

CONTROL INTERNO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS

Código 1115-F11
Versión 3
Fecha 20/02/2018
Página 1

VIGENCIA	2026	Fecha de elaboración	23/01/2026	Aprobacion Comité de Control Interno	Acta 01, 26 de enero 2026
COBERTURA	El Programa Anual de Auditorías debe proyectarse de acuerdo al análisis de riesgo y al programa de aseguramiento realizado por Control Interno y debe observar el marco del sistema de control interno, de acuerdo a la dimensión 7 del MIPG. Este programa servirá para la planeación del desarrollo de las auditorías, evaluaciones y verificaciones que deba realizar Control Interno, ya sean las legales, reglamentarias o sugeridas por el Comité de Control Interno.				
ALCANCE	El Programa anual aplica para las auditorías, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por Control Interno de la Universidad Tecnológica de Pereira durante la vigencia 2026				
CAMPO DE INTERES	• Rectoría. • Comité Institucional de Control Interno • Unidades organizacionales académicas y/o administrativas auditadas				
OBJETIVO GENERAL	Establecer el programa anual de auditoría de Control Interno, que permita realizar la evaluación independiente a la gestión y a los controles internos implementados en la Universidad, de manera que esta sea integral y objetiva, contribuyendo a la mejora continua en las áreas académicas y administrativas objeto de auditoría y evaluación.				
OBJETIVOS ESPECÍFICOS	1. Definir los criterios o componentes básicos que deben involucrar las auditorías, evaluaciones y verificaciones. 2. Identificar las auditorías, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por Control Interno durante la vigencia 2026 3. Determinar los recursos necesarios para llevar a cabo la implementación del programa anual de auditorías de Control Interno.				

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación									Programación		Recursos				
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización			Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos
									Responsable	Asignado		Soporte			
1	Sistema de Control Interno - Anual (Corte: 31/12/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 Procedimiento 1115-CIG-12 - Autoevaluación y evaluación del sistema de control interno	MECI (MIPG) Encuesta DAFP	Marzo- abril	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Profesional T II	Control Interno – encuestas	Equipos con acceso a Internet (Aplicativo FURAG - DAFP)
2	Sistema de Control Interno - Semestral (Corte: 31/12/2025 / 30/06/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 en Decreto 2106 de 2019 - Artículo 156. Reportes del responsable de control interno	Circular 100-006 de 2019 DAFP Lineamientos generales para el informe semestral de evaluación independiente del sistema de control interno	Enero / Julio	3 semanas / 6 meses	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Profesional T I - Gestion	Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
3	Control Interno Contable - CIC (Corte: 31/12/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 funciones asignadas en la resolución de la CGN 193/2016 Procedimiento 1115-CIG-14 - Evaluación del control interno contable.	Resolución 193 de 2016 de la CGN	Enero - Febrero	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I- Contable	No Requerido	Control Interno – hojas verificación - Encuesta	Equipo de Computo con acceso internet (Aplicativo CHIP - CGN)

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
										Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realizacion	Duración Aprox. (Semanas)	Responsable	Asignado	Soporte			
4	Seguimiento a glosas de la Comisión Legal de Cuentas de Cámara de Representantes (Corte: 31/12/2025)	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar la eficacia, oportunidad y pertinencia de las acciones implementadas para dar respuesta o subsanar las glosas formuladas por la Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes.	Aplica para las Unidades organizacionales relacionadas con las glosas	Cumplimiento de funciones asignadas en la resolución de la CGN 193/2016 Procedimiento 1115-CIG-14 - Evaluación del control interno contable.	Glosas Comisión Legal de Cuentas de Camara de Representantes	Febrero - Marzo	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Contable	Profesional T II - Profesional T I I - Gestion - Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Control Interno - hojas verificación - Encuesta	Equipo de computo con acceso a internet
5	Sistema de PQRS - Denuncias (Corte: 31/12/2025, 30/06/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar que la atención dada a los ciudadanos a través del sistema de PQRS - Denuncias por corrupción se preste de acuerdo con las normas legales vigentes.	Sistema de PQR	Cumplimiento de funciones asignadas en Ley 1474 de 2011. Art. 76 Oficina de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Manuales del sistema de PQRS UTP	febrero / Julio	4 semanas / 6 meses	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I I - Gestion	No Requerido	Informe presentado por la Vicerrectoría Administrativa Y Financiera Informe presentado por Control Interno Disciplinario	Equipo de Computo Aplicativo PQRS
