

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Presentación del Programa Vigencia 2025

Objetivos	Realizar verificación, seguimiento, evaluación y control de manera oportuna y sistemática a los controles aplicados a los riesgos identificados que conforman el modelo de operación por proceso de la Universidad del Atlántico, a través de mecanismos e instrumentos que garanticen el cumplimiento de la normatividad aplicable y el mejoramiento continuo.
Alcance	Comprende el ciclo de auditorías de control sobre la vigencias 2025.
Criterios	Normograma institucional por proceso, ISO 9001:2015.
Riesgos	Matrices de riesgos identificados y evaluados por procesos
Controles (Neutralización)	Controles identificados y evaluados en la matrices de riesgos por procesos.
Métodos	Técnicas de auditoria, evaluación de evidencias, indagación, entrevistas, visitas en sitio, toma de muestras.
Recursos	Humanos y técnicos
Fecha de inicio	Enero 31-2025
Fecha final	Diciembre 15-2025

Políticas

Las auditorias se realizarán con un enfoque basado en riesgos, bajo la metodología de la Guía de Auditorias del Sector Publico de la Función Pública vigente y siguiendo los procedimientos PRO-CI- 006 y PRO-CI-008. Este ciclo de auditorías se ejecutara de acuerdo a los riesgos priorizados y ajustados a las necesidades institucionales que requieren evaluación y seguimiento.

Estrategias

- En cumplimiento del enfoque hacia la prevención, la Oficina de Control Interno ha diseñado un sistema de verificación y evaluación de la gestión institucional basado en riesgos sobre un universo auditable de procesos y procedimientos de manera transversal que permite evaluar los puntos críticos susceptibles a la materialización tanto de riesgos de gestión como fiscales, es así que las auditorias que se desarrollen durante el periodo 2025 contienen la verificación de los controles que apuntan a los objetivos institucionales en obras, proyectos, convenios, procedimientos, análisis y medición, acciones para la mejora y/o correctivas sobre las muestras seleccionadas en el presente plan.
- Se incluye dentro del plan de trabajo un sistema de monitoreo continuo con enfoque preventivo que tiene el propósito de emitir las alertas tempranas

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

sobre las situaciones observadas de manera posterior en la vigencia corriente que sean consideradas como riesgos potenciales de materialización sin perjuicio de una coadministración.

- Se tiene en cuenta para este ciclo de auditorías vigencia 2025 mayor presencia de la Oficina de Control Interno en las sedes regionales y dependencias externas de la Universidad del Atlántico de acuerdo al sistema de monitoreo continuo con enfoque preventivo.
- El plan contiene las unidades auditables de los procesos seleccionados y algunos temas que sirven de guía, no obstante, el jefe de control interno tendrá la posibilidad de anular y/o incluir en los planes de auditoría los controles a los riesgos que considere necesarios al momento de la ejecución de la auditoría, para esto se establecerá el alcance de la misma. (periodo que será evaluado). Los puntos críticos que surjan posterior al cierre de las auditorías serán evaluados como alertas tempranas.
- Para el fomento de autocontrol se continuará la campaña de “Yo Tomo El Control” en todas las sedes de la Universidad.

Plan de ejecución anual de auditorías ciclo 2025

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Responsable Proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	
Auditorías de control					
Obras de infraestructura y mantenimientos : Bloque I - Cafetería - Escenarios Deportivos - Coliseo- Centro de Convenciones - Bellas Artes - Sede 43 - Regionales. Cumplimientos, verificación de contratos, ejecución presupuestal, pólizas, mantenimientos, estado actual)	x				Direccionamiento Estratégico Servicios generales
Admisiones y Registros Académicos Inscripciones- matriculas, registro de notas,- verificación procesos académicos, software, procesos financieros		x			Docencia Gestión Financiera
Bienestar Universitario: Salud mental - almuerzos subsidiados- diverser- Prueba Saber- Pro- deserción presupuesto ajustado- resultados por programa-					Bienestar Universitario:

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

<p>Docencia. Concurso, evaluación, CiARP, presupuesto , asignación y descarga académica, incapacidades, recobro de incapacidades, edad de retiro, cumplimiento de calendario académico, programa de formación docente, presupuesto asignado y ejecución becas, CREE.</p>		x			<p>Docencia Gestión Financiera</p>
<p>Acreditación y autoevaluación: Plan de mejoramiento institucional, sistema de aseguramiento de la calidad, registros calificados., presupuesto, evidencias de PMI)</p>				x	<p>Docencia Gestión Financiera</p>
<p>Grupos, semilleros de investigación y regalías: Proyectos financiados con recursos de regalías. cumplimientos, ejecución, verificación de contratos, ejecución presupuestal, pago de proveedores, compra de equipos, pólizas, mantenimientos, estado de avance, terminación y/o liquidación. Proyectos grupos y semilleros de investigación. Gestión de laboratorios, resultados por sedes. # participantes.</p>		x			<p>Investigación Gestión Financiera</p>
<p>Nominas mensuales: Liquidaciones- prestaciones sociales- novedades-puntos CIARP- seguridad social- deducciones por préstamos, embargos, y otros- licencias e incapacidades, pensionados, sustitución pensional.</p>		x			<p>Investigación Gestión Financiera</p>
<p>Prestación y venta de servicios de extensión. Convocatorias internas, externas consultorías, ventas de servicios., tienda virtual -verificación de contratos, resultados, ejecución presupuestal, ingresos, equipos, patentes, estado de avance, terminación y/o liquidación. Cursos libres</p>		x			<p>Extensión Gestión Financiera</p>
<p>Proyección Social: Gestión de voluntariados y proyección social. Aprobación, conformación, plan de acción, acciones ejecutadas, presupuesto), Consultorio Jurídico. Medición del impacto.</p>		x			<p>Proyección Social Gestión Financiera</p>
<p>Gestión financiera y presupuestal: Presupuesto ejecutado por programas, resultados de la gestión financiera, análisis de cuentas de los estados financieros, saneamiento contable, gestión financiera de la unidad de salud, cumplimiento de pago a proveedores. Actualización demandas judiciales</p>		x			<p>Gestión Financiera y jurídica</p>
<p>Gestión tecnológica : Seguridad informática, gobierno digital, actualización tecnológica, implementación de los nuevos softwares, conectividad, virtualidad- depuración y plan de mantenimiento de licencias y software y equipos.</p>	x				<p>Gestión tecnológica</p>

