

Programa de Auditoria Interna PAI

Fecha de Elaboración 2022/03/01

Fecha de Actualización NA

Vigencia 2022

ACTIVIDADES	Líder	Periodo Ejecución Actividades												1er Cuatrimestre (Ene-Abr)		Fecha Seguimiento		2022/05/10	Descripción			
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción					
<b>AUDITORIAS</b>																						
<b>Auditorías Internas</b>																						
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto RÓBALO)	LC																NA		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto PIRAGUA)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto SISTEMAS INTELIGENTES)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto SALUD MENTAL)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto QUESO COSTEÑO)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto ECOMMERCE)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Sistema General de Regalías (Proyecto QUESO LISA)	LC																		Preventiva	Se reprogramara para inicio en junio, teniendo en cuenta actividades previas de atención de visita CGDM		
Gestión de Contratación - Muestral Ordenadores del Gasto	KF																	En ejecución	30%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se inicio auditoria a 4 ordenadores del gasto
Gestión Financiera - Grupo de Estampilla	IM																	En ejecución	70%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se inicio auditoria y se encuentra en proceso de ejecución
Gestión Administrativa - Grupo de Compras y Administración de Bienes	LC																	En ejecución	50%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Debido a actividades urgentes en la atención de visita de auditoria CGDM se comenzo tarde por lo tanto se espera culminar en el mes de junio
<b>Solicitada o Requerida</b>																						
	0	0																				
<b>Auditorías Combinadas</b>																						
Gestión de la Calidad	KF																		NA			
Comunicaciones	AG																		NA			
Gestión de Investigación	AG																		NA			
Gestión Jurídica	AG																		NA			
Gestión de Recursos Educativos	IM																		NA			
Gestión Documental	AG																		NA			
Gestión de Admisiones y Registro	AV																		NA			
<b>Solicitada o Requerida</b>																						
	0	0																				
<b>Auditorías de Calidad</b>																						
Relaciones Interinstitucionales	Equipo AC																		NA			
Dirección y Planeación	Equipo AC																		NA			
Acreditación	Equipo AC																		NA			
Gestión Académica	Equipo AC																		NA			
Gestión de Extensión y Proyección Social	Equipo AC																		NA			
Apoyo Tecnológico TIC	Equipo AC																		NA			
Gestión de Bienestar Universitario	Equipo AC																		NA			
Gestión del Talento Humano	Equipo AC																		NA			