6	Medidas de Austeridad y eficiencia en el gasto público (Corte: 31/12/2025, 30/03/2026, 30/06/2026, 30/09/2026)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las normas internas relacionadas relacionados con la austeridad y el gasto público	Aplica para los controles establecidos en la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas en Decreto 984 de 2012. Procedimiento 1115-CIG-18 - Seguimiento a la austeridad y eficiencia en el gasto público	Norma interna que regule la austeridad y eficiencia en el gasto publico (Resolución de Rectoría 8692 de 2019), Ley 1474 de 2011.	Febrero / Abril / Julio / Octubre	4 semanas / 3 mes	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	No Requerido	Control Interno, Informes presentados por los responsables	Equipo de Computo con acceso a PCT
7	Cumplimiento obligaciones EKOGUI (Corte: 31/12/2025, 30/06/2026)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar 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	Cumplimiento de funciones asignadas en Decreto 1069 de 2015 Artículo 2.2.3.4.1.14 Verificación.	DGI - Guía Jefes de Control Interno	Febrero / Agosto	2 semanas / 6 meses	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Profesional PS - Apoyo/Contable	Reporte de Jurídica expedientes de procesos judiciales Actas Comité Conciliación	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo EKOGUI Aplicativo PCT
8	Verificación de uso de Software (Informe derechos de autor - Software Legal) (Corte: 31/12/2025)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar la existencia de controles establecidos para el cumplimiento de las normas sobre uso de software en la Universidad Tecnológica de Pereira	Aplica para GT&SI	Cumplimiento de funciones asignadas en la circular 12 de Dirección Nacional de derecho de autor	Directrices de seguridad de la información Cuestionario de la DNDIA	Marzo	2 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	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)
9	Programa de transparencia y Etica Pública - PTEP "PACTO" (Corte: 31/12/2025, 30/06/2026)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan atención al ciudadano y transparencia organizacional	Aplica para las acciones formuladas en el PTEP PACTO vigente de acuerdo al corte de evaluación	Cumplimiento de funciones asignadas en PACTO: Decreto 1081/2015 Título 4 Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano ARTÍCULO 2.1.4.6. Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo. Decreto 1122 de 30/08/2024 "Por el cual se reglamenta el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022, en lo relacionado con los Programas de Transparencia y Ética Pública.	Ley 1474 de 2011, Art. 73 Decreto 1122 de 30/08/2024	Febrero / Julio	2 semana / 3 meses	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I I - Gestion	Profesional PS - Apoyo/Contable	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER, Aplicativo SUIT
10	Avance de Plan de Mejoramiento CGR (Corte: 31/12/2025, 30/03/2026, 30/06/2026, 30/09/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento y efectividad 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	Cumplimiento de funciones asignadas en Directiva Presidencial 08 de 2003 Procedimiento 1115-CIG-21 - Seguimiento al plan de mejoramiento institucional (CGR)	Resolución de CGR 066 de 2024	Enero / Abril / Julio / Octubre	2 semanas / 3 meses	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	Profesional T I I - Contable - Profesional T I I - Gestión - Profesional PS - Apoyo/Contable	Dependencias responsables de acciones - Plan de mejoramiento	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo STORM de la CGR
11	Rendicion Anual de la cuenta SIRECI (Corte: 31/12/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar la información contenida en el informe de rendicion anual de la cuenta SIRECI	Aplica para la información reportada por las dependencias de la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas en Cumplimiento de funciones asignadas Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2025	Febrero - Marzo	5 semanas	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Profesional T II - Profesional T I I - Gestion - Profesional T I I - Contable - Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con aplicativo STORM y acceso a STORM Web

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación									Programación		Recursos				
No.	Nombre		Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnologicos
											Responsable	Asignado	Soporte		
12	Gestión contractual - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2025 hasta el 30/11/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 en Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2026	Enero /Febrero / Marzo / Abril / Mayo / Junio / Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre / Diciembre	2 semanas / mes	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Profesional T II - Profesional T I - Gestión - Profesional T I - Contable - Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
13	Obras inconclusas - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2025 hasta el 30/11/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar la información sobre obras inconclusas o sin uso contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Planeacion y Gestion de Servicios Institucionales	Cumplimiento de funciones asignadas en Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2027	Enero /Febrero / Marzo / Abril / Mayo / Junio / Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre / Diciembre	1 semanas / mes	Director Administrativo Control Interno	Asistencial V	Profesional T II	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
