PRESENTACIÓN

El presente documento contiene la planificación del programa de trabajo anual de auditorías para la vigencia 2023.

Para este nuevo ciclo se tuvo en cuenta el enfoque basado en la prevención dirigido a evitar la materialización de riesgos de los procesos a través del aseguramiento de los controles, iniciando por los procesos misionales y en orden, aquellos a los que se le han identificado hallazgos y observaciones, con el fin de hacer evaluación y seguimiento a las acciones derivadas de las auditorias de ciclos anteriores.

Como es habitual, la planificación se realizó a todo el mapa institucional de procesos, incluyendo en cada auditoria las dependencias, programas, proyectos y procedimientos que ameriten la verificación intrínseca de su control interno y sus riesgos asociados

OBJETIVOS GENERALES

Evaluar y hacer seguimiento al sistema de control interno institucional, verificando el cumplimiento de los requisitos legales a través de las auditorias programadas, promoviendo el fomento del enfoque hacia la prevención y el autocontrol haciendo énfasis en la eficacia en la gestión del riesgo, la evaluación de los controles y gobierno, con el fin de contribuir a la mejora continua y al logro de los objetivos institucionales.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Evaluar e sistema de control interno institucional con un enfoque basado en riesgos y orientado a la prevención en la materialización de estos.
- Fomentar los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación a través de las recomendaciones originadas por las observaciones y hallazgos en el ejercicio de las auditorías.
- Hacer seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora implementadas con ocasión a las observaciones y hallazgos-

POLÍTICAS

Se realizará una reunión de apertura, reuniones preliminares, entrevistas y cierre por proceso, donde se presentarán los planes de auditoria, se terminarán las evidencias

auditables, el tiempo de entrega de evidencia y el tiempo de ejecución de las mismas. Se cumplirán todas las actividades descritas en el procedimiento PRO-CI-017.

En la ejecución de la auditoria se determinarán observaciones cuando la situación evidenciada no implica el incumplimiento de una norma interna o externa, pero debe ser objeto de una acción de mejora, y se determinarán hallazgos cuando se evidencie una infracción a una norma que materialice un riesgo.

Las modificaciones que se requieran al programa aprobado serán justificadas por el jefe de control interno y presentadas ante el Comité de Coordinación de Control Interno para su aprobación posterior.

El Comité de Coordinación de Control Interno, podrá delegar al jefe de Control Interno la aprobación de las modificaciones al programa el trabajo anual de auditorías en el evento en que por circunstancias de fuerza mayor se requiera o cuando existan cambios en el contexto interno y externo que afecten el sistema de control interno institucional.

Las auditorias extraordinarias, no contempladas en el programa deben ser justificadas y solicitadas por el Rector o miembro el Comité. Si por circunstancias de fuerza mayor no se pueda desarrollar una auditoria programada por ejecutar una extraordinaria. Estas se contarán como parte del indicador de cumplimiento.

ESTRATEGÍAS

- Publicar a través del portal de la página web institucional el programa de trabajo anual de auditorías aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno y enviarlos a los procesos auditados para su conocimiento.
- El equipo de trabajo del proceso de control interno debe estar capacitado permanentemente en técnicas de auditoría, control interno y administración del riesgo y conocer en los procesos las actividades críticas bajo la orientación del jefe de control interno, para el logro de los objetivos.
- Integrar a través del software Isolución, el programa de auditoria, el informe ejecutivo de auditorías y las acciones correctivas, preventivas y de mejora que se generen con ocasión de las observaciones y hallazgos de auditorías de gestión, con el fin de consolidar y hacer seguimiento al estado real del sistema integrado de gestión y calidad.

Universidad del Atlántico	CODIGO: FOR-CI-007
	VERSION: 1
	FECHA: 21/01/2011

PROGRAMA DE AUDITORIAS OFICINA DE CONTROL INTERNO 2023

CICLO DE AUDITORIAS OFICINA DE CONTROL INTERNO AÑO 2023

Objetivo del Programa: Evaluar y hacer seguimiento al sistema de control interno institucional, verificando el cumplimiento de los requisitos legales a través de las auditorias programadas, promoviendo el fomento del enfoque hacia la prevención y el autocontrol haciendo énfasis en la eficacia en la gestión del riesgo, la evaluación de los controles y gobierno, con el fin de contribuir a la mejora continua y al logro de los objetivos institucionales

