

 Universidad Tecnológica de Pereira CONTROL INTERNO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS										Código 1115-F11	Versión 3	Fecha 20/02/2018	Página 1						
VIGENCIA	2023	Fecha de elaboración	31/01/2023	Aprobacion Comité de Control Interno	Acta 02, 06 de febrero de 2023 Actualizacion: Ninguna														
COBERTURA	El Programa Anual de Auditorias temporal debe contemplar los informes que debe rendir o consolidar la Oficina de Control Interno durante el primer trimestre de la vigencia 2023 y la finalización de las Auditorias vigencia 2022 que están en etapa de informe definitivo. Es por lo anterior que, este programa servirá para la planeación del desarrollo de las auditorias, evaluaciones y verificaciones que deba realizar Control Interno durante el primer trimestre.																		
ALCANCE	El Programa anual aplica para las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por Control Interno de la Universidad Tecnológica de Pereira durante la vigencia 2023, durante el primer trimestre																		
CAMPO DE INTERES	• Rectoría. • Comité de Control Interno • Dependencias académicas y/o administrativas auditadas																		
OBJETIVO GENERAL	Establecer el programa anual de auditoria temporal de Control Interno , que permita realizar la evaluación independiente de manera que esta sea integral y objetiva, contribuyendo a la mejora continua en las áreas académicas y administrativas objeto de auditoría y evaluación, al reporte de información a los entes de control y otras entidades que lo solicitan y que facilite el proceso de control social mediante la publicación de informes delegados a la Oficina de Control Interno																		
OBJETIVOS ESPECIFICOS	1. Definir los criterios o componentes básicos que deben involucrar las auditorías, evaluaciones y verificaciones. 2. Identificar las auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por Control Interno durante el primer trimestre de la vigencia 2023 3. Determinar los recursos necesarios para llevar a cabo la implementación del programa anual de auditoriasde Control Interno.																		
Descripción de Auditoria /evaluación / verificación														Programación		Recursos			
No.	Nombre	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realizacion	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnologicos						
									Responsable	Asignado	Soporte								
1	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Evaluar el grado de avance del Sistema de control interno, que permite determinar el ICI (índice de Control Interno)	Aplica para toda la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas en la Ley 87 de 1993	MECI (MIPG) Encuesta DAFP	febrero - marzo	4 semanas	Jefe	Jefe	Profesional, Profesional PS-G	Control Interno – encuestas	Equipos con acceso a Internet (Aplicativo FURAG - DAFP)						
2	Evaluación Anual del Control Interno Contable - CIC (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Evaluar el grado de avance del control interno contable y la aplicación de la normas que lo rigen durante la vigencia	Aplica a Contabilidad	Cumplimiento de la resolución de la CGN 193/2016	Resolución 193 de 2016 de la CGN	Enero - Febrero	4 semanas	Jefe	Profesional PS-C	No Requerido	Control Interno – hojas verificación - Encuesta	Equipo de Computo con acceso internet (Aplicativo CHIP - CGN)						
3	Verificación de uso de Software (Informe derechos de autor - Software Legal) (Corte: 31/12/2022)	Verificación	Evaluar el cumplimiento de las normas sobre uso de software existente en la Universidad Tecnológica de Pereira	Aplica para GTI&SI	Cumplimiento circular 12 de Dirección Nacional de derecho de autor	Directrices del Sistema de seguridad de la información (1313-MGD-01, Versión 7 de 06/04/2022)	Marzo	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	No Requerido	Gestión de Tecnologías Informáticas y Sistemas de Información, Control Interno	Equipo de Computo con Acceso a Internet (Aplicativo Dirección Nacional de Derechos de Autor)						
4	Evaluación al PACTO - SIGEP - LEY2013/2019 - SUIT (Corte parcial: 30/11/2022 - Corte definitivo: 31/12/2022)	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan atención al ciudadano y transparencia organizacional	Aplica para las acciones formuladas en el PACTO	PACTO - Decreto 1081/2015 (Art. 2.1.4.1 y siguientes)	Cartilla Estrategias para la construcción Anticorrupción y de atención al ciudadano V.2 SIGEP - Título 17 del Decreto 1083 de	Enero - Febrero	4 semana	Jefe	Profesional PS-G	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER						

