



SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD SISGECC
UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA



VERSIÓN: 1

CÓDIGO:

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

FECHA DE ACTUALIZACIÓN

PÁGINA 1 DE 2

FECHA DE INICIO:		FECHA DE FINALIZACIÓN:		31 de diciembre de 2014		
OBJETIVO DE LAS AUDITORIAS:		ALCANCE DE LAS AUDITORIAS				
Evaluar los procesos de la Universidad en el desarrollo de la gestión mediante la ejecución de actividades de auditoría de Control Interno con el fin de contribuir al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno de la Universidad y cumplimiento de los objetivos institucionales.		Estará determinado por el que se establezca en cada uno de los planes de auditorías.				
CRITERIO DE LA AUDITORIA (LEGISLACIÓN APLICABLE, REQUISITOS NTC GP, MECI, NORMATIVIDAD APLICABLE A LOS PROCESOS AUDITABLE):						
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 LIBER	AUDITORES ACOMPAÑANTES
1	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	21/01/2015	26/02/2015	Nomograma del Proceso	Juan Carlos Martínez	
2	Gestión Financiera	02/03/2015	30/06/2015	Nomograma del Proceso	Juan Carlos Martínez	
3	Comités de la Universidad	02/02/2015	29/05/2015	Nomograma del Proceso	Charlyn Andrea Ramírez	
4	Programa de Ciencias Básicas			Nomograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoría	
5	Facultad de Ingeniería y Arquitectura			Nomograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoría	
6	Comunicación y Divulgación	01/06/2015	30/09/2015	Nomograma del Proceso	Charlyn Andrea Ramírez	
7	Fomento a la Participación de los usuarios	16/03/2015	13/06/2015	Nomograma del Proceso	Por definir	
8	Facultad de Derecho			Nomograma del Proceso	Se solicita aprobación de recursos para adelantar esta auditoría	
FOMENTO A LA CULTURA DE CONTROL INTERNO						
Temática: SIGEP		Primer semestre 2015			Oficina Control Interno	
Temática: ENCUESTA		Segundo semestre 2015			Oficina Control Interno	
Recurso humano: se requiere asignación de recursos económicos para contratar profesionales externos para la realización de las auditorías a los siguientes procesos: Proceso Formación: Ciencias Básicas, Facultad de Ingeniería y Arquitectura y Facultad de Derecho.						
OBSERVACIONES						
1. El presente programa de auditoría ha sido diseñado teniendo en cuenta el recurso humano con que cuenta la oficina.						
2. En la vigencia 2015 se realizará seguimiento de acuerdo al cronograma establecido en la Oficina.						
3. Teniendo en cuenta que la Oficina de Control Interno ha venido observando en diferentes vigencias que algunos responsables de proceso no entregan a tiempo la información requerida por el proceso de Evaluación Independiente en los términos señalados, se solicita al Comité Coordinador del Sistema de Control Interno que con fundamento en el Parágrafo 1 del Artículo 37 del Acuerdo 035 de 2008, se autorice circularizar a todas las dependencias de la Universidad recordando esta obligación institucional y de Ley, lo cual redundará en el cumplimiento de las funciones establecidas para la Oficina de Control Interno de la Universidad.						
4. Con la aprobación del programa anual de auditorías, el Comité recomienda aprobar los recursos necesarios para el desarrollo del mismo.						
APROBACIÓN POR PARTE DEL COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD						
FECHA:		AÑO:		MES:		DÍA:

FIRMAS		
CARGO	REVISÓ MARIO EFREN GODOY ROJAS Jefe Oficina Control Interno Secretario Comité Coordinador del Sistema de Control Interno	APROBÓ CARLOS ALBERTO CORRALES MEDINA Rector Presidente Comité Coordinador del Sistema de Control Interno

	UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO 2015	OFICINA DE CONTROL INTERNO
---	--	----------------------------

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO		ALCANCE DEL SEGUIMIENTO				
Llevar a cabo mediante procedimiento de auditoría el seguimiento al Plan de Mejoramiento presentado por las dependencias que fueron auditadas en vigencias anteriores.		Comprenderá la revisión de cada una de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento de las áreas auditadas y culminará con el registro formal de los resultados de avance que define la Oficina de Control Interno.				
Nº	PROCESO	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN	NORMATIVIDAD APLICABLE AL PROCESO	AUDITOR LIDER	AUDITORES ACOMPAÑANTES
1	Administración de Empresas, Facultad Ciencias Sociales y Oficina de investigaciones	Febrero	Noviembre	Normograma del Proceso	Auditor externo	
2	Admisiones Registro y Control	Noviembre	Noviembre	Normograma del Proceso	Charlyn Andrea Ramírez	
3	Bienestar	Junio	Junio	Normograma del Proceso	Juan Carlos Martínez	
4	Recursos Bibliográficos y Educativos	Junio	Junio	Normograma del Proceso	Por definir	
5	Administración del Riesgo	Agosto	Octubre	Normograma del Proceso	Jefe Oficina de Control Interno	Profesionales de la Oficina
6	Prestaciones Sociales	Febrero	Marzo	Normograma del Proceso	Auditor externo	
7	División Servicios Administrativos	Noviembre	Diciembre	Normograma del Proceso	Juan Carlos Martínez	
8	Financiera					
OBSERVACIONES						
1. El presente seguimiento a Planes de Mejoramiento ha sido diseñado teniendo en cuenta el recurso humano con que cuenta esta oficina.						
2. En la vigencia 2015 como parte del monitoreo, se realizará seguimiento entre otros a: Plan de Mejoramiento Institucional Contraloría General de la República, Plan de Mejoramiento Institucional, seguimiento SISTEDA, arques de caja menor, arqueo procedimiento de recepción de dinero por servicios IPS, planes de inversión y conservación de títulos valores, seguimiento auditoría del gasto, evaluación del Sistema de Control Interno Contable, seguimiento licenciamiento de software y demás seguimientos que sean solicitados por los entes de control externo y los que hagan parte del proceso de evaluación.						
3. Para el desarrollo del seguimiento se elaborará un cronograma.						

Elaboró: Funcionarios Oficina de Control Interno
ELO/ACR/JMS/EVP