

PAI 2019

Fecha de Actualización 30 de Agosto de 2019

Vigencia(s) a Auditar 2019

**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 de Empresas, Contaduría Pública, Ingeniería de Sistemas, Ingeniería Industrial y Derecho; y para el caso de auditorías 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. Así como equipo de auditores certificados en calidad para las auditorías combinadas y de gestión de calidad.

Tecnológicos: Equipos de Computo portátiles. Financieros: Disponibilidad de recursos en caso de traslados a CERES

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													
<b>Auditorías de Gestión</b>																			
	Gestion de Admisiones y Registro				AV														P.E. Grupo de Admisiones y Registro
	Gestion Administrativa - Inventario General				LC														Director Administrativo - P.E. Grupo de Compras
Gestion de Contratacion	Facultad de Ciencias de la Salud				KF														P.E. Grupo de Contratación - Decano de Facultad
	Facultad de Ingeniería				AG														P.E. Grupo de Contratación - Decano de Facultad
	Facultad de Ciencias de la Educación				AG														P.E. Grupo de Contratación - Decano de Facultad
	Facultad de Ciencias Empresariales				KF														P.E. Grupo de Contratación - Decano de Facultad
	Vicerrectoria Administrativa				LC														P.E. Grupo de Contratación - Vicerrector Administrativo
	Dirección Administrativa				KF														
	Gestion Financiera - Cartera				IM														Director Financiero - P.E. Grupo de Cartera
	Gestion De Evaluacion Y Rendición de Cuentas				LC														Jefe Oficina Asesora de Planeación
	Gestion de Biblioteca				AG														Directora de Biblioteca
	Gestión de Talento Humano				IM														
	Gestion Administrativa - Servicios Generales				IM														Director Adminsitrativo - P.E. Grupo Servicios Generales
	Solicitada: Gestion de Contratacion - Vicerrectoria de Investigación				MD	LC													Vicerrector de Investigación
<b>Auditorías de Calidad</b>																			
	Dirección y Planeación				ALC	Equipo AC													Jefe Oficina Asesora de Planeación
	Gestión de la Calidad				ALC	Equipo AC													Docente Asesora Sistemas de Gestión
	Comunicaciones				ALC	Equipo AC													Director de Comunicaciones
	Relaciones Interinstitucionales				ALC	Equipo AC													Jefe Oficina Relaciones Internacionales
	Gestión de Extensión y Proyección Social				ALC	Equipo AC													Vicerrector de Extensión y Proyección Social
	Gestión de Investigación				ALC	Equipo AC													Vicerrector de Investigación
	Gestión de Recursos Educativos				ALC	Equipo AC													PE Grupo de Recursos Educativos y Admon Laboratorios
	Gestión Documental				ALC	Equipo AC													Secretaría General

