

SEGUIMIENTO Programa de Auditoria Interna PAI

Fecha de Elaboración 2022/03/01

Fecha de Actualización 2022/08/26

Vigencia **2022**

2do Cuatrimestre Acumulado (Ene-Ago)

Periodo Ejecución Actividades

Fecha Seguimiento 2022/09/09

ACTIVIDADES	Líder	Periodo Ejecución Actividades												Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción	Descripción	
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre						
AUDITORIAS																			
Auditorias Internas																			
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto RÓBALO)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto PIRAGUA)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto SISTEMAS INTELIGENTES)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto SALUD MENTAL)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto QUESO COSTEÑO)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto ECOMMERCE)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalias (Proyecto QUESO LISA)	LC													A	En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	La actividad se inicio y se encuentra en proceso de revision documental
Gestión de Contratación - Muestral Ordenadores del Gasto	KF														En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se culminaron 4 auditorias y se inicio nueva auditoria muestral
Gestión Financiera - Grupo de Estampilla	IM														Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Gestión Financiera - Grupo de Tesoreria	FA														En ejecución	10%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se incluyo Auditoria debido a incorporacion de Profesional
Gestión Administrativa - Grupo de Compras y Administración de Bienes	LC								A					A	En ejecución	60%	FUERA DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se amplio la muestra de auditoria lo que llevo a la ampliacion de tiempos
Solicitada o Requerida																			
Auditorias Combinadas																			
Gestión de la Calidad	MD														NA				
Gestión del Talento Humano	LC														NA				
Gestión Administrativa	LC														NA				
Gestión de Admisiones y Registro	AV														NA				
Solicitada o Requerida																			
Auditorias de Calidad																			
Relaciones Interinstitucionales	Equipo AC														NA				
Dirección y Planeación	Equipo AC														NA				
Acreditación	Equipo AC														NA				
Comunicaciones	Equipo AC														NA				
Gestión Académica	Equipo AC														NA				
Gestión de Extensión y Proyección Social	Equipo AC														NA				
Gestión de Investigación	MD														NA				
Gestión Jurídica	Equipo AC														NA				
Gestión de Recursos Educativos	Equipo AC														NA				
Apoyo Tecnológico TIC	Equipo AC														NA				
Gestión de Bienestar Universitario	Equipo AC														NA				
Gestión Documental	Equipo AC														NA				
Gestión de Biblioteca	Equipo AC														NA				
Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	Equipo AC														NA				
Evaluación Independiente	Equipo AC														NA				