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación							Programación		Recursos				
No.	Nombre	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos
									Responsable	Asignado	Soporte		
5	Evaluación de la Austeridad y eficiencia en el gasto público (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Verificar aspectos relacionados con la austeridad y el gasto público	Aplica para los controles establecidos en la Universidad	Decreto 984 de 2012	Norma interna que regule la austeridad y eficiencia en el gasto publico (Resolución de Rectoría 8692 de 2019), Ley 1474 de 2011	Febrero / Abril	4 semanas	Jefe	Profesional PS-G	No Requerido	Control Interno, Informes presentados por los responsables	Equipo de Computo con acceso a PCT
6	Evaluación EKOGUI (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Verificar que la información contenida en el aplicativo EKOGUI este correcta y completa de acuerdo a los procesos Judiciales	Sistema EKOGUI (Agencia Nacional para la Defensa Jurídica del Estado Colombiano	Artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015	DGI - Guia Jefes de Control Interno	Marzo	2 semanas	Jefe	Jefe	Profesional PS-C	Reporte de Jurídica expedientes de procesos judiciales Actas Comité Conciliación	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo EKOGUI Aplicativo PCT
7	Evaluación del Sistema de PQRS - Denuncias (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Vigilar que la atención dada a los ciudadanos a través del sistema de PQRS se preste de acuerdo con las normas legales vigentes	Sistema de PQR	Ley 1474 de 2011	Manuales del sistema de PQRS UTP	febrero	4 semanas	Jefe	Profesional transitorio	No Requerido	Informe presentado por la Vicerrectoría Administrativa Y Financiera Informe presentado por Control Interno Disciplinario	Equipo de Computo Aplicativo PQRS
8	Evaluación semestral del Sistema de Control Interno (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Evaluar cada uno de los módulos que conforman el Sistema de control interno y su actualización en la Universidad	Aplica para toda la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas	Decreto 2106 de 2019 - Art. 156 Circular 100-006 de 2019 DAFP	Enero	3 semanas	Jefe	Jefe	Profesional PS-G	Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
9	Rendición Anual de la cuenta SIRECI (Corte: 31/12/2022)	Verificación	Verificar la información contenida en el informe de rendición anual de la cuenta SIRECI	Aplica para la información reportada por las dependencias de la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de CGR 042 de 2021	Febrero - Marzo	5 semanas	Jefe	Jefe	Profesional, Profesional PS-G, Profesional PS-C, Auxiliar	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con aplicativo STORM y acceso a STORM Web
10	Evaluación del avance de Plan de Mejoramiento (Corte: 31/12/2022)	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento CGR vigente	Aplica para las acciones de mejora formuladas en el plan de mejoramiento suscrito con la CGR y que este vigente en la vigencia	Directiva Presidencial 08 de 2003	Plan de mejoramiento suscrito con la CGR	Enero	2 semanas	Jefe	Profesional transitorio	Profesional PS-G, Profesional PS-C, Auxiliar	Dependencias responsables de acciones - Plan de mejoramiento	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo STORM de la CGR
11	Gestión contractual - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2022 hasta el 31/03/2023)	Verificación	Verificar la información sobre contratación contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Jurídica, Compras bienes y suministros, Gestión de Talento Humano	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de CGR 042 de 2020	Enero /Febrero / Marzo	2 semanas / mes	Jefe	Jefe	Profesional, Profesional PS-G, Profesional PS-C, Auxiliar	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
12	Obras inconclusas - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2022 hasta el 31/03/2023)	Verificación	Verificar la información sobre obras inconclusas o sin uso contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Planeación y Gestión de Servicios Institucionales	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de CGR 042 de 2020	Enero /Febrero / Marzo	1 semanas / mes	Jefe	Jefe	Profesional PS-G	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación							Programación		Recursos				
No.	Nombre	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos
									Responsable	Asignado	Soporte		
13	Delitos contra la administración pública- SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2022)	Verificación	Verificar la información sobre delitos contra la administración pública contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Jurídica	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de CGR 042 de 2020	Enero	1 semanas	Jefe	Jefe	Profesional PS-G	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
14	Acciones de repetición - SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2022)	Verificación	Verificar la información sobre las acciones de repetición contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Jurídica	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de CGR 047 de 2021	Enero	1 semanas	Jefe	Jefe	Profesional PS-G	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
15	Arqueos de caja menor	Verificación	Verificar el buen funcionamiento de las cajas menores existentes en la Universidad	Aplica solo para las cajas menores	Cumplimiento de funciones asignadas	Resolución de Arqueos de caja emitidas por Rectoría	Febrero / Marzo /	1 semana / mes	Jefe	Auxiliar transitorio	No Requerido	Rectoría, Gestión de Mantenimiento, Compras, Bienes y Suministros – Formato Arqueo de caja	Equipo de Computo
16	Ejecución Presupuesto (inversión y funcionamiento) (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Auditoria	Evaluar la ejecución presupuestal	Aplica para la ejecución presupuestal a septiembre de 2023	Análisis de riesgos	Estatuto presupuestal	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional transitorio	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a PCT
17	Cumplimiento norma técnica NTC 6047 de infraestructura (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de los estándares de la norma 6047 de infraestructura	Aplica para la infraestructura del campus universitario	FURAG	NTC 6047	febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	Auxiliar	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Informacion Planeacion
18	Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI). (vigencia 2022) - Entrega informe final -	Evaluación	Verificar el grado de cumplimiento que tiene la Universidad referente al MSPI	Aplica para SGSI	FURAG	MSPI (Instrumento autoevaluación)	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Informacion Grupo de Seguridad de la Informacion
19	Accesibilidad web, conforme a la norma técnica NTC 5854 (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Evaluación	Verificar el grado de cumplimiento que tiene la Universidad referente a la Norma NTC 5854	Aplica para pagina WEB https://www.utp.edu.co/	FURAG	NTC 5854	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	Profesional PS-G	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo (Herramientas en línea de evaluación de accesibilidad)
20	Formación y actividades Deportivas y recreativas (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Auditoria	Evaluar el desarrollo de las actividades realizadas en el marco de las actividades, así como la asignación y ejecución de recursos	Aplica para la ejecución 2 semestre 2022	Análisis de riesgos	Procedimientos del SGC	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	Auxiliar	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a PCT