Alcance del Programa: Comprende el ciclo de auditorías vigencia 2022- 2023

Criterios: Normograma institucional por proceso, ISO 9001:2015

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control												
Auditorías a Procesos																
Docencia																
Evaluación de controles Vicerrectoría (concurso docente, evaluación docente,		x														
Evaluación de controles Biblioteca		x														
Evaluación de controles Dpto. Admisiones		x														
Evaluación de controles Regionalización		x														
Evaluación de controles programa Diverser		x														
Evaluación de controles Dpto. de Postgrados		x														
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso		x														

Universidad del Atlántico	CODIGO: FOR-CI-007
	VERSION: 1
	FECHA: 21/01/2011

PROGRAMA DE AUDITORIAS OFICINA DE CONTROL INTERNO 2023

Extensión y Proyección Social																
Evaluación de controles convenios de extensión		x														
Cursos libres de lenguas extranjeras		x														
Seguimiento a educación continua		x														
Verificación de actualización de portafolios de servicios y actividades de mercadeo.		x														
Seguimiento a actividades, planes, proyectos del Centro Cultural y museo de antropología		x														
Seguimiento a actividades consultorio Jurídico y centro de conciliación		x														
Estado de avance de VIVELAB ATLÁNTICO		x														
Actividades de Centro de Consultoría y servicios		x														
Actividades de UA-Emprende		x														
Verificación de estrategias para la venta de patentes, servicios y proyectos .		x														
Actas de comités asesor y misionales de extensión y proyección social de facultades		x														
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso		x														
Investigación																
Convocatorias internas y externas		x														

Editorial Uniatlantico		x														
Laboratorios adscritos al proceso		x														
Regalías		x														
Semilleros y Docentes Investigadores		x														
Comité de investigaciones y publicaciones		x														
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso		x														
Bienestar Universitario																
Evaluación de controles almuerzos subsidiados		x														
Evaluación de controles de estrategias de sección docente y administrativo		x														
Evaluación de controles estrategias de desarrollo humano Integral		x														
Evaluación de controles estrategias de sección cultura		x														
Evaluación de controles estrategias de sección deportes		x														
Evaluación de controles estrategias de sección desarrollo Estudiantil		x														
Evaluación de controles estrategias de sección salud y medio ambiente		x														
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso		x														
Servicios Generales																
Supervisión de contratos de aseo y vigilancia			x													

Cumplimiento del plan anual de mantenimiento 2022 (todas las sedes)			x													
Revisión de la plataforma E-TICKETS			x													
Reporte de pérdida de equipos			x													
Reporte de pérdida de equipos			x													
Direccionamiento Estratégico																
Evaluación de controles planta física	x															
Verificación de los procedimientos, formatos y seguimientos de la contratación, supervisión e interventoría	x															
Seguimiento a la ejecución de los recursos de los planes de fomento de calidad 2019 - 2022	x															
Seguimiento al Plan Operativo de Inversión Anual (POAI)	x															
Banco de proyectos	x															
Gestión de Bienes, Suministros y Servicios			x													
Revisión de contratos y órdenes de compra			x													
Seguimiento plataforma SECOPII			x													
Unificación del archivo contractual			x													
Pérdida de equipos			x													
Trazabilidad de contratos liquidados pendientes por facturación			x													

Revisión de vigencia de Pólizas y reclamaciones a empresa de vigilancia y aseguradora			x													
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso			x													
Gestión del Talento Humano																
Evaluación de controles nóminas, puntos salariales (CIARP)			x													
Evaluación de controles sistema de seguridad y salud en el trabajo			x													
Evaluación de controles para el proceso de comisiones y años sabáticos			x													
Evaluación del proceso novedades y recobro de incapacidades y licencias de maternidad			x													
Seguimiento al proceso de sentencias judiciales			x													
Seguimiento a plan de capacitaciones institucional y a las acciones tomadas en pro del clima organizacional			x													
Seguimiento al proceso de cuotas parte pensional			x													
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso			x													
Gestión Financiera																
Evaluación de controles estados financieros			x													
Evaluación de controles ejecución presupuestal			x													

Devolución de IVA			x													
Seguimiento Plan anual mensializado de caja			x													
Saneamiento contable			x													
Seguimiento a las acciones para la mejora			x													
Seguimiento planes de mejoramiento vigencia anterior y entes de control			x													
Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento																
Seguimiento planes de mejoramiento institucional			x													
Sistema interno de aseguramiento de la calidad			x													
Autoevaluación de programas			x													
Sistematización de la información			x													
Seguimiento plan de mejoramiento y riesgos del proceso			x													
Unidad de salud																
Seguimiento plan de mejoramiento unificado																
Gestión Tecnológica y Comunicaciones	x															
Evaluación de controles seguridad de la información	x															
Seguimiento avance de Conectividad en sedes de la universidad	x															