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

2do Cuatrimestre Acumulado (Ene-Ago)				Periodo Ejecución Actividades								Fecha Seguimiento 2022/09/09						
ACTIVIDADES	Lider	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción	Descripción
SEGUIMIENTOS																		
PM Institucional																		
Contraloría General de la Republica	AG													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2018	AG													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2019	AG													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2020	AG													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2021	IM													En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Seguimiento corte agosto y diciembre se realiza en septiembre y diciembre
Contraloría General del Departamento del Magdalena: Vicerrectoría de Extensión	LC													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	El plan se cumple en 100% dado que se procedio a liquidar el convenio
Solicitada o Requerida																		
PM por Proceso																		
Gestión de Contratación - Fac. Ciencias Empresariales (Auditoría Gestión - Formato PM)	AV													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio en 100% en seguimiento corte diciembre realizado enero 2022
Gestión de Biblioteca (Auditoría Combinada - ISOLUCION)	AG									A				En ejecución	80%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	En el marco de auditorias de calidad se verificara cumplimiento
Gestión de Bienestar Universitario (Auditoría Combinada - ISOLUCION)	IM									A				En ejecución	80%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	En el marco de auditorias de calidad se verificara cumplimiento
Relaciones Interinstitucionales (Auditoría Combinada - ISOLUCION)	KF									A				En ejecución	80%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	En el marco de auditorias de calidad se verificara cumplimiento
Gestión de Contratación 2022 - Fac. Ciencias Empresariales (Auditoría Gestión - Formato PM)	KF													NA			Observación	Debido a la fecha de suscripción el seguimiento sera corte diciembre
Gestión de Contratación 2022 - Fac. Ciencias Educación (Auditoría Gestión - Formato PM)	KF													NA			Observación	Debido a la fecha de suscripción el seguimiento sera corte agosto
Apoyo Tecnológico TIC (Auditoría Combinada - Formato PM)	AV													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Solicitada o Requerida																		
ASESORÍAS, ACOMPAÑAMIENTOS Y OTROS SEGUIMIENTOS																		
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas Gestión Contractual SIA OBSERVA	AV													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se amplió el tamaño muestral dado incorporación de personal en agosto
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas Gestión Contractual SECOP	LR													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se amplió el tamaño muestral dado incorporación de personal en agosto
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas Gestión Contractual SIGEP	CG													En ejecución	30%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se viene realizando en el marco del seguimiento PAAC
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas Gestión Contractual Transparencia	LR													En ejecución	60%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha venido cumpliendo a cabalidad con la actividad
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas SIA Contralorias	MD													En ejecución	75%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Debido a falencias presentadas por los responsables en cuenta anual, se tomaron medidas que permitieron la corrección y mejora para no repetición
Seguimiento a la rendición de cuentas Gestión Financiera - Matriculas - Regalias CGR/DIARI	LC													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Seguimiento a la rendición de cuentas Gestión Financiera en CHIP/CGN	FA													NA				
Seguimiento a la rendición de cuentas Gestión Financiera SNIES/MEN	FA													NA				
Seguimiento a la legalización de avances	IM													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Seguimiento a la amortización de anticipos	IM													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Seguimiento a la legalización de viáticos y apoyos económicos	FA													NA				
Seguimiento a las reservas presupuestales 2022	IM													NA				
Seguimiento al faltante, daño y/o deterioro de bienes (marco del Cap. III ResRec 624 de 2018)	LC													En ejecución	40%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Correctiva	Se cambio el lider de la actividad y se incluyo un acompañante para agilizar los procesos
Mantenimiento y seguimiento al cronograma de presentación de informes a órganos de control externo	AG													En ejecución	60%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Principio de Publicidad en la Gestión de Contratación	MD										A	A		En ejecución	60%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Se encuentra en proceso de construcción, se socializara a rector, ordenadores y demas involucrados en reunion de septiembre y su terminación como boletin se planea para noviembre
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Fortalecimiento del Control Interno (normograma)	MD										A			NA			Preventiva	Se cambio el lider de la actividad y se incluyo un acompañante para agilizar los procesos
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Líneas de Defensa (LD)	MD													NA				

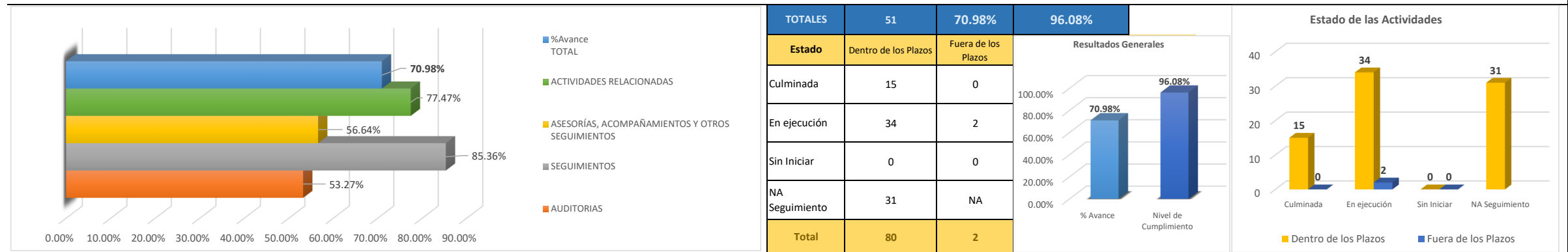
2do Cuatrimestre Acumulado (Ene-Ago)				Periodo Ejecución Actividades								Fecha Seguimiento 2022/09/09						
ACTIVIDADES	Lider	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción	Descripción
Solicitada o Requerida																		
ACTIVIDADES RELACIONADAS																		
Informes de Ley																		
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno MIPG	KF													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Evaluación del Sistema de Control - DAFP / FURAG	KF													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Evaluación del Sistema Control Interno Contable - CGN / CHIP	IM									A	A			En ejecución	70%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se encuentran programadas fechas de seguimiento adicional a lo establecido por la norma en septiembre y octubre para establecer acciones de mejora que se vean reflejados en los resultados anuales
Estado del Cumplimiento de publicación en Pagina Transparencia según MEN	KF													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Estado de los Bienes (marco del Cap. III ResRec 624 de 2018)	AG													En ejecución	40%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Austeridad en el Gasto	IM													En ejecución	75%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Cuenta Anual Consolidada – SIRECI	LC													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad
Cuenta Anual y Semestral – SIA Contralorías	AV													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad
Derechos de Autor Software	AV													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad
Evaluación a la Gestión Contractual	AV													En ejecución	75%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Estado de avance Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	KF													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción institucional y por proceso	AG													En ejecución	66%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Seguimiento a PQRS	AG													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Índice de Transparencia y Acceso a la información ITA	KF													NA				
Seguimiento a la apropiación de los valores y principios por parte de los servidores	LC													NA				
Activos Inmobiliarios SIGA	LC													NA				
Trabajo en Casa y Estado Joven	IM													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
Solicitada o Requerida																		
Atención a entes de control																		
Auditoría Contraloría General del Departamento del Magdalena	Equipo OCI													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio con la atención y entrega de todos los requerimientos
Auditoría Contraloría General de la Republica	Equipo OCI													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio con la atención y entrega de todos los requerimientos, sin embargo el ente de control decidió no seguir con la auditoría
Solicitada o Requerida																		
Participación en Comités																		
De Coordinación del SCI	Equipo OCI													Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	El comité aprobo y se ha socializado las actualizaciones y seguimientos
De Conciliación	MD													En ejecución	80%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Ninguna
De Admisiones	Equipo OCI													NA			Observación	No se ha recibido invitación para participación en comité como invitados
De Calidad del Proceso	Equipo OCI													En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha llevado a cabo los comites del proceso
Solicitada o Requerida																		