14	Delitos contra la administracion pública- SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2025, 30/06/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar la información sobre delitos contra la administración publica contenida en el informe SIRECI	Aplica para la información reportada por Jurídica	Cumplimiento de funciones asignadas en Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2028	Enero / Julio	1 semanas / mes	Director Administrativo Control Interno	Asistencial V	Profesional T II	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
15	Acciones de repetición - SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2025, 30/06/2026)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 en Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2029	Febrero / Julio	1 semanas / 3	Director Administrativo Control Interno	Asistencial V	Profesional T II	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
16	Informe Nacional focalizado "Enfoque diferencial" - SIRECI (Corte: anual a 31/12/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar la información relacionada con el informe de enfoque diferencial que debe ser remitido en el SIRECI	Aplica para la información reportada por Oficina de Planeación	Cumplimiento de funciones asignadas en Procedimiento 1115-CIG-20 - Coordinación institucional de la rendición de cuenta para la Contraloría General de la Republica	Resolución de CGR 066 de 2030	Marzo	2 semanas / 3	Director Administrativo Control Interno	Director Administrativo CI	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
17	Indice de transparencia y Acceso a la información (ITA)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el cumplimiento de los estandares de transparencia y acceso a la informacion	Aplica para la información publicada en la pagina web de la UTP en el enlace de transparencia y acceso a la informacion y Menú Particpa	Requerimiento de la Procuraduria General de la Nacion - Resolución 138 del 04 de abril de 2018	Ley 1712 de 2014	Segundo semestre, según programación Procuraduria General de la Nacion	2 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso Internet aplicativo ITA de la PGN
18	Audiencia pública de rendición de cuentas a la ciudadanía	Normativo - Interno	DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía	Rendición de cuentas a la ciudadanía 2025	Cumplimiento de funciones asignadas en Reglamento de la audiencia pública (Resolucion Rectoria#192 de 2024 paragrafo del Art. 28)	Reglamento de la audiencia pública (Resolucion de rectoria 4192 de 2024	Junio - Julio	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet
19	Informe sobre la implementación del ejercicio de la función disciplinaria de las entidades del Estado	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento o estado de avance de lo establecido en el artículo 93 de la Ley 1952 de 2019 y el artículo 2.2.17.7 del Decreto 1083 de 2015	Aplica para el ejercicio de la función disciplinaria (Funcionarios públicos) de la Universidad	Cumplimiento de Circular 09 del 06/10/2026 de la Procuraduria General de la Nación	Artículo 93 de la Ley 1952 de 2019 y el artículo 2.2.17.7 del Decreto 1083 de 2015	Abril - Mayo	8 semanas	Director Administrativo Control Interno	Tercero Auditor	Profesional PS - Apoyo/Contable	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo
20	Prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas -Comité de Convivencia	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar los procedimientos, instancias e indicadores definidos por la entidad para la gestión de denuncias de acoso laboral que incluya la perspectiva de género y la especial protección de los derechos de las mujeres en sus diversidades, en cumplimiento de la normatividad aplicable	Aplica a Gestión de Talento Humano y Comité de Convivencia	Circular conjunta 100-004-2024 DAFP y Ministerio de trabajo "Lineamientos para la aplicación de la circular No. 003 del 18 de julio de 2024 sobre las directrices establecidas por la Procuraduría General de la Nación para garantizar el cumplimiento de las normas constitucionales, legales y reglamentarias para la prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas"	Circular conjunta 100-004-2024 Circular No. 003 del 18 de julio de 2024 de PGN Normas internas que regulen el acoso laboral y el Comité de Convivencia	Octubre	4 Semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación									Programación		Recursos				
No.	Nombre		Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos
											Responsable	Asignado	Soporte		
21	Proyectos Regalias	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar el cumplimiento de los requisitos establecidos en las normas que rigen los proyectos de regalias, así como el cumplimiento de los planes de contingencia que estén vigentes	Aplica para los proyectos en ejecución donde la Universidad es ejecutora	Decreto 804 de 2021	Decreto 804 de 2021	Junio	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Contable	Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Acceso a GESPROY, Información Planeación
22	Evaluación del Plan de mejoramiento de acreditación institucional (corte a 30/06/2026)	Normativo - Interno	ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar la implementación del plan de mejoramiento de la acreditación institucional	Aplica para los resultados obtenidos en la vigencia 2025	113-MSG-03 - Manual para el Sistema de Gerencia del PDI y proceso de autoevaluación con fines de acreditación en alta calidad. 2.1.2 Redes de Trabajo del Sistema de Gerencia para el proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación Institucional en Alta Calidad Equipo de la Oficina de Control Interno	Lineamientos de Acreditación Institucional Acuerdo 02 de 2020 Por el cual se actualiza el modelo de acreditación en alta calidad Guía de	Agosto - Septiembre	6 Semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	Profesional T II	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
