

Nivel de Criticidad					Fecha de Evaluación 2021/02/08						
N°	PROCESO	Criterio	Nivel de Riego Inherente	Ultima Auditoría Interna	Resultado Plan de Mejoramiento por Proceso y/o Institucional	Recurrencia Hallazgos Auditorías Interna y/o Externas	Impacto en el Presupuesto General	Impacto en Objetivos Estratégicos	Adicional Solicitud de Auditoría	NIVEL DE CRITICIDAD	OBSERVACIÓN
			Se debe tener en cuenta los Riesgos en mapa por proceso y/o institucional, identificados Sin controles asociados	Tiempo transcurrido desde la última vez que fue auditado por la Oficina de Control Interno	Planes de mejoramiento asociados y su estado de avance	la OCI o ente externo identifica mismo (s) Hallazgo(s) frecuentemente, debido a que no establecieron acciones en PM o no fueron efectivas	Presupuesto asignado al proceso y/o aspecto evaluable y su impacto frente al presupuesto general de la Universidad	Impacto con la misión o con los proyectos que se desarrollan en el marco de la planeación estratégica	Solo se aplicará el peso si existe 1 o mas solicitudes de auditoria		
		Peso	15%	10%	15%	20%	20%	20%	5%		
1	Relaciones Interinstitucionales	Puntaje (De 1 a 5)	4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.05 MODERADA Auditar cada 3 años	Teniendo en cuenta la pandemia por COVID-19, se recomienda auditar para evaluar las medidas tomadas para la movilidad y permanencia
2	Dirección y Planeación		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	4: Asignado entre el 10% y 20% del presupuesto	4: Impacta 3 objetivos	No Solicitada	3.2 ALTA Auditar cada 2 años	Se verificara el cumplimiento de las metas del plan de accion dentro de los diferentes procesos auditores según alcance del plan de auditoria
3	Acreditación		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	2: Mayor a 1 año y menor/igual a 2 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	5: Asignado más del 20% del presupuesto	5: Impacta 4 objetivos o mas	No Solicitada	3.3 ALTA Auditar cada 2 años	Se recomienda llevar a acabo auditoria combinada junto con calidad
4	Gestión de la Calidad		4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.05 MODERADA Auditar cada 3 años	Se recomienda no auditar
5	Comunicaciones		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.2 MODERADA Auditar cada 3 años	Se recomienda no auditar
6	Gestión Académica		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	3: Mayor a 2 años y menor/igual a 3 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	4: Asignado entre el 10% y 20% del presupuesto	5: Impacta 4 objetivos o mas	Socilitada	3.45 ALTA Auditar cada 2 años	Se auditará lo concerniente a la contratación de catedraticos y desarrollo de las catedras. Esta auditoria se llevara a cabo junto con la de gestion de contratación
7	Gestión de Investigación		4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	4: Asignado entre el 10% y 20% del presupuesto	5: Impacta 4 objetivos o mas	No Solicitada	3.25 ALTA Auditar cada 2 años	Se recomienda no auditar
8	Gestión de Extensión y Proyección Social		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	4: Asignado entre el 10% y 20% del presupuesto	5: Impacta 4 objetivos o mas	No Solicitada	3.4 ALTA Auditar cada 2 años	Se auditará lo concerniente a la administración, supervisión y control de practicas y practicas profesionales
9	Apoyo Tecnológico TIC		4: Riesgos en máximo Zona Alta	3: Mayor a 2 años y menor/igual a 3 años	5: Avance de acciones menor al 50%	2: Tiene 1 hallazgo recurrente	2: Asignado entre el 1% y 5% del presupuesto	4: Impacta 3 objetivos	No Solicitada	3.25 ALTA Auditar cada 2 años	Se auditará teniendo en cuenta que no se ha podido cumplir con concerniente al establecimiento del PETIC
10	Gestión Jurídica		4: Riesgos en máximo Zona Alta	2: Mayor a 1 año y menor/igual a 2 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	1.75 BAJA No auditar	Se recomienda no auditar
11	Gestión de Contratación		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	1: 1 año o menos	5: Avance de acciones menor al 50%	5: Tiene 4 o más hallazgos recurrentes	5: Asignado más del 20% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	Socilitada	4.25 EXTREMA Auditar	Se auditará la gestión contractual en la vicerrectoria academica, las facultades, oficina asesora jurídica, y los centros de postgrados y CREO