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

2do Cuatrimestre Acumulado (Ene-Ago)				Periodo Ejecución Actividades				Fecha Seguimiento 2022/09/09										
ACTIVIDADES	Lider	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción	Descripción

Observaciones Generales OCI

Se llevaron a cabo las acciones correctivas y preventivas establecidas en el primer seguimiento (corte abril 2022), de tal forma que se permita darle cumplimiento a todas las actividades contempladas en el PAI. Por lo tanto, se actualizó el programa teniendo en cuenta dichas acciones y la incorporación en el mes de agosto de tres (3) profesionales de las áreas de derecho y contaduría que conllevo a la inclusión de una auditoria adicional al proceso de gestión financiero y a la ampliación del tamaño muestral en la auditoria al proceso de gestión contractual y seguimientos relacionados con el tema contractual. En terminos generales el PAI 2022 ha alcanzado un avance aproximado al 71%, lo que nos pone por encima de la meta del cuatrimestre que era del 66%, y con un porcentaje de cumplimiento del 96% de 100% posibles. En éste ultimo caso de % de cumplimiento, no se alcanza el 100%, debido a que de las 51 actividades que aplican para el seguimiento cuatrimestral acumulado a corte de agosto, 2 actividades se encuentran por fuera de los plazos inicialmente establecidos, una de ellas es una auditoria, que se dio su inicio de manera tardia dado aplazamientos del auditado y ademas se decidio ampliar el tamaño muestral por lo que se amplio su tiempo de ejecución, y la otra actividad corresponde al fomento de la cultura del autocontrol, ambas actividades tienen una ejecución del 60%. Las actividades que aportan un mayor % al avance total del plan, son las actividades de seguimiento que corresponde a los realizados a los planes de mejoramiento internos por procesos y con organos de control externo, le sigue las actividades relaciones a presentación de informes de ley. Las que presentan un menor avance son asesorias y auditorias, debido a que se prologa por varios meses su ejecución, dada la periodicidad de reportes y el volumen muestral. Y 31 actividades no aplican para este seguimiento, dado que tienen programada su ejecución en el ultimo cuatrimestre.



EQUIPO AUDITOR Oficina de Control Interno (Equipo OCI)			
AV : Alvaro Vittorino	AG : Adan Guerrero	IM : Ivan Monterno	FA : Fredy Ávila
KF : Karina Ferreira	LC : Luis Coquies	CG : Carlos Garizabalo	LR : Lizbeth Restrepo
MD : Milena De León			
EQUIPO AUDITOR de Calidad			
ALC : Auditor Líder de Calidad	AAC : Auditor Acompañante de Calidad	Equipo AC : Equipo Auditor de Calidad	