Seguimiento a las políticas, controles y estrategias de comunicación	x															
Plan de Mantenimiento e inventarios (equipos y softwares)	x															
Seguimiento planes de mejoramiento vigencia anterior y entes de control	x															
Gestión Documental																
Avance en formulación e implementación de instrumentos archivísticos			x													
Cumplimiento de funciones del Comité Interno de Archivo-Actas			x													
Seguimiento a la adopción del sistema Orfeo a nivel institucional			x													
Capacitaciones Sistema ORFEO, TRD, Ley General de Archivos y organización de archivos de gestión.			x													
Cumplimiento de condiciones físicas, ambientales y técnicas del archivo central			x													
Cumplimiento de las TRD y condiciones de almacenamiento de los archivos de gestión.			x													
Acciones encaminadas a la estrategia de Gobierno en Línea y Política cero papel			x													
Estrategias encaminadas a la correcta utilización de la información y administración			x													

documental física y electrónica.																
Seguimiento planes de mejoramiento vigencia anterior y entes de control			x													
Relaciones Internacionales																
Validación de cumplimiento de requisitos para estudiantes y docentes que se acogen a los convenios de movilidad internacional y nacional saliente y entrante			x													
Avance en la gestión contraprestación de becarios del programa de apoyo institucional			x													
Avances del proceso Internacionalización curricular			x													
Actividades encaminadas por el proceso para la promoción de convenios			x													
Seguimiento a la ejecución de convenios			x													
Verificación de las acciones tomadas en pro del programa de multilingüismo e interculturalidad universitario			x													
Seguimiento a la política de enseñanza, aprendizaje y evaluación de lenguas extranjeras, con énfasis en inglés			x													
Seguimiento planes de mejoramiento vigencia			x													

anterior y entes de control																
Gestión Jurídica																
Control de procesos judiciales activos (UA Demandada / UA Demandante)			x													
Revisión de estadísticas del proceso			x													
Plan de capacitaciones			x													
Verificación de archivo físico y digital del proceso (TRD)			x													
Control Disciplinario																
Control de denuncias/investigaciones disciplinarias 2022			x													
Revisión de estadísticas del proceso			x													
Plan de capacitaciones			x													
Verificación de archivo físico y digital del proceso (TRD)			x													
Cajas menores																
Arqueo en sitio muestra representativa			x													
Gestión Ambiental																
Actividades del Programa Gestión Eficiente del Agua			x													
Actividades del Programa Gestión Eficiente de la Energía			x													
Actividades del Programa Gestión Integral de Residuos			x													
Actividades del programa de educación para la Sustentabilidad			x													

Universidad del Atlántico	CODIGO: FOR-CI-007
	VERSION: 1
	FECHA: 21/01/2011

PROGRAMA DE AUDITORIAS OFICINA DE CONTROL INTERNO 2023

Actividades del programa de Biodiversidad			x													
Actividades desarrolladas por el programa de RSU, avances en la renovación del certificado.			x													
Verificación de licencias ambientales para la ejecución de proyectos, obras o actividades.			x													
Verificación de prevención, manejo y control de la población animal invasora en el campus universitario.			x													
Avances en la implementación del programa de calidad del aire y cambio climático.			x													
Seguimiento planes de mejoramiento vigencia anterior y entes de control			x													
Egresados																
Evaluación controles procedimientos egresados			x													
Informes de Ley																
Informe Control Interno Contable- Contaduría General de la Nación- CHIP				X		x										
Informe sobre cumplimiento Derechos de Autor -Dirección Nacional de Derechos de Autor				X			x									
Informe Ejecutivo Anual- Resultados Furag Gestión Pública				X			x				x					

Informe Sistema de Atención al Ciudadano y Mejoramiento Continuo.				X	x						x					
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción				X	x				x				x			
Informe Austeridad en el gasto publico				X	x			x			x			x		
Informe de Evaluación al Estado del Control Interno.				X	x						x					
Seguimiento a la Administración de Riesgos				X	x				x				x			
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación				X							x					

Firmado en Original

ROBERTO HENRIQUEZ NORIEGA.
Jefe Oficina de Control Interno.