Nivel de Criticidad					Fecha de Evaluación 2021/02/08						
N°	PROCESO	Criterio	Nivel de Riego Inherente	Ultima Auditoria Interna	Resultado Plan de Mejoramiento por Proceso y/o Institucional	Recurrencia Hallazgos Auditorias Interna y/o Externas	Impacto en el Presupuesto General	Impacto en Objetivos Estrategicos	Adicional Solicitud de Auditoria	NIVEL DE CRITICIDAD	OBSERVACIÓN
			Se debe tener en cuenta los Riesgos en mapa por proceso y/o institucional, identificados Sin controles asociados	Tiempo transcurrido desde la última vez que fue auditado por la Oficina de Control Interno	Planes de mejoramiento asociados y su estado de avance	la OCI o ente externo identifica mismo (s) Hallazgo(s) frecuentemente, debido a que no establecieron acciones en PM o no fueron efectivas	Presupuesto asignado al proceso y/o aspecto evaluable y su impacto frente al presupuesto general de la Universidad	Impacto con la misión o con los proyectos que se desarrollan en el marco de la planeación estratégica	Solo se aplicará el peso si existe 1 o mas solicitudes de auditoria		
			15%	10%	15%	20%	20%	20%	5%		
12	Gestión Financiera		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	2: Mayor a 1 año y menor/igual a 2 años	5: Avance de acciones menor al 50%	2: Tiene 1 hallazgo recurrente	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.7 MODERADA Auditar cada 3 años	Se auditara la gestión en estampilla
13	Gestión de Recursos Educativos		4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	2: Asignado entre el 1% y 5% del presupuesto	3: Impacta 2 objetivos	No Solicitada	2.45 MODERADA Auditar cada 3 años	Se recomienda no auditar
14	Gestión de Bienestar Universitario		4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	3: Asignado entre el 5% y 10% del presupuesto	4: Impacta 3 objetivos	No Solicitada	2.85 MODERADA Auditar cada 3 años	Teniendo en cuenta la pandemia por COVID-19, se decide auditar para evaluar las medidas tomadas para garantizar la prestacion de servicios
15	Gestión Documental		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.2 MODERADA Auditar cada 3 años	Se recomienda no auditar
16	Gestión Admsintrativa		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	1: 1 año o menos	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	2: Tiene 1 hallazgo recurrente	3: Asignado entre el 5% y 10% del presupuesto	5: Impacta 4 objetivos o mas	No Solicitada	3 ALTA Auditar cada 2 años	Se recomienda llevar a cabo auditoria en la gestión del inventario de bienes
17	Gestión del Talento Humano		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	1: 1 año o menos	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	4: Asignado entre el 10% y 20% del presupuesto	4: Impacta 3 objetivos	No Solicitada	2.8 MODERADA Auditar cada 3 años	Se recomienda no auditar
18	Gestión de Biblioteca		4: Riesgos en máximo Zona Alta	2: Mayor a 1 año y menor/igual a 2 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	1.75 BAJA No auditar	Se rececomienda llevar a cabo auditoria a la gestion de prestamos en el marco de la pandemia COVID-19
19	Gestión de Admisiones y Registro		4: Riesgos en máximo Zona Alta	2: Mayor a 1 año y menor/igual a 2 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	1.75 BAJA No auditar	Se recomienda no auditar
20	Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas		4: Riesgos en máximo Zona Alta	5: Mayor a 4 años	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	2.05 MODERADA Auditar cada 3 años	Se realizará acompañamiento a seguimiento de plan de accion en periodos trimestrales.
21	Evaluación Independiente (Informativo)		5: 1 Riesgo o más en Zona Extrema	1: 1 año o menos	1: No tiene PM o Cumplió las acciones	1: No tiene hallazgos recurrentes	1: Asignado menos del 1% del presupuesto	2: Impacta 1 objetivo	No Solicitada	1.8 BAJA No auditar	Se recomienda no auditar
OBSERVACIÓN GENERAL			Aquellos procesos que no vayan a ser auditados por nivel de criticidad o por falta de recursos, se le realizara seguimiento al cumplimiento de metas establecidas en planes de mejoramiento institucional o por procesos, mapas de riesgos, plan anticorrupcion, ley de transparencia, entre otros, segun corresponda y se establezcan dentro de las actividades de seguimientos, acompañamiento, asesorias y actividades relacionadas del presente PAI 2021								
2021/10/28 : Fecha de Actualización			Justificación			Se Incluyeron actividades relacionadas (informes de ley) y se ajusto calendario de algunas actividades, teniendo en cuenta la disponibilidad del equipo OCI, teniendo en cuenta su estado contractual.			Fecha de Aprobación CCSCI 2021/03/24		

