



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA 2017

FECHA DE INICIO: 23 de enero de 2017 **FECHA DE FINALIZACIÓN:** 15 de diciembre de 2017

| OBJETIVO | ALCANCE |
|--|---|
| Desde la implementación de los roles de la Oficina de Control Interno, el presente Programa Anual de Auditoría busca evaluar y hacer seguimiento a la gestión realizada por las dependencias, con el fin de verificar que el Sistema de Control Interno esté formalmente establecido y se encuentre en proceso de mejoramiento continuo. | El Programa Anual de Auditoría integra la evaluación, seguimiento y acompañamiento que realizará la Oficina de Control Interno a la gestión de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo de la Universidad durante la vigencia 2016. En los casos que se requiera revisar la trazabilidad de un procedimiento en periodos anteriores, la Oficina de Control Interno verificará selectivamente información en vigencias previas al 2016. |

CRITERIO DE LAS AUDITORÍAS

Modelo Estándar de Control Interno-MECI-, Sistema de Gestión Ética con Calidad -SIGSECC-, Guía Metodológica para la Administración del Riesgo Institucional y normatividad aplicable a cada proceso.

AUDITORÍAS

| Nº | PROCESO | FECHA DE INICIACIÓN | FECHA DE FINALIZACIÓN | AUDITOR |
|----|---|---------------------|-----------------------|---|
| 1 | Evaluación anual del Sistema de Control Interno Contable | 02/02/2017 | 24/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 2 | Evaluación anual del Sistema de Control Interno MECI | 02/02/2017 | 24/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 3 | Administración del riesgo (Procesos de la Universidad) | 06/03/2017 | 05/05/2017 | Profesionales Oficina de Control Interno |
| 4 | Gestión de TIC (Legalidad del software ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor) | 13/03/2017 | 16/03/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 5 | División Financiera (Presupuesto y tesorería) | 22/08/2017 | 29/09/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 6 | Gestión Administrativa y de Recursos Físicos | 24/04/2017 | 30/06/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 7 | Facultad de Ciencias de la Salud | 01/08/2017 | 29/09/2017 | Se solicita aprobación de recursos para la contratación de un profesional idóneo que realice la auditoría, bajo la supervisión de la OCI. |
| 8 | División del Medio Universitario | 01/06/2017 | 14/07/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 9 | Gestión Documental - Archivo | 02/10/2017 | 10/11/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 10 | Evaluación docente | 09/10/2017 | 03/11/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO Y A OTROS PROCEDIMIENTOS

| | | | | |
|----|--|------------|------------|--|
| 11 | Admisiones, registro y control | 23/01/2017 | 24/01/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 12 | Direccionamiento Estratégico y Gestión del TIC | 06/02/2017 | 07/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 13 | Gestión Humana | 29/06/2017 | 30/06/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 14 | Gestión financiera | 16/11/2017 | 17/11/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA 2017