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 Administrativa					ALC	Equipo AC													Vicerrector Administrativo
Gestión del Talento Humano					ALC	Equipo AC													Director Talento Humano
Gestión de Biblioteca					ALC	Equipo AC													PE Grupo de Biblioteca
Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas					ALC	Equipo AC													Jefe Oficina Asesora de Planeación
Evaluación Independiente					ALC	Equipo AC													Jefe Control Interno
<b>Auditorías Combinadas</b>																			
Acreditación					AV														Jefe Oficina de Aseguramiento de la Calidad
<b>Seguimientos</b>																			
PM Institucional	Contraloría General de la Republica				IM														Responsables de Acciones
PM Institucional	Contraloría del Departamento Vig Aud: 2011				IM														Responsables de Acciones
	Contraloría del Departamento Vig Aud: 2014				IM														Responsables de Acciones
	Contraloría del Departamento Vig Aud: 2015				IM														Responsables de Acciones
	Contraloría del Departamento Vig Aud: 2016				IM														Responsables de Acciones
	Contraloría del Departamento Vig Aud: 2017				IM														Responsables de Acciones
PM por Proceso	Gestion TIC				AV														Decano Facultad
	Gestion Financiera				IM														Director IDEA
	Otros PM suscritos durante la vigencia					Equipo OCI													Responsable Atención Auditoria
<b>Asesorías, Acompañamientos y Otros Seguimientos</b>																			
	Autorización, entrega y legalización de avances				IM														Grupo de Contabilidad - Resp.Legalización
	Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción				AG														Lideres de Procesos
	Presentación de Informes a Entes de Control				AV														Responsables de Informes
	Implementación NICSP				IM														Dir y Grupos Financiera - Grupo Compras
	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano				KF														Responsables de Acciones
	Seguimiento al Plan de Accion 2019				LC														Oficina Asesora de Planeación - Responsables de Proyectoc
	Fomento de la Cultura del Autocontrol y la Transparencia				MD														No Aplica
	Conciliaciones bancarias				IM														Dirección Financiera - Contabilidad - Tesorería
	Solicitada: Seguimiento a entrega de apoyos economicos				LC														Direccion Financiera - Bienestar Universitario
<b>Actividades Relacionadas</b>																			
Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control - Autodiagnostico MIPG				LC														Responsables Procesos
	Evaluación del Sistema de Control - DAFP				LC														Responsables Procesos
	Evaluación Sistema Control Interno Contable				IM														Dir y Grupos Financiera - Grupo Compras
	Informe Pormenorizado de Control Interno				MD														Responsables Productos Minimios
	Seguimiento a Avances Mapas de Riesgos				AG														Rspnsables de Procesos
	Austeridad del Gasto				IM														Grupo de Presupuesto
	Cuenta Anual Consolidada – SIRECI				LC														Responsables de Informes
	Avance Plan de Mejoramiento – SIRECI				IM														Responsables de Acciones
	Cuenta Semestral y Anual – SIA-Contralorías				AV														Responsables de Informes
	Seguimiento a Gestion Contractual Mensual - SIAObserva				AV														Ordenadores del Gasto
Derechos de Autor Software				AV														P.E. Grupo TIC - P.E. Grupo Compras	

ACTIVIDADES	PROCESOS				EQUIPO AUDITOR		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		
Nuevo: Índice de Transparencia y Acceso a la información ITA					MD	KF														Responsables de Publicar en Web de Transparencia
Atención a entes de control					Equipo OCI		Según fecha CGDM												Equipo OCI	
Participación en Comités					MD		Según fecha Acordada por Comité												No Aplica	
					MD		Según fecha Acordada por Comité												No Aplica	
					Equipo OCI		Según fecha Acordada por Comité												No Aplica	
					Equipo OCI		Según fecha Acordada por Comité												Equipo OCI	
<b>EQUIPO AUDITOR Oficina de Control Interno (Equipo OCI)</b>																				
<b>AV</b> : Alvaro Vittorino				<b>AG</b> : Adan Guerrero				<b>IM</b> : Ivan Monterno												
<b>KF</b> : Karina Ferreira				<b>LC</b> : Luis Coquies				<b>MD</b> : Milena De León												
<b>EQUIPO AUDITOR de Calidad</b>																				
<b>ALC</b> : Auditor Líder de Calidad				<b>AAC</b> : Auditor Acompañante de Calidad				<b>Equipo AC</b> : Equipo Auditor de Calidad												