Programa de Auditoria Interna PAI

Fecha de Elaboración 2021/03/01

Fecha de Actualización 2021/10/28

Vigencia **2021**

OBJETIVO GENERAL Identificar los factores de riesgos y oportunidades de mejora dentro del Sistema de Gestión Integral, a través de una evaluación que verifique la existencia, nivel de desarrollo y conformidad, y grado de efectividad del Sistema, con el fin de agregar valor a los procesos y al Sistema de Gestión que les permitan alcanzar su fin y cumplir con sus objetivos.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS a) Verificar el mantenimiento de la mejora continua del Sistema de Gestión de la Institución. b) Examinar de forma sistemática, objetiva e independiente los procesos, actividades y resultados de la gestión. c) Emitir juicios soportados en evidencias, buscando la mejora de los procesos. d) Constituir una herramienta de retroalimentación del Sistema. e) Servir como instrumento facilitador de la evaluación de la gestión y los resultados de las diferentes dependencias y procesos. f) Fomentar la cultura del autocontrol a través de las observaciones y los planes de mejoramiento de los procesos y que esta repercuta en la autorregulación en los servidores públicos. g) Hacer recomendaciones imparciales a partir de las evidencias y grados de cumplimiento de los objetivos, planes, programas, proyectos y procesos. h) Asesorar y recomendar a los procesos en el marco de la Administración de Riesgos. i) Monitorear que los diferentes generadores de información la entreguen a los diferentes entes de control con las pertinencias exigidas. j) Garantizar que el sistema disponga de su propio mecanismo de verificación y evaluación.

RECURSOS Talento Humano: Contar de manera permanente con un equipo interdisciplinario y profesional en las áreas de Administración, Contaduría, Ingenierías, Derecho y otras areas afines; y para el caso de auditorias especiales solicitadas, en las que no se cuente con talento humano con el perfil, se requiera contar de manera temporal con profesional (es) que cumpla (n) con el perfil. Asi como equipo de auditores certificados en calidad para las auditorias combinadas y de gestión de calidad.
Tecnologicos: Equipos de Computo portatiles.
Financieros: Disponibilidad de recursos en caso de traslados fuera de Santa Marta

RIESGOS Del Programa de Auditoria Interna: No auditar lo que más interesa a la Alta Dirección. Utilizar un Programa de auditoría rígido e inmodificable. No cumplir con el programa por falta o deficiencia de recursos
Del Líder del PAI: No comunicar los resultados en el momento oportuno. Designación inadecuada del equipo auditor. No realizar seguimiento al estado del programa. No tomar acciones correctivas o de mejora al presentarse desviaciones en el programa.
De la Auditoria del Proceso: No cumplir con los criterios establecidos. No cumplir con los plazos estipulados. Que los resultados del proceso auditor no generen valor. No comunicar los resultados en el momento oportuno.
Del Equipo Auditor: No centrarse en la prevención sino en establecer culpas. No documentar los hallazgos de auditoria. Ser subjeivos, creandose sus propias verdades. No realizar seguimiento a los resultados de auditoria
Del Auditado: Entrega incompleta, tardia o no entrega de la información requerida. Obstaculizar la realización de la auditoria. No atención de los resultados de la auditoria.

