



UNIVERSIDAD DE CALDAS

PLAN ANUAL DE AUDITORIA

CODIGO: R-3082-I-CS-866

VERSIÓN: 3

UNIVERSIDAD DE CALDAS

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2023

Objetivo del Plan: Establecer el plan de auditoría en la vigencia 2023, 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 procedimientos 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	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 (Solicitud ext y Comité CI)																														
Revision Acuerdo 55, criterios de descarga y otros. Descarga vs incentivo					A	AI													1	1	100%	SI	16		7	16	15,5	18	85%	
COMISION DE ESTUDIOS /VICERRECTORIA ACADEMICA																							1			1	1	1	100%	
CONTRATACION																							2			2	0	2	0%	
FACULTAD AGROPECUARIAS																							3			3	3	3	100%	
FACULTAD ARTES Y HUMANIDADES																							1			1	1	1	100%	

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	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																											
FACULTAD JURIDICAS																							1			1	1	1	100%		
FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD																							4			4	4	4	100%		
FACULTAD CIENCIAS EXACTAS																							2			2	2,5	3	83%		
FACULTAD DE INGENIERIAS																							2			2	3	3	100%		
Descargas proyectos de proyección																			1	1	100%	SI	6	0	11	6	0	0	0%	Proyectado para Cidisciplinario, Ghuman	
Gobernanza de los espacios					PA	AI													1	1	100%	SI	5	2	8	7	1,1	7	16%		
Composiciones y Arreglos musicales, no se trasladan como propiedad "patrimonial" y otros deptos					PA	AI													1	1	100%	SI	2		2	2	0	2	0%		
Colombia Científica					A	PA													1	1	100%	NO				0					
CIARP Comité Interno de Asignacion y Reconocimiento de Puntaje					A	PA													1	1	100%	SI	1		2	1	0	1	0%		
Informe Alianza por la Educación, Acuerdo 08 de abril del 2023					A	PA													1	1	100%	NO			3	0					
Plan Estratégico de Talento Humano					A	AI													1	1	100%	NO			3	0					
Comité de Convivencia					PA	AI													1	1	100%	NO			4	0					
Comité de Personal					PA	AI													1	1	100%	SI	3		4	3	0	0	0%	inf preliminar dic	
Política de Integridad					PA	AI													1	1	100%	SI		1	6	1	0	0	0%	inf preliminar dic	
Auditorias Especiales (normas internas)																															
Procedimiento de admisiones (Veeduría a las admisiones del periodo anterior)					A	AI													2	2	100%	SI		2	7	2	2	2	100%		
Acuerdo 10 de 2010 Labor académica					A	AI													1	1	100%	SI	1	1	3	2	1	1	100%	Presentado C A	
																			1	1	100%	SI	1	1	3	2	0	0	0%	Presentado C A	
Informe de seguimiento presupuestal y financiero					A	AI													1	1	100%	NO			3	0					
PIAAS: Cumplimiento de la política curricular					A	AI													1	1	100%	SI	21	9	46	30	3,25	30	15%		
F. C. Agropecuarias																							5	0	5	5	0	0	0%		

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	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																										
F. Artes y Humanidades														x								4	0	5	4	0	18	0%		
F. C. Exactas														x								1	2	5	3	0	0	0%		
F. C. para la Salud														x								1	2	5	3	3	3	100%		
F. Ingenierías														x								1	1	8	2	0,25	3	8%		
F. C. Jurídicas														x								3	4	9	7	0	0	0%		
Vice Académica														x								6	0	9	6	0	6	0%		
Ejecución, operativa , financiera y gestión de proyectos Regalías					PE	A												1	1	100%	NO			3	0					
Comité de Regalías																						1	0	3	1	0	0	0%		
ViceProyección																						3	1	6	4	0	0	0%		
Vice Invest y Postgrados																						2	1	5	3	0	0	0%		
Informes de Ley																														
Seguimiento y evaluación al Sistema de Gestión (MIPG) Reporte FURAG (Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión)					A									x				1	1	100%	NO				0					
Informe de evaluación por dependencia					A	PE												16	16	100%	NO				0					
Informe Pormenorizado de Control Interno. Estado del Sistema de Control Interno					A													2	2	100%	SI		40		40	32	37	87%	Plan 2022-2023	
Seguimiento Mapa de Riesgos por proceso					A	AI												1	1	100%	NO				0					
Seguimiento al Sistema de Indicadores					A	AI												1	1	100%	NO			5	0					
Informe Austeridad en el Gasto					A													3	3	100%	NO			2	0					
Seguimiento Programa de Gestión documental					PE	AI								x				1	1	100%	SI	6	1	4	7	0	0	0%		
Informe Control Interno Contable.					A													1	1	100%	NO				0					
Informe Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes". Contratación y Obras inconclusas					A	AI												24	24	100%	NO				0					