| | | | | |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------|---|
| 15 | Programas de Administración de Empresas Comerciales y Economía | 08/08/2017 | 11/08/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 16 | Programa de Ciencias Básicas | 24/09/2017 | 25/09/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 17 | Proceso Proyección Social | 02/05/2017 | 03/05/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 18 | Control de Advertencia sobre cumplimiento de requisitos para grado | 26/09/2017 | 29/09/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 19 | Arqueo Caja Menor (3 en el año) | Sorpresivo | Sorpresivo | Profesional Oficina de Control Interno |
| 20 | Recaudo de dinero por servicios prestados en el Centro de Salud (2 en el año) | 26 Julio y 7 noviembre 2017 | 27 Julio y 8 noviembre 2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| FOMENTO A LA CULTURA DE CONTROL INTERNO | | | | |
| 21 | Elaboración de boletines alusivos a temáticas del Sistema de Control Interno | Trimestrales | Trimestrales | Equipo de trabajo de la Oficina Control Interno |
| 22 | Elaboración y publicación videos MECI | 06/02/2017 | 06/02/2017 | Equipo de trabajo de la Oficina Control Interno |
| 23 | Seminario taller: Elaboración de indicadores de gestión. | 02/05/2017 | 31/05/2017 | Se solicita aprobación de recursos para la contratación de un profesional idóneo que realice el seminario, bajo la supervisión de la OCI. |
| ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO | | | | |
| 24 | Proyección Social (Elaboración planes de mejora) | 02/02/2017 | 02/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 25 | Programas académicos de FAE (Elaboración planes de mejora) | 06/02/2017 | 08/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 26 | Oficina de Investigaciones (Elaboración planes de mejora) | 09/02/2017 | 10/02/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 27 | División de Promoción y R. I. (Elaboración planes de mejora) | 10/03/2017 | 11/03/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 28 | División de Servicios Administrativos (Elaboración planes de mejora) | 17/03/2017 | 18/03/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 29 | Programa Delineantes de Arquitectura (Elaboración planes de mejora) | 10/05/2017 | 11/05/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 30 | Programa Especialización Edificación Sostenible (Elaboración planes de mejora) | 10/07/2017 | 11/07/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 31 | División del Medio Universitario (Elaboración mapa de riesgo) | 05/05/2017 | 06/05/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 32 | Programas académicos de FAE (Elaboración mapa de riesgo) | 15/06/2017 | 16/06/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 33 | Gestión Humana (Elaboración mapa de riesgo) | 21/04/2017 | 22/04/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 34 | Archivo y Correspondencia (Elaboración mapa de riesgo) | 30/05/2017 | 31/05/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 35 | Facultad de Derecho (Elaboración mapa de riesgo) | 08/06/2017 | 09/06/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA VIGENCIA 2017

| | | | | |
|----|--|------------|------------|--|
| 36 | Secretaría General (Elaboración mapa de riesgo) | 22/06/2017 | 23/06/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |
| 37 | Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Elaboración mapa de riesgo) | 28/07/2017 | 31/07/2017 | Profesional Oficina de Control Interno |

OBSERVACIONES

1. El presente Programa Anual de Auditoría ha sido diseñado teniendo en cuenta el recurso humano con el que cuenta la Oficina de Control Interno actualmente.
2. De acuerdo con el procedimiento VEIPT-01, el Programa Anual de Auditoría es el documento que integra las actividades que la Oficina de Control Interno realizará durante la vigencia acorde con los roles establecidos por la Ley. Cada una de las auditorías programadas contará con un plan de auditoría que establezca el objetivo, alcance, metodología y el tiempo en el cual se van a realizar los trabajos de evaluación; adicionalmente, esta información se remitirá a la dependencia correspondiente con el tiempo suficiente para que se conozca el plan de trabajo del auditor.
3. Adicionalmente a las actividades planeadas en el Programa Anual de Auditoría, la Oficina de Control Interno deberá atender los informes correspondientes a normativas nacionales y los que llegará a solicitar cualquier ente de control.
4. Recurso humano: Se requiere la asignación de recursos económicos para contratar profesionales externos que apoyen la gestión de la Oficina de Control Interno en la realización de las siguientes actividades: Proceso Formación: Facultad de Ciencias de la Salud (Act. 7) , Seminario Taller: Elaboración de indicadores de gestión (Act. 23)
5. Con la aprobación del Programa Anual de Auditoría, el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno recomienda aprobar los recursos necesarios para el desarrollo del mismo.

APROBACIÓN POR PARTE DEL COMITÉ DE COORDINADOR DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

| | | | |
|---------------|------------|------------|------------|
| FECHA: | AÑO | MES | DÍA |
| | 2017 | 2 | 2 |

| | | |
|---------------|--|---|
| FIRMAS | | |
| CARGO | REVISÓ: HECTOR ENRIQUE LEÓN OSPINA Jefe Oficina Control Interno Secretario Comité Coordinador del Sistema de Control Interno | APROBÓ: JAIME DE JESÚS MENDEZ HENRÍQUEZ Rector (e) Presidente Comité Coordinador del Sistema de Control Interno |