23	Ejecución del Plan de Desarrollo Institucional	Procedimiento OCI	DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar el grado de cumplimiento a las metas y de ejecución presupuesto asignado a los objetivos institucionales para el cumplimiento de metas	Aplica para cumplimiento de la vigencia 2025	113-MSG-03 - Manual para el Sistema de Gerencia del PDI y proceso de autoevaluación con fines de acreditación en alta calidad. 1.2.2 Redes de Trabajo del Sistema de Gerencia del Plan de Desarrollo Institucional Equipo de la Oficina de Control Interno	Plan de Desarrollo Institucional	Marzo - Abril	6 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER
24	Plan de participación ciudadana (Corte: 31/12/2025)	Normativo - Interno	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de participación ciudadana	Aplica para las acciones formuladas en el Plan de participación ciudadana	Cumplimiento de funciones asignadas en el Plan de servicio al ciudadano	Plan de servicio al ciudadano 2025	Enero - Febrero	3 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER, Aplicativo SUIT
25	SUIT (Corte: 31/12/2025, 30/04/2026, 31/08/2026)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el cumplimiento de las obligaciones del SUIT, en especial las referidas a las acciones formuladas en el plan de racionalización de trámites publicado en el SUIT	Aplica para la información reportada en el SUIT	Ley 962 de 2004, Decreto Ley 019 de 2012, Decreto Ley 2106 de 2019	Guías y lineamientos expedidos por el DAFP respecto a la racionalización de trámites	Enero / Mayo / Septiembre	1 semana / 3 meses	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SUIT
26	Arqueos de caja menor	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el buen funcionamiento de las cajas menores existentes en la Universidad	Aplica solo para las cajas menores	Cumplimiento de funciones asignadas en 1115-CIG-17 - Arqueos periódicos de cajas menores	Resolución de Arqueos de caja emitidas por Rectoría	Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre / Diciembre	1 semana / mes	Director Administrativo Control Interno	Asistencial V	No Requerido	Rectoría, Gestión de Mantenimiento, Compras, Bienes y Suministros - Formato Arqueo de caja	Equipo de Computo
27	SIGEP - LEY 2013/2019 - PEP (Corte: 31/05/2026)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las obligaciones contenidas en la Ley 2013 de 2019 respecto a la publicación en el aplicativo de integridad y el Decreto 1083 de 2015 en el aplicativo SIGEP y la Ley 2013/2019 - PEP	Aplica para información publicada 2024 en los aplicativos SIGEP - Integridad PEP que correspondía a la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas en Decreto 1083 de 2015, Título 17 Sistema de información y gestión del empleo público ARTÍCULO 2.2.17.7 Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno.	SIGEP- Decreto 1083 de 2015, Título 17 Sistema de información y gestión del empleo público Aplicativo Integridad	Junio - Julio	3 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGEP, Consulta Pública aplicativo Integridad y PEP
28	Cumplimiento norma técnica NTC 6047 de Infraestructura	Requerimiento Externo FURAG	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de los estándares de la norma 6047 de infraestructura	Aplica para la infraestructura del campus universitario	En la evaluación anual de FURAG requieren auditorías sobre este tema	NTC 6047	Septiembre	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Información Planeación

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación									Programación		Recursos				
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización			Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos
									Responsable	Asignado		Soporte			
29	Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI).	Requerimiento Externo FURAG	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Verificar el grado de cumplimiento que tiene la Universidad referente al MSPI	Aplica para SGSI	En la evaluación anual de FURAG requieren auditorias sobre este tema	MSPI (Instrumento autoevaluación)	Noviembre diciembre	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Informacion Grupo de Seguridad de la Informacion
30	Accesibilidad web	Requerimiento Externo FURAG	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Verificar el grado de cumplimiento que tiene la Universidad referente a la Norma NTC 5854 y Anexo 1 resolución 1519/2020 de MINTIC	Aplica para pagina WEB https://www.utp.edu.co /	En la evaluación anual de FURAG requieren auditorias sobre este tema	NTC 5854 Anexo 1 resolución 1519/2020 de MINTIC	Abril - Mayo	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo (Herramientas en línea de evaluación de accesibilidad)
31	Gestión de riesgos institucional (Corte a 31/12/2025)	Procedimiento OCI	ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL	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	Cumplimiento de funciones asignadas Procedimiento 1115-CIG-05 - Monitoreo a la Administración de Riesgos	Metodología de Administración de riesgos Plan de trabajo equipo de riesgos	Febrero	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
