

PAI 2019

Fecha de Elaboración 25 de Enero 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													
Auditorías de Gestión																			
	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
	Acreditación				AV														Jefe Oficina de Aseguramiento de la Calidad
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
	Vicerrectoría 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 Administrativo - P.E. Grupo Servicios Generales
Auditorías de Calidad (Ver nota aclaratoria en hoja Especificaciones)																			
	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

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 Documental					ALC	Equipo AC													Secretaría General		
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		
Auditorías Combinadas																					
Auditorías Solicitadas																			Por definir según solicitud	Responsables de procesos	
Seguimientos																					
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	
Asesorías, Acompañamientos y Otros Seguimientos																					
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	
Otras, asesorías, Acompañamientos y Seguimientos surgidos durante la Vigencia																			Por definir según solicitud	Responsables de Procesos o dependencias	
Actividades Relacionadas																					
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 Semestral - SIAObserva																			AV	Ordenadores del Gasto

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		
					AV															P.E. Grupo TIC - P.E. Grupo Compras
Atención a entes de control							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	
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												
EQUIPO AUDITOR de Calidad																				
ALC : Auditor Líder de Calidad				AAC : Auditor Acompañante de Calidad				Equipo AC : Equipo Auditor de Calidad												

ESPECIFICACIONES DE LAS ACTIVIDADES

AUDITORIAS DE GESTION

OBJETIVO GENERAL		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		
N°	PROCESO A AUDITAR	VIGENCIA AUDITADA	CRITERIO	ALCANCE
1	Gestion de Admisiones y Registro	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	Gestion Administrativa - Inventario General	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	Acreditación	2018 - 2019	Retomar Auditoria 2018 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. Incorporar para 2019 compromisos establecidos a la fecha de reinicio de auditoria	Proceso Acreditación, Oficina de Aseguramiento de la Calidad, Facultades, Direcciones de Programa, Grupo de Calidad
4	Gestion de Contratacion	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
5	Gestion Financiera - Cartera	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 jurídicos. Medir lo perfiles de los usuarios en el Sistema de Información (Software) de Cartera	Grupo de Cartera

6	Gestión De Evaluación Y Rendición de Cuentas	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 Gestión de la Calidad
7	Gestión de Biblioteca	2019	Evaluar los mecanismos de planeación, ejecución, seguimiento y mejora del proceso	Biblioteca
8	Gestión de Talento Humano	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
9	Gestión Administrativa - Servicios Generales	2019	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

Auditorías Solicitadas

10				
----	--	--	--	--

AUDITORIAS DE CALIDAD

OBJETIVO GENERAL	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	2019		Proceso Gestión de la Calidad, Grupo Gestión de la Calidad
11	Comunicaciones	2019		Proceso Comunicaciones, Dirección de Comunicaciones
12	Relaciones Interinstitucionales	2019		Proceso de Relaciones Interinstitucionales, Oficina de Relaciones Internacionales
13	Gestión de Extensión y Proyección Social	2019		Proceso Gestión de Extensión y Proyección Social, Centro de Egresados, Dirección de Prácticas Profesionales, Cultura
14	Gestión de Investigación	2019		Proceso Gestión de Investigación, Dirección Gestión del Conocimiento, Dirección de Transferencia y Propiedad Intelectual
15	Gestión de Recursos Educativos	2019	Evaluar la documentación del proceso en alineación a las estrategias y políticas del plan de gobierno 2016-2020 y los mecanismos de planeación, ejecución, seguimiento y mejora del proceso. Evaluar las mejoras establecidas en el proceso.	Proceso Gestión de Recursos Educativos, Grupo Recursos Educativos y Administración de Laboratorios

16	Gestión Documental	2019	NOTA ACLARATORIA: TENIENDO EN CUENTA LOS RESULTADOS DE LAS AUDITORIAS DE GESTION Y SEGUIMIENTOS PRACTICADOS ANTES DE LA FECHAS PROGRAMADAS PARA LAS AUIDITORIAS DE CALIDAD, SE PUEDE DETERMINAR NO LLEVAR A CABO AUDITORIAS DE CALIDAD A UNO O MAS PROCESOS, SI LO QUE SE PRETENDEN EVALUAR CON ESTE TIPO DE AUDITORIAS FUE EVALUADO A TRAVÉS DE LAS AUDITORIAS DE GESTION Y/O SEGUIMIENTOS	Proceso Gestión Documental, Grupo Gestión Documental, Secretaría General
17	Gestión Administrativa	2019		Proceso Gestión Administrativa, Grupo Servicios Generales, Grupo de Compras y Administración de Bienes, Grupo de Infraestructura, Dirección Administrativa, Vicerrectoría Administrativa
18	Gestión del Talento Humano	2019		Proceso Gestión del Talento Humano, Dirección de Talento Humano
19	Gestión de Biblioteca	2019		Proceso Gestión de Biblioteca, Grupo de Biblioteca
20	Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	2019		Proceso Evaluación de la Gestión y Rendición de cuentas, Oficina Asesora de Planeación
21	Evaluación Independiente	2019		Proceso Evaluación Independiente, Oficina Control Interno

AUDITORIAS COMBINADAS

OBJETIVO GENERAL 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
Auditorias Solicitadas				
	No se han presentado solicitudes			

ASESORIAS, ACOMPAÑAMIENTOS Y OTROS SEGUIMIENTOS

N°	PROCESO	VIGENCIA AUDITADA	CRITERIO	ALCANCE
Solicitadas				
	No se han presentado solicitudes			