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

ACTIVIDADES	Líder	Periodo Ejecución Actividades												1er Cuatrimestre (Ene-Abr)		Fecha Seguimiento		2022/05/10	Descripción			
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción					
Gestión de Biblioteca	Equipo AC																NA					
Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	Equipo AC																NA					
Evaluación Independiente	Equipo AC																NA					
<b>SEGUIMIENTOS</b>																						
<b>PM Institucional</b>																						
Contraloría General de la Republica	AG																En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo dentro de los plazos seguimiento a 31/12/2021 en el mes de enero de 2022	
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2019	AG																Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se realizo dentro de los plazos seguimiento a 31/12/2021 en el mes de enero de 2022, como se cumplio a 100% se debe actualizar PAI, debido a que no aplican mas seguimientos	
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2020	AG																Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se realizo dentro de los plazos seguimiento a 31/12/2021 en el mes de enero de 2022, como se cumplio a 100% se debe actualizar PAI, debido a que no aplican mas seguimientos	
Contraloría General del Departamento del Magdalena: Vicerrectoria de Extensión	AG																En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo dentro de los plazos seguimiento a 31/12/2021 en el mes de enero de 2022	
<b>Solicitada o Requerida</b>																						
	0	0																			Preventiva	Se debe incluir plan de mejoramiento suscrito como resultado de auditoria 2021, una vez este sea aprobado por la CGDM
<b>PM por Proceso</b>																						
Gestión de Contratación - Fac. Ciencias Empresariales (Auditoria Gestión - Formato PM)	AV																Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se realizo dentro de los plazos seguimiento y como se cumplio a 100% se debe actualizar PAI, debido a que no aplican mas seguimientos	
Gestión de Biblioteca (Auditoria Combinada - ISOLUCION)	AG																En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo dentro de los plazos primer seguimiento	
Gestión de Bienestar Universitario (Auditoria Combinada - ISOLUCION)	IM																En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo dentro de los plazos primer seguimiento	
Relaciones Interinstitucionales (Auditoria Combinada - ISOLUCION)	KF																En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo dentro de los plazos primer seguimiento	
Apoyo Tecnológico TIC (Auditoria Combinada - Formato PM)	AV																NA					
<b>Solicitada o Requerida</b>																						
	0	0																				
<b>ASESORÍAS, ACOMPAÑAMIENTOS Y OTROS SEGUIMIENTOS</b>																						
Seguimiento al cumplimiento de metas y ejecución presupuestal del Plan de Acción (marco de auditorias de gestión y combinadas)	Equipo OCI																En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Teniendo en cuenta que se realiza en el marco de auditorias se recomienda eliminar de esta categoria	
Seguimiento y asesoria en la rendición de cuentas SIA OBSERVA	AV																En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha venido cumpliendo a cabalidad con la actividad	
Seguimiento a la legalización de avances	IM																NA					
Seguimiento y asesoria a la rendicion de cuentas SIA Contralorias	AV																En ejecución	60%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha venido cumpliendo a cabalidad con la actividad	
Seguimiento al faltante, daño y/o deterioro de bienes (marco del Cap. III ResRec 624 de 2018)	AG																En ejecución	25%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Correctiva	Falta presentar informe completo por caso para determinar acciones a tomar	
Mantenimiento y seguimiento al cronograma de presentación de informes a órganos de control externo	AG																Sin Iniciar	0%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Iniciar la actividad en el mes de mayo mas tardar junio	
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Principio de Publicidad en la Gestión de Contratación	MD																Sin Iniciar	0%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Debido a actividades urgentes en la atención de visita de auditoria CGDMno se inicio la actividad, replantearla para el mes de julio	
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Fortalecimiento del Control Interno (normograma)	AG																NA				Preventiva	Se recomienda replantearla para el mes de septiembre
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Líneas de Defensa (LD)	MD																NA					
<b>Solicitada o Requerida</b>																						
	0	0																			Preventiva	Incluir seguimiento a la rendición de cuentas CGR/DIARI
<b>ACTIVIDADES RELACIONADAS</b>																						
<b>Informes de Ley</b>																						
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno MIPG	KF																En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se realizo seguimiento a corte anual 2021 en enero 2022	
Evaluación del Sistema de Control - DAFP / FURAG	KF																Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad	

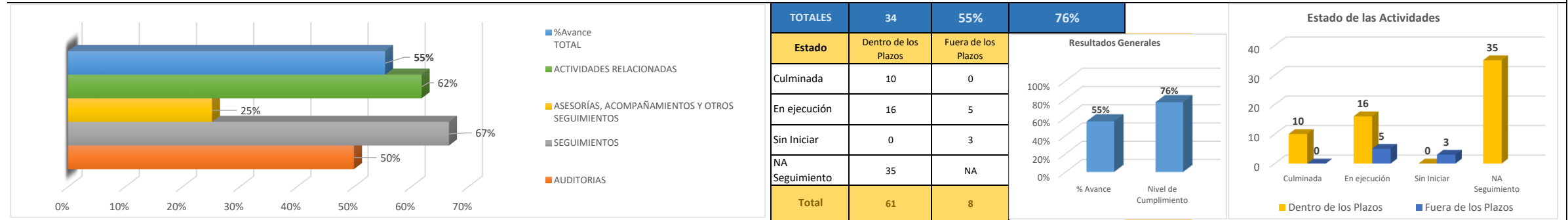
PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

