



**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

<b>Objetivo(s):</b>	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.		
<b>Alcance:</b>	Aplica para las auditorías de segunda línea, tercera línea, informes de ley a cargo de la oficina de Control interno, otros informes, actividades y auditorías de tercera parte.		
<b>Criterios:</b>	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, Decreto 1072 de 2015, Seguridad de la Información, Gestión Documental. Auditorías de Calidad y Ambiental: NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC 5555:2011 Normatividad Legal vigente (Interna y Externa), Manual de Calidad, Manual del Sistema de Gestión Ambiental, y la documentación establecida en el Sistema Integrado de Gestión.		
<b>Unidad Responsable:</b>	Control Interno de Gestión / Oficina Asesora de Planeación		
<b>Método:</b>	<p><b>Para auditorías de 3ra Línea</b> La Oficina de Control Interno tuvo en cuenta la directrices y recomendaciones de la Guía de auditoría basada en riesgos para entidades 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"> <li>- Riesgo Inherente</li> <li>- Tiempo transcurrido desde la última auditoría:</li> <li>- Temas de interés de la Alta Dirección (Criterios)</li> </ul> <p><b>Para auditorías de 2da Línea</b> Las auditorías se realizarán de manera presencial con y sin interacción humana; las actas de reunión, informes de auditoría, cartas de representación y demás registros se enviarán de manera digital para sus respectivas firmas, los registros de asistencia serán en medio físico.</p>		
<b>Recursos:</b>	<b>Financieros:</b> Presupuesto asignado por la Universidad para atender los requerimientos del plan anual de auditoría.	<b>Humanos:</b> Profesionales de Control Interno de Gestión, Calidad, Ambiental y Auditores Internos.	<b>Tecnológicos:</b> Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico Institucional.
<b>Riesgos y Oportunidades:</b>	Incumplimiento / aplazamiento del plan anual de auditoría por labores internas.		<b>Acciones asociadas al tratamiento:</b> Seguimiento permanente del plan.

Auditorías Internas																			
Título de la Auditoría 3ra Línea	Aplica a:	Rol Asociado	Responsable	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	Ejecutado	Porcentaje Cumplimiento	Asignado a:	Evidencia
Gestión Financiera	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG		X												0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Gestión Jurídica	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG			X											0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Gestión de las Relaciones Interinstitucionales e Internacionales	Proceso Estratégico	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG				X										0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Extensión y Proyección social	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X									0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Docencia y Facultad de Ciencias Económicas	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG						X								0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Control Disciplinario	Proceso de Evaluación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X							0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Investigaciones	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG								X						0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Bienestar Institucional	Proceso Misional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG									X					0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Aseguramiento de la Calidad Institucional	Proceso Estratégico	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG									X					0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	

Gestión del Talento Humano -SST / (Contratación Hora Catedra)	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG											X				Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
Direccionamiento Estratégico	Proceso Estratégico	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG												X			Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna	
<b>Título de la Auditoría 2da Línea</b>	<b>Aplica a:</b>	<b>Rol Asociado</b>	<b>Responsable</b>	<b>Ene</b>	<b>Feb</b>	<b>Mar</b>	<b>Abr</b>	<b>May</b>	<b>Jun</b>	<b>Jul</b>	<b>Ago</b>	<b>Sept</b>	<b>Oct</b>	<b>Nov</b>	<b>Dic</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Porcentaje Cumplimiento</b>	<b>Asignado a:</b>	<b>Evidencia</b>		
Aseguramiento de la Calidad Institucional y Direccionamiento Estratégico	Procesos Estratégicos	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional del Centro de Idiomas			X											Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Gestión de TIC	Proceso de Apoyo	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación				X										Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Gestión de Bienes y Servicios - Vicerrectoría de Recursos	Proceso de Apoyo	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación					X									Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Gestión de las Relaciones Interinstitucionales e Internacionales	Proceso de Apoyo	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación						X								Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Proyección Social	Proceso Misional	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación							X							Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Docencia - Centro de Idiomas	Proceso de Evaluación	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional del Centro de Idiomas								X						Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Evaluación Control y Seguimiento Institucional	Proceso de Evaluación	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación									X					Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Gestión de Apoyo a la Academia - Centro Clínico Veterinario	Proceso de Apoyo	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación										X				Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Gestión de Apoyo a la Academia - Centro de Calidad de Aguas	Proceso de Apoyo	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional CCA											X			Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
Docencia - Facultad de Ciencias Básicas e Ingeniería y Facultad de Ciencias Económicas	Proceso Misional	Conformidad con los requisitos normativos	Profesional de Planeación											X			Ejecutado	0%	Profesional de apoyo, certificado en auditoría interna		
<b>Título de la Auditoría de Tercera Parte</b>	<b>Aplica a:</b>	<b>Rol Asociado</b>	<b>Responsable</b>	<b>Ene</b>	<b>Feb</b>	<b>Mar</b>	<b>Abr</b>	<b>May</b>	<b>Jun</b>	<b>Jul</b>	<b>Ago</b>	<b>Sept</b>	<b>Oct</b>	<b>Nov</b>	<b>Dic</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Porcentaje Cumplimiento</b>	<b>Asignado a:</b>	<b>Evidencia</b>		
Auditoría de Seguimiento de ICONTEC	Toda la Institución	Conformidad con los requisitos normativos	Ente certificador / Toda la Institución				X										Ejecutado	0%			
Auditoría de Seguimiento de CELAC	Toda la Institución	Conformidad con los requisitos normativos	Ente certificador / Toda la Institución											X			Ejecutado	0%			
<b>Informes de Ley</b>																					
<b>(A cargo de Control Interno)</b>																					
<b>Título del Informe</b>	<b>Aplica a:</b>	<b>Rol Asociado</b>	<b>Responsable</b>	<b>Ene</b>	<b>Feb</b>	<b>Mar</b>	<b>Abr</b>	<b>May</b>	<b>Jun</b>	<b>Jul</b>	<b>Ago</b>	<b>Sept</b>	<b>Oct</b>	<b>Nov</b>	<b>Dic</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Porcentaje Cumplimiento</b>	<b>Asignado a:</b>	<b>Evidencia</b>		
Informe Evaluación Control Interno Contable	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG		X												Ejecutado	0%	Profesional de apoyo CIG		
Informe Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión - FURAG	Procesos Estratégicos, de Apoyo y Evaluación	Evaluación y seguimiento	Asesor OCIG, Profesional OCIG				X										Ejecutado	0%	Asesor OCIG, Profesional OCIG		
Informe derechos de Autor y Software	Proceso de Apoyo	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG			X											Ejecutado	0%	Profesional de apoyo CIG		
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública (Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC)	Proceso Estratégico Área de Planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X				X				X			X		Ejecutado	0%	Profesional de apoyo CIG		