**ESPECIFICACIONES DE LAS ACTIVIDADES**

**AUDITORIAS DE GESTION**

<b>OBJETIVO GENERAL</b>		Verificar el mantenimiento y adecuación de los procesos, a través de un enfoque sistémico y disciplinado que permita evaluar, mejorar la eficacia y agregar valor a la gestión de riesgos, controles, operaciones y servicios. Implementación del sistema de gestión integral de riesgos basado en las tres líneas de defensa		
<b>N°</b>	<b>PROCESO A AUDITAR</b>	<b>VIGENCIA AUDITADA</b>	<b>CRITERIO</b>	<b>ALCANCE</b>
1	<b>Gestion de Admisiones y Registro</b>	2019	Implementación del sistema de gestión integral de riesgos basado en las tres líneas de defensa 1. Mantener un control interno efectivo y de ejecutar procedimientos de control sobre los riesgos de manera constante en el día a día. 2. Administración de políticas en cuanto a la definición de roles y responsabilidades conjuntamente Monitorear la adecuación y efectividad del control interno, la exactitud e integridad de la información, el cumplimiento de las leyes y regulaciones, y la remediación oportuna de deficiencias. 3. Auditoria Interna. Evaluar el Sistema de Información AYRE, de acuerdo a la reglamentación nueva expedida. Evaluar la eficacia y eficiencia de los procedimientos y controles establecidos para la admisión de aspirantes en programas ofertados; y para el registro y control académico de los estudiantes de la Universidad del Magdalena	Grupo de Admisiones, Registro y Control Académico Centro de Tecnología Educativa y Pedagógica -cetep
2	<b>Gestion Administrativa - Inventario General</b>	2019	Verificar la Recepción, ingreso, actualización del inventario y entrega de bienes nuevos a los funciones de la Universidad del Magdalena para su servicio y el de su oficina Verificar que se estén llevando a cabo las actividades requeridas para retirar los bienes del patrimonio de la Institucion que no sean utiles a su servicio Evalaur las actividades de aseguramiento de la disponibilidad del registro actualizado de los bienes que se encuentren o entreguen para ser utilizados en el desarrollo de la funcion administrativa y/o academica	Dirección Administrativa - Grupo de Compras
3	<b>Gestion de Contratacion</b>	2019	Examinar o evaluar el cumplimiento normativo, documental y procedimental de las actividades contractuales; que permiten llevar acabo la contratación de bienes y servicios en las diferentes modalidades requeridas por la Universidad. Evaluar la Gestión de la primera(Dependencia Ordenadora) y segunda(Grupo de Contratación) línea de defensa.	Grupo de Contratación - Dependencias Ordenadoras del Gasto a Auditar
4	<b>Gestion Financiera - Cartera</b>	2019	Revisión de formalidad de pagares, evaluar que los creditos se realicen según los porcentajes de las distintas modalidades. Evaluar como se estan moviendo la cartera. Evaluar la gestion de cobros juridicos. Medir lo perfiles de los usuarios en el Sistema de Información (Software) de Cartera	Grupo de Cartera
5	<b>Gestion De Evaluacion Y Rendición de Cuentas</b>	2019	Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial Informar sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos y evaluar si la valoración del riesgo es la apropiada Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas Definir controles en materia de tecnologías de la información y la comunicación TIC. Hacer seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles Diseñar e implementar las respectivas actividades de control. Esto incluye reajustar y comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos	Oficina Asesora de Planeación - Grupo de Gestion de la Calidad
6	<b>Gestion de Biblioteca</b>	2019	Evaluar los mecanismos de planeacion, ejecución, seguimiento y mejora del proceso	Biblioteca
7	<b>Gestión de Talento Humano</b>	2019	Facilitar la implementación, monitorear la apropiación de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo, por parte de los servidores públicos y alertar a los líderes de proceso, cuando sea el caso Riesgos Laborales Plan de Incentivos	Dirección de Talento Humano - Grupo de Seguridad y Salud en el Trabajo

**ESPECIFICACIONES DE LAS ACTIVIDADES**

<b>8</b>	<b>Gestion Administrativa - Servicios Generales</b>	<b>2019</b>	Evaluar la prestación del Servicio de transporte y control del suministro de combustible, lubricantes, servicio de lavado y llantería para vehículos y equipos	Dirección Administrativa - Grupo de Servicios Generales
----------	---	-------------	--	---

**Auditorias Solicitadas**

	<b>Gestion de Contratacion - Vicerrectoria de Investigación</b>	<b>2019</b>	Examinar o evaluar el cumplimiento normativo, documental y procedimental de las actividades contractuales, que permiten llevar acabo la contratación de apoyo a la gestión y servicios en el Programa Editorial. • Evaluar la Gestión de la primera (Dependencia Ordenadora) y segunda (Grupo de Contratación) línea de defensa.	Vicerrectoria de Investigación - Programa Editorial
--	---	-------------	---	---