ACTIVIDADES	Líder	Periodo Ejecución Actividades												1er Cuatrimestre (Ene-Abr)		Fecha Seguimiento		2022/05/10	Descripción	
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción			
Evaluación del Sistema Control Interno Contable - CGN / CHIP	IM															Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Se recomienda incluir seguimiento semestral a 30 junio de 2022
Estado del Cumplimiento de publicación en Pagina Transparencia según MEN	KF															NA				
Estado de los Bienes (marco del Cap. III ResRec 624 de 2018)	AG															Sin Iniciar	0%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Realizar la entrega de informe de estado de avance de cada caso
Austeridad en el Gasto	IM															En ejecución	40%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Los responsables de los entrega de insumos realizan la entrega de forma tardía lo que retrasa el análisis de la información y consolidación del informe, realizar mayor presion en la entrega de la información y tomar acciones necesarias para entrega oportuna para segundo cuatrimestre
Cuenta Anual Consolidada – SIRECI	LC															Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad
Cuenta Anual y Semestral – SIA Contralorias	AV															En ejecución	50%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se cumplio a cabalidad la actividad cuenta anual 2021
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	25%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Los responsables de los entrega de insumos realizan la entrega de forma tardía lo que retrasa el análisis de la información y consolidación del informe, realizar mayor presion en la entrega de la información y tomar acciones necesarias para entrega oportuna para segundo trimestre
Estado de avance Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	KF															En ejecución	40%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Los responsables de los entrega de insumos realizan la entrega de forma tardía lo que retrasa el análisis de la información y consolidación del informe, realizar mayor presion en la entrega de la información y tomar acciones necesarias para entrega oportuna para segundo cuatrimestre
Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción institucional y por proceso	AG															En ejecución	30%	FUERA DE LOS PLAZOS	Correctiva	Los responsables de los entrega de insumos realizan la entrega de forma tardía lo que retrasa el análisis de la información y consolidación del informe, realizar mayor presion en la entrega de la información y tomar acciones necesarias para entrega oportuna para segundo cuatrimestre
Seguimiento a PQRS	AG															NA				
Indice 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	Se realizo seguimiento a los cortes anual 2021 y primer trimestre 2022
<b>Solicitada o Requerida</b>																				
0																				
<b>Atención a entes de control</b>																				
Auditoria 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
Auditoria Contraloria 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 decidio no seguir con la auditoria
<b>Solicitada o Requerida</b>																				
0																				
<b>Participación en Comités</b>																				
De Coordinación del SCI	Equipo OCI															Culminada	100%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Preventiva	Realizar solicitud de reunion para analizar posibles cambios en el PAI dado nuevos requerimientos de informes por parte de entes de control externo
De Conciliación	MD															En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha participado en los comités que se nos ha invitado
De Admisiones	Equipo OCI															NA			Observación	No se ha recibido invitación para participación en comité
De Calidad del Proceso	Equipo OCI															En ejecución	33%	DENTRO DE LOS PLAZOS	Observación	Se ha llevado a cabo los comites del proceso
<b>Solicitada o Requerida</b>																				
0																				

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

ACTIVIDADES	Líder	Periodo Ejecución Actividades												1er Cuatrimestre (Ene-Abr)		Fecha Seguimiento		2022/05/10
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Estado	% Avance	Nivel de Cumplimiento	Acción	Descripción
		Observaciones Generales OCI																

Se deben llevar a cabo las acciones correctivas y preventivas establecidas, de tal forma que se permita darle cumplimiento al PAI. Para ello se debe realizar una actualización al PAI 2022 y ser enviado al comité de coordinación del Sistema de Control Interno, para su revisión y posterior socialización en pagina de transparencia institucional. En terminos generales el PAI 2022 ha alcanzado un avance del 55% segun resultados de este primer seguimiento, lo que nos pone por encima de la meta del cuatrimestre. Y con un porcentaje de cumplimiento del 76%, debido a que 5 acciones se encuentran en ejecución pero iniciaron o se presentaron de forma tardía y 3 actividades no se iniciaron, por lo que se deben tomar las acciones correctivas recomendadas de manera inmediata.



EQUIPO AUDITOR Oficina de Control Interno (Equipo OCI)		
AV : Alvaro Vittorino	AG : Adan Guerrero	IM : Ivan Monterno
KF : Karina Ferreira	LC : Luis Coquies	MD : Milena De León