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	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																										
Informe Rendición de cuentasCGR. Reporte a través del SIRECI Delitos Contra la Administración Pública					A	AI												2	2	100%	NO				0					
Informe Rendición de cuentas consolidada CGR. Reporte a través del SIRECI. Cuenta Anual					A	AI												1	1	100%	NO				0					
Seguimiento a las acciones de repetición CGR/SIRECI Acciones de Repetición					A	AI												2	2	100%	NO				0					
Informe avance al plan de mejoramiento CGR. Reporte a través del SIRECI reporte semestral					A	AI												4	4	100%	SI	6			6	9,8	10	98%	del Nuevo SIA, integración al Sistema Financiero. Tramites	
																						1			1	0	1	0%	Solicitud Por denuncia anomima	
Seguimiento al Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano					A	AI												3	3	100%	NO				0					
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.					A	AI												3	3	100%	NO				0					
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos./ Encuesta de satisfacción.					PE	AI												2	2	100%	SI	1	1	3	2	0	0	0%		
Informe Derechos de Autor Software SS GRALES INV					A	AI												1	1	100%	SI	3	4	5	7	1,4	7	20%		
SISTEMAS																							2	2	0,8	2	40%			
Seguimiento a la gestión de cajas menores (Avanceces)					PE													1	1	100%	SI	3	0	3	3	0,8	3	27%		
Auditoria Inventario General de Bienes					PE	AI												1	1	100%	NO				0				plan mmto unificado	
Inventario Almacén					PE	AI												1	1	100%	NO				0					
Conciliaciones bancarias					PE	AI												1	1	100%	NO				0					
Seguimiento a la relación de acreencias a favor de la Entidad, pendientes de pago. CGN					A													1	1	100%	NO				0					
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													2	2	100%	NO				0					

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	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																										
Evaluación y seguimiento procesos rendición de cuentas institucional					A	AI					x							1	1	100%	NO				0					
Cumplimiento Ley de transparencia y acceso a la información pública					A	AI												1	1	100%	SI		2	2	0	0	0	0%		
Racionalización de Trámites.					A	AI												1	1	100%	NO			6	0					
Implementación Parámetros Gobierno Digital					A	AI												1	1	100%	NO				0				Plan mipg	
Gestión contratación y verificación publicación plataforma del SECOP - SIRECI					PE	AI												1	1	100%	SI	2	3	6	5	0	0	0%		
Cumplimiento Plan de Desarrollo, Plan de Acción Institucional y Plan de Inversión. Seguimiento					A	AI												1	1	100%	SI	2	0	5	2	0	0	0%		
Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo					A	PE AI												1	1	100%	SI	6	0	11	6	6	6	100%		
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP". Hoja de vida, certificados de bienes y rentas, y conflicto de intereses					A	AI												1	1	100%	NO			3	0					
Informe sobre posibles actos de corrupción. -Reporte al Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) CGR					A																			0					No se evidencian casos	
Informe cámara de representantes					A													1	1	100%	NO				0				Sin observaciones	
Documento de diagnóstico comité de conciliación" proferido por el Procurador 28 Judicial II para Asuntos Administrativos de Manizales																						4	0	0	4	1,2	4	30%	plan interno, sugerencias PCN	
Evaluación y avance al cumplimiento del programa de formalización laboral					A													1	1	100%	NO				0				Inf solicitado por el DAFP	
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																														
Coordinación del sistema de control interno																		103	103	100%	22	97	71	184	168	76,05	132	58%		
Comité de gestión documental																														
Comite de conciliación																														

Ejecución plan de Auditoria 26 de enero 2024

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	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																										
Comité de regalías																														
Comité administrador de bienes																														
Comité Veedor																														
Comité de sostenibilidad contable																														
Comité de elecciones																														
Otras actividades programadas																														
Informe bimestral, Rector y Grupo Directivo																														
Informe ejecutivo semestral Consejo Superior																														
Visitas antes de control									X																					
Seguimiento planeas de mejoramiento (internos)																														
Acompañamiento o asesoría																														
Desarrollo de acciones de mejora que le corresponde a la oficina de Control Interno sobre el plan de mejoramiento del SIG																														
Plan de acción Control interno de gestión año 2																														
Autodiagnóstico y Plan para el Aseguramiento de la Calidad de la Auditoría Interna en el sector público																														

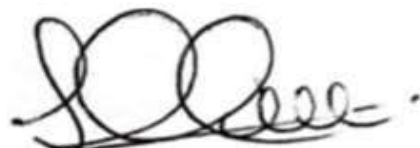
Equipo auditor:

AI: Auditor Interno

P: Profesional Oficina Control Interno (No disponible)

PE: Profesional Especializado Oficina Control Interno

A: Asesor Oficina Control Interno



Aprobado mediante acta 001 del 8 de febrero de 2023

Modificado mediante actas 002 y 003 del 2023 del Comité Institucional de Control Interno de Gestión

Secretaría Técnica Comité Inst. Coordinación de Control Interno

Lina María Serna Jaramillo

Asesor Control Interno de Gestión