

		SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD SISGECC UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA			
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA		FECHA DE ACTUALIZACIÓN			
VERSIÓN: 1		CODIGO:			
FECHA DE INICIO:		2 de enero de 2013		FECHA DE FINALIZACIÓN:	
OBJETIVO DE LA AUDITORIA:				31 de diciembre de 2013	
ALCANCE DE LA AUDITORIA					
Evaluar a través de procedimientos de auditoría sistemáticos, objetivos e independientes, los procedimientos contenidos en la siguiente programación con el fin de apoyar el fortalecimiento de la gestión institucional.		Estará determinado por el alcance que se establezca en cada uno de los procedimientos de auditorías que se realizarán de acuerdo con esta programación.			
CRITERIO DE LA AUDITORIA (LEGISLACIÓN APLICABLE, REQUISITOS NTC 6P, MECI, NORMATIVIDAD APLICABLE A LOS PROCESOS AUDITABLES:					
Criterios del Sistema de Gestión de Gestión Ética con Calidad - SISGECC y normatividad aplicable al proceso					
Nº	PROCESO	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN	NORMATIVIDAD APLICABLE AL PROCESO	AUDITOR LIDER AUDITORES ACOMPANANTES
1	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	Enero 14 de 2013	Febrero 21 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoría con apoyo de un profesional o firma externa a la Universidad con el fin de desarrollar el rol de evaluación independiente al proceso de gestión financiera y consolidar así el informe con destino a la Contaduría General de la Nación, cuya fecha límite de presentación es el 27 de febrero de 2013.
2	Gestión Financiera	Enero 14 de 2013	Abril 15 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoría con apoyo de un profesional o firma externa a la Universidad con el fin de desarrollar el rol de evaluación independiente al proceso de gestión financiera. Se aclara que esta auditoría es complementaria a la que se realice para la Evaluación del Control Interno Contable enunciada en el numeral anterior y abarcará los aspectos de gestión que no fueron solicitados por la CGN pero que hacen parte de la autoregulación de la Universidad y normatividad aplicable al proceso.
3	Plenosol	Febrero 4 de 2013	Mayo 10 de 2013	Normograma del Proceso	Jefe Oficina Control Interno Funcionarios del proceso Evaluación Independiente

		SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD SISGECC UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA				
VERSIÓN: 1		CODIGO:		PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA		
				FECHA DE ACTUALIZACIÓN		
4	Inventarios	Febrero 18 de 2013	Junio 29 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoria teniendo en cuenta que no se cuenta con el talento humano con las competencias para su realización	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente
5	Gestión de Servicios Administrativos y Recursos Físicos	Mayo 15 de 2013	Julio 31 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoria teniendo en cuenta que no se cuenta con el talento humano con las competencias para su realización	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente
6	Gestión de TIC	Mayo 20 de 2013	Agosto 16 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoria teniendo en cuenta que no se cuenta con el talento humano con las competencias para su realización	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente
7	Laboratorio Central	Agosto 5 de 2013	Septiembre 30 de 2013	Normograma del Proceso	Jefe Oficina Control Interno	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente
8	Proceso de Formación (Facultad Ciencias Sociales)	Agosto 12 de 2013	Noviembre 15 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoria teniendo en cuenta que no se cuenta con el talento humano con las competencias para su realización	
9	Proceso Investigaciones	Agosto 12 de 2013	Noviembre 15 de 2013	Normograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoria teniendo en cuenta que no se cuenta con el talento humano con las competencias para su realización	
10	Gestión de Bienestar	Octubre 1 de 2013	Noviembre 29 de 2013	Normograma del Proceso	Jefe Oficina Control Interno	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente
11	Gestión Humana	Noviembre 5 de 2013	Diciembre 6 de 2013	Normograma del Proceso	Jefe Oficina Control Interno	Funcionarios del proceso Evaluación Independiente

RECURSOS

	SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD SIGSECC UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA		
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA		
VERSIÓN: 1	CODIGO:	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	
Recurso humano: 1. Se solicita la contratación de personal con competencias para las auditorías a los siguientes procesos: Gestión Financiera, Gestión de TIC, Formación (Ciencias Sociales) e Investigaciones, Inventarios y Gestión de Servicios Administrativos y Recursos Físicos en concordancia con las necesidades de evaluación presentadas en este programa anual de auditorías. 2. Se requiere el fortalecimiento de la planta de personal asignada a la Oficina de Control Interno conformada en la actualidad por el Jefe de Oficina, un profesional, un técnico operativo y una secretaria. Lo anterior en aras de dar cumplimiento a la programación de evaluación aquí presentada y ampliar la cobertura para los diferentes roles que debe desarrollar el proceso en cumplimiento de su función de Ley. Recursos físicos: Papelaria. Documentación correspondiente a cada proceso institucional establecido en el SIGSECC. Adicionalmente los elementos solicitados en el Plan de Compras y de necesidades tecnológicas para la vigencia 2013.			
OBSERVACIONES 1. El presente programa de auditoría ha sido diseñado teniendo en cuenta el recurso humano con que cuenta esta oficina. 2. En la vigencia 2013 como parte del monitoreo realizado por la Oficina, se realizará seguimiento entre otros al: Plan de Mejoramiento Institucional Contraloría General de la República, Plan de Mejoramiento Institucional, Mapa de Riesgos Institucional, Sistema Institucional para la Gestión Pública - SIGEP, seguimiento SISTEDA, arqueos de caja menor, arqueos de dinero por servicios en el Área de Salud, administración y conservación de títulos valores, seguimiento asistencia del gasto, evaluación del sistema de control interno, seguimiento licencias de software y demás seguimientos que sean solicitados por los Entes de Control y veedurías, así como también los asociados al proceso de Evaluación Independiente que determine la Ley. 3. Los funcionarios deben colaborar y presentar la documentación requerida durante el proceso auditor en los plazos establecidos. 4. Con la aprobación del programa anual de auditorías se entiende que el Comité aprueba los recursos necesarios para el desarrollo del mismo.			
APROBACIÓN POR PARTE DEL COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD			
APROBACIÓN	SI ☒ NO ☐	FECHA: 001-2013	MES: ENERO AÑO: 2013 DÍA: 26
ELABORO: Funcionarios Oficina Control Interno		REVISÓ: Dr. Mario Efrén Godoy Rojas	
 CARGO: Jefe Oficina Control Interno		APROBO: Dr. Carlos Alberto Corrales  CARGO: Presidente Comité Coordinador del Sistema de Control Interno	