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Compras y contratación: Verificación muestreo compras y contrataciones Sedes y Unidad de Salud Secop II. Unigest. Gestasoft.				x	Compras y contrataciones
Comunicaciones: Seguimiento al plan de medios.				x	Comunicaciones
Secretaria General. Gestión documental, grados por secretaria, duplicados, elecciones, archivo.					
Unidad de Salud: Verificación parte asistencial, medicamentos e inventarios					Unidad de Salud
Auditorías de seguimiento y Especiales					
Seguimiento a los hallazgos y observaciones de las auditorías del ciclo anterior y de los entes de control					Todos los procesos
Sistema de monitoreo continuo con enfoque preventivo. (Emisión de alertas tempranas sobre los potenciales riesgos identificados en todas las sedes)					Todos los procesos
Cajas menores, fondos especiales. (Arqueos según muestra establecida)					Todos los procesos por muestreo
Informes de Ley					
Informe Control Interno Contable- Contaduría General de la Nación- CHIP					Rectoría Dpto. Gestión Financiera
Informe sobre cumplimiento Derechos de Autor -Dirección Nacional de Derechos de Autor					Rectoría Oficina de Informática
Informe Ejecutivo Anual-Resultados Furag Gestión Pública					Rectoría Oficina de Planeación
Informe Sistema de Atención al Ciudadano y Mejoramiento Continuo.					Rectoría Gestión Documental Oficina de Planeación
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción					Rectoría Oficina de Planeación
Informe Austeridad en el gasto publico					Rectoría Dpto. Gestión Financiera
Informe de Evaluación al Estado del Control Interno.					Rectoría Oficina de Planeación

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Seguimiento a la Administración de Riesgos					Rectoría Oficina de Planeación
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación					Rectoría Secretaría General Oficina Jurídica Dpto. de Gestión Financiera
Otras Actividades					
Plan de fomento del autocontrol.					

ACTA DE REUNION

ACTA DE REUNIÓN

Asunto: Aprobación Programa de Trabajo Anual de Auditorías de Control 2025	Acta No
Citada por: Oficina de Control Interno	Fecha: 16-12-2024
Lugar: Reunión modalidad remota	Hora inicio: 8.00am 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	Álvaro González Aguilar	Vicerrector de Bienestar Universitario	Vicerrector
6	Carlos Hernández Kligman	Oficina de Planeación	Jefe
7	Alberto Redondo Salas	Oficina de Informática	Jefe
8	Andrea Bocanegra Jiménez	Oficina Jurídica	Jefe
9	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe

ORDEN DEL DIA

1	Verificación de Quorum
2	Comunicación objetivo de la Reunión
3	Aprobación del Programa de trabajo anual de auditorías vigencia 2025

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1. OBJETIVO DE LA REUNION

El Programa de Trabajo Anual de Auditorías 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

ACTA DE REUNION

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 2025, 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 2025" 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 16 de diciembre 2024 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 2025

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 2025, 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	Álvaro González Aguilar	Vicerrector de Bienestar Universitario	Vicerrector	Si
6	Carlos Hernández Kligman	Oficina de Planeación	Jefe	Si
7	Alberto Redondo Salas	Oficina de Informática	Jefe	Si
8	Andrea Bocanegra Jiménez	Oficina Jurídica	Jefe	Si
9	Roberto Henríquez Noriega	Oficina de Control Interno	Jefe	Con voz- Sin Voto

Conclusiones

El Programa de Trabajo Anual vigencia 2025 fue aprobado por unanimidad por los participantes.

El programa de trabajo anual de auditorías vigencia 2025 hace parte integral de la presente acta.

ACTA DE REUNION

No	Tarea	COMPROMISOS Responsable	Período de cumplimiento	Observaciones
1	Realizar el acta de aprobación	Vivian Arenas	17/12/2024	
2	Revisar y firmar acta de aprobación por parte del Rector y el Secretario Técnico	Roberto Henríquez	18/12/2024	
3	Publicar acta y programa de trabajo e el micrositio de Control Interno	Vivian Arenas	30/01/2025	



DANILO HERNANDEZ RODRIGUEZ NORIEGA
Presidente – Rector



ROBERTO HENRIQUEZ
Jefe Oficina de Control Interno