ACTIVIDADES	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR														Responsable Atención de la Actividad
	Estratégico	Misional	Apoyo	Control y Evaluación	Líder	Acompañante	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
AUDITORIAS																			
Auditorías Internas																			
Gestión de Contratación - Facultad de Ingeniería					KF														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Facultad de Ciencias Básicas					AG														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Facultad de Ciencias de la Educación					LC														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Facultad de Ciencias de la Salud					LC														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Facultad de Humanidades					LC														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Departamento de Estudios Generales e Idiomas					LC												A	A	Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - Centro de Postgrados y Formación Continúa					LC														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación - CREO					LC														Dependencia Ordenadora - Grupo de Contratación
Solicitada o Requerida																			
Gestión de Contratación / Gestión Académica - Vicerrectoría Académica					LC	KF - IM													Vicerrectoría - Talento Humano - Grupo de Contratación
Gestión de Contratación -Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas					AV	KF - AG													Facultad de Ciencias Empresariales - Grupo Contratación
Auditorias Combinadas																			
Relaciones Interinstitucionales					KF	Equipo AC													Líder del proceso de Relaciones Interinstitucionales
Acreditación					AV	Equipo AC											A	A	Líder del proceso de Acreditación

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

ACTIVIDADES	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable Atención de la Actividad
	Estratégico	Misional	Apoyo	Control y Evaluación	Líder	Acompañante													
Gestión de Extensión y Proyección Social - Dirección de Practicas Profesionales					AG	Equipo AC													Líder del proceso de Gestión de Extensión y Proyección Social - Dirección de Practicas
Apoyo Tecnológico TIC					AV	Equipo AC													Líder del proceso Apoyo Tecnológico TIC
Gestión Jurídica					AG	Equipo AC													Líder del proceso Gestión Jurídica
Gestión de Contratación - Oficina Asesora Jurídica					AG	Equipo AC													Líder del proceso Gestión de Contratación - Oficina Asesora Jurídica
Gestión Financiera - Grupo de Estampilla					IM	Equipo AC													Líder del proceso Gestión Financiera - Grupo de Estampilla
Gestión de Bienestar Universitario					IM	Equipo AC													Líder del proceso Gestión de Bienestar Universitario
Gestión Administrativa - Grupo de Compras y Administración de Bienes					LC	Equipo AC												A	Líder del proceso Gestión Administrativa - Grupo de Compras y Administración de Bienes
Gestión de Biblioteca					AG	Equipo AC													Líder del proceso Gestión de Biblioteca
Solicitada o Requerida																			
Auditorias de Calidad																			
Dirección y Planeación					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso de Dirección y Planeación
Gestión de la Calidad					MD	Equipo AC													Líder del proceso de Gestión de la Calidad
Comunicaciones					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso de Comunicaciones
Gestión Académica					Equipo AC	Equipo OCI													Líder del proceso Gestión Académica
Gestión de Investigación					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso de Gestión de Investigación
Gestión de Recursos Educativos					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Gestión de Recursos Educativos
Gestión Documental					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Gestión Documental
Gestión del Talento Humano					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Gestión del Talento Humano
Gestión de Admisiones y Registro					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Gestión de Admisiones y Registros
Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas
Evaluación Independiente					Equipo AC	Equipo AC													Líder del proceso Evaluación Independiente
SEGUIMIENTOS																			
PM Institucional																			
Contraloría General de la Republica					AG														Responsables cumplimiento de metas
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2018					AG														Responsables cumplimiento de metas
Contraloría General del Departamento del Magdalena Vig Aud: 2019					AG														Responsables cumplimiento de metas
Solicitada o Requerida																			
PM por Proceso																			
Gestión Financiera - Grupo de Cartera					IM														Grupo de Cartera
Apoyo Tecnológico TIC					AV														Grupo de TIC
Solicitada o Requerida																			
ASESORÍAS, ACOMPAÑAMIENTOS Y OTROS SEGUIMIENTOS																			

PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA - PAI

ACTIVIDADES	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR		Enero												Responsable Atención de la Actividad
	Estratégico	Misional	Apoyo	Control y Evaluación	Líder	Acompañante	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Acompañamiento al seguimiento de cumplimiento de metas y ejecución presupuestal del Plan de Acción 2021					LC														Responsables cumplimiento de metas
Seguimiento y asesoría en la rendición de cuentas de la gestión contractual mensual					AV														Ordenadores del Gasto y Supervisores/Interventores
Seguimiento a la legalización de avances					IM														Grupo de Contabilidad - Responsables de avances
Seguimiento y asesoría a la rendición de cuentas SIA Contralorías					AV	MD													Responsables de rendición
Seguimiento a Cumplimiento de publicación en Pagina Transparencia según MEN					KF														Responsables de rendición
Seguimiento al faltante, daño y/o deterioro de bienes en el marco del Cap. III ResRec 624 de 2018					AG														Grupo de Compras - Dependencias y/o personas involucradas
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Líneas de Defensa (LD) en la Contratación					MD													A	No Aplica
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - 1a LD / Control Interno					MD													A	No Aplica
Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia - Control Interno MIPG					MD														No Aplica
Solicitada o Requerida																			
ACTIVIDADES RELACIONADAS																			
Informes de Ley																			
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno MIPG					KF	MD													Responsables de procesos
Evaluación del Sistema de Control - DAFP / FURAG					MD	KF													Responsables de procesos
Evaluación del Sistema Control Interno Contable - CGN / CHIP					IM														Dirección Financiera - Grupos adscritos
Gestión contractual semanal en el marco de la emergencia COVID-19					MD														Grupo de Contratación - Dependencias ordenadoras
Austeridad del Gasto					IM														Responsables de procesos
Cuenta Anual Consolidada – SIRECI					LC														Responsables de procesos
Cuenta Anual y Semestral – SIA Contralorías					AV														No Aplica
Derechos de Autor Software					AV														Grupo TIC - Grupo de Compras
Evaluación a la Gestión Contractual					AV	IM													Dependencias Ordenadoras
Estado de avance Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano					KF														Responsables de cumplimiento de metas
Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción institucional y por proceso					AG														Responsables de procesos
Seguimiento a PQRS					KF														Responsables de procesos
Índice de Transparencia y Acceso a la información ITA					KF														Responsables de procesos
Activos Inmobiliarios SIGA					LC	IM - MD													Vicerrectoría Administrativa - Dir.Financiera y Dir.Administrativa
Trabajo en Casa y Estado Joven					IM														Dirección de Talento Humano - Grupo Contratación
Solicitada o Requerida																			
Atención a entes de control																			
Auditoría Contraloría General del Departamento del Magdalena						Equipo OCI													Por definir según PGA de la CGDM
Solicitada o Requerida																			
Participación en Comités																			
De Coordinación del SCI						Equipo OCI													Por definir por presidente del Comité

ACTIVIDADES	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable Atención de la Actividad
	Estratégico	Misional	Apoyo	Control y Evaluación	Líder	Acompañante													
De Conciliación					MD														No Aplica
De Admisiones					Equipo OCI														Por definir por Grupo de Admisiones
De Calidad del Proceso					Equipo OCI														No Aplica
Solicitada o Requerida																			
EQUIPO AUDITOR Oficina de Control Interno (Equipo OCI)																			
AV : Alvaro Vittorino				AG : Adan Guerrero						IM : Ivan Montero									
KF : Karina Ferreira				LC : Luis Coquies						MD : Milena De León									
EQUIPO AUDITOR de Calidad																			
ALC : Auditor Líder de Calidad				AAC : Auditor Acompañante de Calidad						Equipo AC : Equipo Auditor de Calidad									
ALTA DIRECCIÓN																			
CCSCI : Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno										Fecha de Aprobación CCSCI 2021/03/24									
2021/10/28 : Fecha de Actualización				Justificación Se Incluyeron actividades relacionadas (informes de ley) y se ajusto calendario de algunas actividades, teniendo en cuenta la disponibilidad del equipo OCI, teniendo en cuenta su estado contractual.															