Informe de seguimiento al mapa institucional de riesgos	Todos los procesos	Evaluación de la gestión del riesgo	Profesional OCIG	X				X				X			X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de seguimiento racionalización de tramites (Aplicativo Suit)	Proceso Estratégico Planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X				X				X			X		0%	Profesional de apoyo CIG
Apoyar en el seguimiento y evaluación cuatrimestral a la estrategia de participación ciudadana de acuerdo al instrumento y periodicidad establecida.	Proceso Estratégico Area de planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X				X				X			X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X						X					X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de seguimiento a las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	Proceso de Apoyo Gestión Documental	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X						X					X		0%	Profesional de apoyo CIG
Seguimiento y rendición avance plan de mejoramiento Contraloría General de la República	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X						X					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						X					X		0%	Profesional de apoyo CIG
Apoyar en el seguimiento a los planes de mejoramiento del proceso de acreditación.	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X				X				X			X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado - EKOGUI	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 - ITA	Todos los procesos (Gestión TIC)	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X			X			X				X	X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de austeridad en el gasto	Proceso de Apoyo Gestión Financiera	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X			X			X				X	X		0%	Profesional de apoyo CIG
Informe de evaluación de la audiencia pública de rendición de cuentas	Proceso Estratégico Planeación	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X			X			X				X	X		0%	Profesional de apoyo CIG

### Otros Informes

(A cargo de Control Interno de Gestión)

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
Arqueos de Cajas Menores	Proceso Misional, de Apoyo y Estratégico	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG		X		X		X		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	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG			X			X			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			X			X			X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento estrategia de rendición de cuentas	Procesos Estratégicos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG			X			X			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		X		X		X		X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de Gestión OCI	Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG											X			0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe avance al plan de mejoramiento General	Todos los procesos	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X			X			X			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			X			X		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			X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento a Convenios	Gestión Jurídica	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X					X		0%	Profesional de apoyo CIG	

Informe de seguimiento a procesos disciplinarios	Control Interno Disciplinario	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X								0%	Profesional de apoyo CIG
Realizar seguimiento al área financiera sobre el plan de mejoramiento de la Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes	Gestión Financiera, Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG				X			X			X		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
Contribuir en el seguimiento trimestral a la implementación del Código de Ética, Integridad y Buen Gobierno en cumplimiento de la Circular 100-004 de 2025 del DAFP.	Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X			X			X			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
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivistico (Cuando se presente auditoria de la AGN)	Archivo y Correspondencia	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X					X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe sobre Posibles Hechos de Corrupción (Cuando se presente) Diari	Control Interno Disciplinario Control Interno de Gestión	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG							X					X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de seguimiento al sistema de información y gestión del empleo publico - SIGEP y a la página web	Proceso de Apoyo Gestión de Talento Humano	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG					X									0%	Profesional de apoyo CIG	
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	
Encuesta Autocontrol	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG											X			0%	Profesional de apoyo CIG	
Informe de Encuesta Autocontrol	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Enfoque hacia la prevención	Profesional OCIG		X												0%	Profesional de apoyo CIG	
Asistencia Comités Institucionales: (Cuando se convoque) * Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Todos los procesos	Enfoque hacia la prevención	Asesor OCIG		X										X		0%	Asesor OCIG	
Recordatorio sobre los planes estrategicos Decreto 612 de 2018	Todos los procesos	Enfoque hacia la prevención	Asesor OCIG	X											X		0%	Asesor OCIG	
Consolidación de la información y el diligenciamiento de indicadores de gestión relacionados	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	Evaluación y seguimiento	Profesional OCIG	X						X					X		0%	Profesional de apoyo CIG	
Asesorías y Acompañamiento: (formulación planes de acción de auditorías internas, entre otras).	Todos los procesos	Enfoque hacia la prevención	Asesor OCIG, Profesional OCIG	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		0%	Asesor OCIG, Profesional OCIG	

<b>Elaborado por:</b> DIANA ZULAY REZA MONDRAGON Asesora de Control Interno de Gestión	<b>Aprobado por:</b> Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	<b>Aprobación:</b> 18 de diciembre de 2025 <b>Actualización:</b> <b>Actualización:</b> 0
--	--	--

**Observaciones (Incluir las modificaciones al plan):**