**AUDITORIAS DE CALIDAD**

<b>OBJETIVO GENERAL</b>	Verificar el mantenimiento de la mejora continua del Sistema COGUI+ de acuerdo con las estrategias institucionales y cumplimiento de requisitos de las normas ISO 9001:2015 y NTCGP 1000:2009.
-------------------------	--

N°	PROCESO A AUDITAR	VIGENCIA AUDITADA	CRITERIO	ALCANCE
9	Dirección y Planeación	2019		Proceso Dirección y Planeación, Rectoría, Oficina Asesora de Planeación
10	Gestión de la Calidad			Proceso Gestión de la Calidad, Grupo Gestión de la Calidad
11	Comunicaciones			Proceso Comunicaciones, Dirección de Comunicaciones
12	Relaciones Interinstitucionales			Proceso de Relaciones Interinstitucionales, Oficina de Relaciones Internacionales
13	Gestión de Extensión y Proyección Social			Proceso Gestión de Extensión y Proyección Social, Centro de Egresados, Dirección de Prácticas Profesionales, Cultura
14	Gestión de Investigación			Proceso Gestión de Investigación, Dirección Gestión del Conocimiento, Dirección de Transferencia y Propiedad Intelectual
15	Gestión de Recursos Educativos			Proceso Gestión de Recursos Educativos, Grupo Recursos Educativos y Administración de Laboratorios
16	Gestión Documental			Proceso Gestión Documental, Grupo Gestión Documental, Secretaría General
17	Gestión Administrativa		Proceso Gestión Administrativa, Grupo Servicios Generales, Grupo de Compras y Administración de Bienes, Grupo de Infraestructura, Dirección Administrativa, Vicerrectoría Administrativa	

**ESPECIFICACIONES DE LAS ACTIVIDADES**

18	Gestión del Talento Humano			Proceso Gestión del Talento Humano, Dirección de Talento Humano
19	Gestión de Biblioteca			Proceso Gestión de Biblioteca, Grupo de Biblioteca
20	Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas			Proceso Evaluación de la Gestión y Rendición de cuentas, Oficina Asesora de Planeación
21	Evaluación Independiente			Proceso Evaluación Independiente, Oficina Control Interno

**AUDITORIAS COMBINADAS**

<b>OBJETIVO GENERAL</b>	<p>Verificar el mantenimiento y adecuación de los procesos, a través de un enfoque sistémico y disciplinado que permita evaluar, mejorar la eficacia y agregar valor a la gestión de riesgos, controles, operaciones y servicios. Implementación del sistema de gestión integral de riesgos basado en las tres líneas de defensa.</p> <p>Verificar el mantenimiento de la mejora continua del Sistema COGUI+ de acuerdo con las estrategias institucionales y cumplimiento de requisitos de las normas ISO 9001:2015 y NTCGP 1000:2009.</p>
-------------------------	---

N°	PROCESO A AUDITAR	VIGENCIA AUDITADA	CRITERIO	ALCANCE
----	-------------------	-------------------	----------	---------

**Auditorias Solicitadas**

22	Acreditación	2018 - 2019	<p><b>Retomar Auditoria 2018</b> Verificar el desarrollo de la planeación, ejecución y seguimiento del proyecto que permite la obtención y renovación de los registros calificados y de la acreditación por alta calidad. Implementación de módulo ISOLucion para mejorar los mecanismos de seguimiento a planes de mejoramiento de programas académicos.</p> <p><b>Incorporar para 2019</b> Seguimiento al Proceso de Renovación Acreditación Institucional</p>	Proceso Acreditación, Oficina de Asesuramiento de la Calidad, Facultades, Direcciones de Programa, Grupo de Calidad
----	--------------	-------------	--	---

**ASESORIAS, ACOMPAÑAMIENTOS Y OTROS SEGUIMIENTOS**

N°	PROCESO	VIGENCIA AUDITADA	CRITERIO	ALCANCE
----	---------	-------------------	----------	---------

**Solicitadas**

	Gestión Financiera	2019	Seguimiento a entrega de apoyos economicos	Grupos de la gestión Financiera
--	--------------------	------	--	---------------------------------