32	Contratación Jurídica y Contratación adquisiciones,compras y suministros	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Determinar si la contratación de de la Universidad aplica los controles necesarios para ajustarse a la normatividad establecida.	Aplica para los contratos suscritos con corte de 30 de junio de 2026	Cumplimiento de funciones asignadas Acuerdo Consejo Superior 05/2009 Estatuto de Contratación UTP - Art. 54. Del Control Interno	Estatuto de Contratación UTP (Acuerdo 05/2009)- Manual de supervisión e interventoría (Resolución Rectoría 4399/2022) - Procedimientos	Agosto - Septiembre	6 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
33	Ejecución Presupuesto (inversión y funcionamiento)	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar la ejecución presupuestal	Aplica para la ejecución presupuestal a 30 de septiembre de 2026	Cumplimiento de funciones asignadas Acuerdo Consejo Superior 22/2004 Estatuto de presupuestal UTP - Art. 37. Del Control Interno (modificado por el acuerdo 25/2008)	Estatuto presupuestal (Acuerdo Consejo Superior 22/2004)	Octubre - Diciembre	8 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a PCT
34	Proceso de elección de representantes a cuerpos colegiados de la Universidad o decanaturas	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Verificar el proceso de elección de Decanos y representantes ante Comités Institucionales que son competencia de la Secretaria General durante la vigencia 2026 y que no tengan auditoria externa	Aplica para Uno (1) de los procesos electorales que sean de competencia de la Secretaria General durante la vigencia 2026 y que no tengan auditoria externa	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorias (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Regimen electoral de la UTP y normas que lo complementen. Instructivos de software empleado	Depende de la programación del calendario electoral	4 Semana / por cada proceso electoral	Director Administrativo Control Interno	Profesional T II	Asistencial T V	Oficina de Control Interno GT&SI	Virtuales: Equipo de Computo con acceso a software de votaciones Presenciales: Equipo de computo
35	Gestión Documental	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar la implementación y ejecución del programa de gestión documental, que permita verificar el cumplimiento de las normas relacionadas con la gestión de documentos en cuanto a la seguridad documental, la adecuada organización, conservación y disposición final de los documentos físicos como digitales (electrónicos)	Aplica para El programa de gestión documental vigente para 2025	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorias (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Ley 594/2000 y Normas de Archivo General de la Nación Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública" Programa de gestión documental UTP	Marzo - Abril	4 Semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Gestion	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
36	Almacen General	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Verificar el correcto funcionamiento del Almacen General	Aplica para los elementos registrados en el Almacen General (Muestreo total)	Cumplimiento de funciones asignadas	Manual de bienes muebles Manual de	Marzo	3 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Contable	Asistencial T V		

Descripción de Auditoria /evaluación / verificación									Programación		Recursos				
No.	Nombre	Procedimiento OCI	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios			Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores		
									Responsable	Asignado			Soporte		
37	Manejo de Inventarios de bienes muebles	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar que los procesos de asignación de bienes, traslados, bajas e información de cuentadantes (personas responsables de inventario a cargo), se apliquen conforme a la Resolución De Rectoría No.1831/2022 MANUAL DE ADMINISTRACION, USO Y CONTROL DE	Aplica para información con corte 30/04/2026	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorias (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Resolución De Rectoría No.1831/2022 Manual de Administración, Uso y Control de Bienes	Abril	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional PS - Contable	Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Sistema de Información y Aplicativo PCT
38	Toma física de bienes muebles	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el correcto control de los bienes muebles asignados a los funcionarios	Aplica para 6 dependencias académicas o administrativas (Muestreo selectivo)	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorias (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Manual de bienes muebles	Mayo / Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre	3 semanas / por cada toma física	Director Administrativo Control Interno	Asistencial V	No Requerido	Oficina de Control Interno - Gestión de Servicios Institucionales (Inventarios)	Equipo de Computo con acceso a Internet
39	Ejecución de proyectos institucionales: ILEX	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoria	Evaluar el cumplimiento normativo aplicable a proyectos especiales en especial y a las normas internas que regular al ILEX	Aplica para los procedimientos establecidos en el ILEX	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorias (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Reglamento de proyectos especiales Normas ILEX	Abril	4 semanas	Director Administrativo Control Interno	Profesional T I - Contable	Profesional PS - Apoyo/Contable - Asistencial T V	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet