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación							Programación		Recursos				
									Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos
No.	Nombre	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Responsable	Asignado	Soporte		
21	Matriculas (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Auditoria	Evaluar el cumplimiento de las normas que regulan la matrícula financiera de estudiantes de pregrado	Aplica para el segundo semestre de 2022	Cumplimiento de funciones asignadas	Procedimientos del SGC	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-G	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
22	Administración de Riesgos Institucionales (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Evaluación	Evaluar el proceso de administración de riesgos que se lleva a cabo en la Universidad.	Aplica para el Plan de manejo de riesgo institucional 2022	Cumplimiento de funciones asignadas	Metodología de Administración de riesgos	Febrero	2 semana	Jefe	Profesional transitorio	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
23	Certificaciones academicas (Vigencia 2022) - Entrega informe final -	Auditoria	Determinar si la contratación de de la Universidad aplica los controles necesarios para ajustarse a la normatividad establecida.	Aplica para las certificaciones expedidas durante el primer semestre 2022	Cumplimiento de funciones asignadas	Estatuto de Contratación UTP- Procedimientos registrados en el SGC - Otros instructivos	Febrero	2 semanas	Jefe	Profesional PS-C	Profesional PS-C	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet

OBSERVACIONES

- El programa anual de auditorias temporal (PAA), corresponde al plan anual de auditorias referido en los procedimientos y en el manual de auditorias de Control Interno, que se ejecutará en el primer trimestre del 2023
- El programa anual de auditoria deberá ser revisado trimestralmente con el fin de evaluar su grado de ejecución y proponer las actualizaciones que se consideren necesarias.
- Las solicitudes de auditoria realizadas por el Comité de control interno, serán incorporadas al programa.
- Las solicitudes acerca de auditorias que presenten las dependencias académicas y administrativas de la Universidad, serán estudiadas con el fin de revisar su pertinencia en el programa de auditoria.
- La incorporación de auditorias, evaluaciones y/o verificaciones no incluidas inicialmente en el programa de auditorias, puede ocasionar la modificación o eliminación de auditorias previamente programadas

[illegible]

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación							Programación		Recursos				
									Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnologicos
No.	Nombre	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realizacion	Duración Aprox. (Semanas)	Responsable	Asignado	Soporte		
Cumplimentonorma técnica NTC 6047 de infraestructura													
Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI).													
Accesibilidad web, conforme a la norma técnica NTC 5854													