Universidad del Atlántico	**CÓDIGO:** FOR-CI-004
	VERSIÓN: 2
	FECHA: 11/MAR/2022

ACTA DE REUNION

ACTA DE REUNIÓN	
Asunto: Aprobación del programa de trabajo anual de auditorías vigencia 2023	**Acta No. 2022-016**
Citada por: Oficina de Control Interno	**Fecha:** 9 de diciembre 2022
Lugar: Remota	**Hora inicio:** 8:00 am **Fin:** 11:00 am

PARTICIPANTES

No.	Nombre	Dependencia	Cargo
1	Danilo Hernández Rodríguez	Rectoría	Rector
2	Maryluz Stevenson Del Veccio	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	Vicerrectora
3	Leonardo Niebles Núñez	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	Vicerrector
4	Alejandro Urieles Guerrero	Vicerrector de Docencia	Vicerrector
5	Eulalio Movilla Figueroa	Oficina de Planeación	Jefe
6	Walberto Cantillo Acuña	Oficina de Informática	Jefe
7	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe
8	Andrea Bocanegra Jiménez	Oficina Jurídica	Jefe
9	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe

ORDEN DEL DIA

1	Comunicación objetivo de la Reunión
2	Verificación de Quorum
3	Aprobación del Programa de trabajo anual de auditorías vigencia 2023

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1. **OBJETIVO DE LA REUNION**

El Programa de Trabajo Anual de Auditorias es un documento formulado y ejecutado por el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, cuya finalidad es planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gobierno.

Para estos efectos, se procedió a convocar reunión de carácter virtual, obedeciendo a los distintos procesos de cierre de vigencia que se surten en la universidad y de esta manera generar celeridad administrativa.

El Jefe de Oficina de Control Interno informa a través del correo electrónico controlinterno@mail.uniatlantico.edu.co, a los miembros del Comité de Coordinación de Control Interno que con base en la normatividad interna y externa y conforme a la priorización de riesgos

del mapa de procesos institucional, ha realizado la planificación del programa de trabajo anual de auditorías para la vigencia 2023, que será ejecutado por el equipo auditor de acuerdo al cronograma establecido para ello.

En ese orden de ideas, se anexa el documento "Programa de Trabajo Anual de Auditorias Vigencia 2023" a los correos institucionales de los miembros del Comité de Coordinación de Control Interno para que se sirvan revisar, analizar, ajustar y aprobar el mismo, con fundamento en lo establecido en el artículo 13 de la Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017 y al artículo 8.3. de la Resolución No. 1391 del 26 de abril 2021.

Así mismo, se da un plazo de cinco días hábiles a partir del 5 de diciembre 2023 para realizar la votación.

2. VERIFICACION DE QUORUM

El secretario técnico procede a verificar la participación de los miembros del comité con voz y voto y confirma que existe quorum para deliberar y decidir de acuerdo con la resolución No. 001391 de 2021.

3. APROBACION DEL PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023

El jefe de Control interno procede a constatar los votos emitidos por los miembros del Comité de Coordinación del Control Interno para la aprobación del Programa de Trabajo Anual vigencia 2023, encontrando los siguientes resultados:

No.	Nombre	Dependencia	Cargo	Aprobó
1	Danilo Hernández Rodríguez	Rectoría	Rector	Si
2	Maryluz Stevenson Del Veccio	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	Vicerrectora	Si
3	Leonardo Niebles Núñez	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	Vicerrector	Si
4	Alejandro Urieles Guerrero	Vicerrector de Docencia	Vicerrector	Si
5	Eulalio Movilla Figueroa	Oficina de Planeación	Jefe	Si
6	Walberto Cantillo Acuña	Oficina de Informática	Jefe	Si
7	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe	Si
8	Andrea Bocanegra Jiménez	Oficina Jurídica	Jefe	Si
9	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe	Con voz- Sin Voto

Universidad del Atlántico	**CÓDIGO:** FOR-CI-004
	VERSIÓN: 2
	FECHA: 11/MAR/2022

ACTA DE REUNION

Conclusiones

El Programa de Trabajo Anual vigencia 2023 fue aprobado por unanimidad por los participantes.

El programa de trabajo anual de auditorías vigencia 2023 hace parte integral de la presente acta.

COMPROMISOS				
No	**Tarea**	**Responsable**	**Período de cumplimiento**	**Observaciones**
1	Realizar el acta de aprobación	Vivian Arenas	09/12/2022	
2	Revisar y firmar acta de aprobación por parte del Rector y el Secretario Técnico	Roberto Henríquez	15/12/2023	
3	Publicar acta y programa de trabajo en el micrositio de Control Interno	Angie landinez	30/01/2023	

DANILO HERNANDEZ RODRIGUEZ
Presidente - Rector

ROBERTO HENRIQUEZ NORIEGA
Secretario - Jefe Oficina de Control Interno