR. Reporte a través del SIRECI. Cuenta Anual				A	AA													Varios procesos	1	1	100%	NO				0						
Seguimiento a las acciones de repetición CGR/SIRECI Acciones de Repetición				A														Gestión Juridica	2	2	100%	NO				0						
Informe avance al plan de mejoramiento CGR. Reporte a través del SIRECI reporte semestral				A	P													Varios procesos. Reporte Semestral	4	4	100%	NO				0						
Seguimiento al Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano				A	AA													Varios procesos	3	3	100%	NO				0						

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgos	Observaciones	Recomendaciones	PUNTOS DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones	OBSERVACION					
	Estratégico	Misional	Apoyo																																
Auditorias de Proceso																																			
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.				A	AA													Varios procesos	3	3	100%	NO				0									
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos./ Encuesta de satisfacción.				A	AA													Medición Analisis y Mejora	2	2	100%	SI	2	4	9	6	5	6	83%						
Informe Derechos de Autor Software				A														Planificación	1	1	100%	NO				0									
Seguimiento a la gestión de cajas menores					PE													Gestión Financiera / Centro de Gasto	14	14	100%	SI	1			1	1	1	100%	Bioproceso					
																						SI	11	0	0	11	3	3	100%	Ingenierias nc 1, SecGral nc 3/3 acciones: 100%, firma acta Ssgrales (7)					
Auditoria Inventario General de Bienes				A	AA													Recursos Físicos	1	1	100%	SI	6	0	11	6	1,25	6	21%						
Inventario Almacén				A	PE													Recursos Físicos	1	1	100%	NO			1	0									
Conciliaciones bancarias					PE													Gestion Financiera	1	1	100%	SI	3	0	11	3	2,6	3	87%						
Seguimiento a la relación de acreencias a favor de la Entidad, pendientes de pago. CGN				A														Gestión Financiera	1	1	100%	SI	1		1	1	1	1	100%	Se amplia plan de mej 2021					
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	PE													Gestión Jurídica	2	2	100%	SI	2	0	4	2	2	2	100%						
Comité de conciliación y derecho a la defensa				A	AA													Gestión Jurídica	1	1	100%	SI	2	3	2	5	0	5	0%						
Evaluación y seguimiento procesos rendición de cuentas institucional				A	AA													Direccionamiento	1	1	100%	NO			2										
Cumplimiento Ley de transparencia y acceso a la información pública				A	AA													Planificación/Varios procesos	1	1	100%	NO													
Implementación Parámetros Gobierno Digital y Racionalización de Trámites.				A	AA													Planificación/Varios procesos	1	1	100%	SI	1			1	0,4	1	40%						
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	PE													Varios procesos	1	1	100%	SI	1												
Gestión contratación y verificación publicación plataforma del SECOP - SIRECI				A	PE													Contratación	2	2	100%	SI	0	2	4	2	0,5	2	25%						
Cumplimiento Plan de Desarrollo, Plan de Acción Institucional y Plan de Inversión. Seguimiento				A	AA													Varios procesos	2	2	100%	NO				0									
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP". Hoja de vida, certificados de bienes y rentas, y conflicto de intereses				A	PE													Gestión Humana	1	1	100%	SI	8	0	4	8	0	6	0%	2 contratacion -sec gral					
Informe sobre posibles actos de corrupción.				A														En caso de presentarse	1	1	100%	NO				0					Inf. Remitido PGN				
Informe cámara de representantes				A														Varios procesos /cuando se requiera	1	1	100%	NO				0									
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																																			
Coordinación del sistema de control interno									X						X			Rector - Asesor Control interno.	140	140	100%		32	118	55	170	173	82,3	130	63%					
Comité de gestión documental										X								Cuando sea programado																	
Comite de conciliación						X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Cuando sea programado																	
Comité de regalías																		Cuando sea programado																	
Comité administrador de bienes							X							X				Cuando sea programado																	
Comité Veedor							X									X		Cuando sea programado																	
Comité de sostenibilidad contable											X							Cuando sea programado																	
Comité de elecciones						X	X	X	X	X						X		Cuando sea programado																	
Otras actividades programadas																																			

Corte Diciembre 2022

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	Realizada	Programada	Avance % Auditoria	Plan de mejora	No conformidad/Hallazgos	Observaciones	Recomendaciones	PUNTOS DE MEJORA FINA	Acciones Realizadas	AccionesProgramadas	Avance % Acciones	OBSERVACION
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación																										
Auditorías de Proceso																														
Informe bimestral, Rector y Grupo Directivo																		Asesor Control Interno												
Informe ejecutivo semestral Consejo Superior																		Asesor Control Interno												
Seguimiento planeas de mejoramiento																		Programada o cuando sea reportada. Eq de Auditoria												
Acompañamiento, asesoría o capacitación																		Permanente cuando se requiera												
Desarrollo de acciones de mejora que le corresponde a la oficina de Control Interno sobre el plan de mejoramiento del SIG																		Asesor Control Interno												
Plan de acción Control interno de gestión año 1																		Asesor Control Interno												
Autodiagnóstico y Plan para el Aseguramiento de la Calidad de la Auditoría Interna en el sector público																		Asesor Control Interno												
<p>Equipo auditor: AA: Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno P: Profesional Oficina Control Interno PE: Profesional Especializado Oficina Control Interno A: Asesor Oficina Control Interno</p> <p>Aprobado mediante acta 001 del 17 de febrero de 2022</p> <div style="text-align: center;">  Secretaría Técnica Comité Inst. Coordinación de Control Interno Lina María Serna Jaramillo Asesor Control Interno de Gestión </div>																														

EJUCIÓN PLAN DE AUDITORIA 2022 OCTUBRE 2022



140	140	100%	118	55	170	173	82,3	130	63%
Realizadas	Programadas	Avance % Auditoria	No conformidad/Hallazgo	Observaciones	Recomendaciones	Total Puntos de mejora	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones
Plan Auditoria			Puntos de mejora				Planes de mejora/to		

31/12/2022	140	140	100%	118	55	170	173	82,3	130	63%
30/10/2022	119	141	84%	76	52	129	128	39	99	39%
30/06/2022	84,5	140	60%	50	7	30	55	1,98	27	7%
2021 Sep -Dic	83	85	98%	166	18	40	182	174,57	186	94%
Trazabilidad informe de auditorias y planes de mejora a la fecha de corte	Auditorias Realizadas	Aud Programada	% Ejec. Plan de Aud.	No conformidad/Hallazgo	Observaciones	Recomendaciones	Puntos de mejora Final	Acciones Realizadas	Acciones Programadas	Avance % Acciones
	Plan Auditoria			Puntos de mejora			Planes de mejora/to			

PLAN DE MEJORA FORMULADO PLAN DE AUDITORIA 2022

ESTADO	1/07/2022		30/10/2022		31/12/2022	
PENDIENTE	1	1%	4	3%	7	5%
CON PLAN DE MEJORA	12	12%	20	17%	32	23%
NO REQ PLAN DE MEJORA	85	87%	95	80%	101	72%
TOTAL AUD REALIZADAS	98	100%	119	100%	140	100%
AVANCE PROMEDIO PLAN MMT0	24%		39%		63%	

