PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2025 V3

Objetivo: Generar valor a la gestión de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, promoviendo la eficacia y efectividad en su operación, a través del ejercicio de los roles establecidos para la Oficina de Control Interno: liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control, en procura de la mejora continua, sostenibilidad del sistema de control interno, el logro de los objetivos y metas institucionales y el cumplimiento de la normatividad aplicable

ITEM	Macro	ROL	Descripción actividad / requisito normativo	Unidad de medida	Programación: Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	jun	jul	ago	sep	oct	nov	dic
1. AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION																
1.1	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo**	Informe memorando orfeo												
1.2	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Gestión Contractual**	Informe memorando orfeo												
1.3	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Gestión Talento Humano**	Informe memorando orfeo												
1.4	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Gestión Financiera**	Informe memorando orfeo												
1.5	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Gestión Riesgos**	Informe memorando orfeo												
1.6	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Gestión de infraestructura física.**	Informe memorando orfeo												
1.7	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Gestión de Tecnologías de la Información**	Informe memorando orfeo												
1.8	Auditorias internas de gestión (aseguramiento)	Evaluación y seguimiento	**Auditoria Procesos Misionales**	Informe memorando orfeo												
2. INFORMES DE LEY																
2.1	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Evaluación del Sistema de Control Interno Contable** Decreto Nacional 648 de 2017 artículo 2.2.21.4.9. literal "d".	Informe memorando orfeo												
2.2	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia** **REQUISITO LEGAL:** Decreto Nacional 648 de 2017 Artículos 2.2.21.4.9. literal y Decreto 1083 de 2015 art. 2.2.21.2.5 literal "e"y 2.2.21.3.7 literal "d" Circular Externa 003 de 2016 del DAFP. Ley 872 de	Informe memorando orfeo certificación												
2.3	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento a Verificación, Recomendaciones y Resultados sobre Cumplimiento de normas en materia de Derechos de Autor sobre Software** Decreto Nacional 1164 de 2015 artículo 2.8.4.8.1, 2.8.4.8.2 y 2.8.4.3.1.4 (compilò Decretos Nacionales 1737, 1738 de 1998 y 884 de 2012, Decreto Nacional 648 de 2017 artículo 2.2.21.4.9. literal m. incluir: "Seguimiento a Contratos o convenios con terceros para la administración de recursos "Seguimiento a Fago de Conciliaciones Judiciales " Trimestral a representante legal	Informe memorando orfeo certificación												
2.4	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Informe Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno Semestral**	Informe memorando orfeo												
2.5	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (Programa de Transparencia y Ética Pública)**	Informe memorando orfeo												
2.6	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	***Seguimiento a Austeridad en el Gasto Público**	Informe memorando orfeo												
2.7	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento PQRSFD**	Informe memorando orfeo												
2.8	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento Ekogui**	Memorando certificado de cargue y publicación												
2.9	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento Plan de Desarrollo Institucional. - Proyectos de Inversión**	Informe memorando orfeo												
2.10	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento a la ley de Cuotas**	Memorando certificado de cargue y publicación												

2.11	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Seguimiento evolución escenario Rendición de Cuentas vigencia 2023**	Informe memorando oficio
2.12	Informes de Ley	INFORMES DE LEY	**Actos de corrupción, Directiva Presidencial 01 de 2015"Se realizará de conformidad con los hallazgos registrados en los ejercicios de aseguramiento.**	Informe memorando oficio
3. SEGUIMIENTOS A PROCESOS DE GESTIÓN				
3.1	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Seguimiento proceso Disciplinario Institucional.**	Informe memorando oficio
3.2	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Seguimiento a Inventarios**	Informe memorando oficio
3.3	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Auditoría Gestión Documental**	Informe memorando oficio
3.4	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Seguimiento Política de Integridad Institucional.**	Informe memorando oficio
3.5	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Seguimiento Bienestar Universitario**	Informe memorando oficio
4. SEGUIMIENTOS A PLANES DE MEJORAMIENTO DE CARÁCTER INSTITUCIONAL.				
4.1	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Seguimiento Planes de Mejoramiento institucional**	Informe
5. SEGUIMIENTOS A PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA				
5.1	Seguimientos	Evaluación y seguimiento	**Plan de Mejoramiento CGR auditorías**	Informe a CICCI
6. SEGUIMIENTOS ESPECIALES				
6.1	Informes de Ley	Auditoría especial	**Seguimiento a la Caja Menor de la Entidad - arqueos sorpresivos y periódicos** (Ley 87 de 1993)	Memorando
6.2	Seguimiento Especial	Seguimiento especial	Seguimiento Especial para verificación de equipos de Propiedad Planta y Equipo	Informe
6.3	Auditoría Especial	Seguimiento especial	Auditoría Especial Gestión Contractual 2022-2025 (inicio)	Informe
)				
7.1	enfoque prevención	ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN	**Control preventivo (asesorías, acompañamientos y publicaciones)**	Informe de capacitación
8. ROL: LIDERAZGO ESTRATÉGICO				
8.1	Liderazgo estratégico	LIDERAZGO ESTRATÉGICO	**Sesiones ordinarias y extraordinarias del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno** (Convocatorias, presentaciones y actas) Presentación informes de avance del Plan Anual de Auditoría	memorandos, actas, listas de asistencia
8.2	Liderazgo estratégico	LIDERAZGO ESTRATÉGICO	**Participar en las sesiones de los comités internos a los que sea invitado**	memorandos, actas, listas de asistencia
8.3	Liderazgo estratégico	LIDERAZGO ESTRATÉGICO	**Reunión de Autocontrol** (según orden del día propuesto): Ejecutar el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría Interna: a.) Realizar seguimiento a la implementación de acciones del plan de mejoramiento suscrito por el proceso, b.) Revisar y registrar el avance o cumplimiento de los	Acta auto control
9. ROL: RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL				
9.1	**Relación con entes externos**		**Seguimiento Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República** (SIRECI)	certificado de cargue y publicación
9.2	Relación con entes externos	RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL	**Hacer seguimiento a las respuestas a entes externos de control para verificar integralidad, pertinencia y oportunidad.**	Listas de asistencia, actas, correos, memorandos, oficios

NOTAS:
1. El cumplimiento de este plan está supeditado a la asignación de los recursos necesarios para ejecutarlo, así como a la disposición de las áreas para atender los procesos de auditoría en las fechas programadas.
2. Los cambios en las fechas de ejecución o incorporación de ejercicios de aseguramiento asociados a informes de ley, cuyos plazos sean dados por entes rectores de política o de control externo de control durante la vigencia, podrán ser registrados o modificados directamente por el Jefe de la Oficina de Control Interno en el formato y se informarán en sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
3. Las actividades programadas de seguimiento a planes de mejoramiento por proceso y suscritos ante la Contraloría dependerán de la existencia de acciones formuladas de la contraria se diligenciará en observaciones con No Aplica.

ELABORADO POR:

IRMA YURANI CAMPOS TAMBO
Jefe Oficina Control Interno
APROBADO POR:

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

CONTROL DE CAMBIOS
Presentación ante el comité OCCI para aprobación Acta 03 de 2024 PAA V1
Presentación ante el comité OCCI para aprobación Acta 03 de 2025 PAA V2
Presentación ante el comité OCCI para aprobación Acta 04 de 2025 PAA V3