



**CONTROL INTERNO**  
**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS**

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

<b>VIGENCIA</b>	<b>2025</b>	<b>Fecha de elaboración</b>	24/01/2025	<b>Aprobación Comité de Control Interno</b>	Acta 01, 27 de enero 2025 Actualización: Acta 04, 21 abril de 2025
<b>COBERTURA</b>	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.				
<b>ALCANCE</b>	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 2025				
<b>CAMPO DE INTERES</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rectoría.</li> <li>• Comité de Control Interno</li> <li>• Dependencias académicas y/o administrativas auditadas</li> </ul>				
<b>OBJETIVO GENERAL</b>	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.				
<b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Definir los criterios o componentes básicos que deben involucrar las auditorías, evaluaciones y verificaciones.</li> <li>2. Identificar las auditorías, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por Control Interno durante la vigencia 2025</li> <li>3. Determinar los recursos necesarios para llevar a cabo la implementación del programa anual de auditorías de Control Interno.</li> </ol>				

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Responsable	Asignado	Soporte	Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
1	Sistema de Control Interno - Anual (Corte: 31/12/2024)	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	Mayo	4 semanas	Jefe	Jefe	Profesional T Especializado	Control Interno - encuestas	Equipos con acceso a Internet (Aplicativo FURAG - DAFP)
2	Sistema de Control Interno - Semestral (Corte: 31/12/2024, 30/06/2025)	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	Jefe	Jefe	Profesional T Especializado - Auxiliar T	Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
3	Control Interno Contable - CIC y seguimiento a glosas de la Comisión Legal de Cuentas de Cámara de Representantes (Corte: 31/12/2024)	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	Jefe	Profesional T- Contable	No Requerido	Control Interno - hojas verificación - Encuesta	Equipo de Computo con acceso internet (Aplicativo CHIP - CGN)
4	Sistema de PQRS - Denuncias (Corte: 31/12/2024, 30/06/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Vigilar que la atención dada a los ciudadanos a través del sistema de PQR 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	Jefe	Profesional T Especializado	No Requerido	Informe presentado por la Vicerrectoría Administrativa Y Financiera Informe presentado por Control Interno Disciplinario	Equipo de Computo Aplicativo PQRS
5	Medidas de Austeridad y eficiencia en el gasto público (Corte: 31/12/2024, 30/03/2025, 30/06/2025, 30/09/2025)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Verificar aspectos 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 público (Resolución de Rectoría 8692 de 2019), Ley 1474 de 2011	Enero y Febrero / Abril / Julio / Octubre	4 semanas / 3 mes	Jefe	Profesional T - Gestion	No Requerido	Control Interno, Informes presentados por los responsables	Equipo de Computo con acceso a PCT

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
										Responsable	Asignado	Soporte			
6	Cumplimiento obligaciones EKOGUI (Corte: 31/12/2024, 30/06/2025)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	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)	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	Jefe	Jefe	Profesional T Contable	Reporte de Jurídica expedientes de procesos judiciales Actas Comité Conciliación	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo EKOGUI Aplicativo PCT
7	Verificación de uso de Software (Informe derechos de autor - Software Legal) (Corte: 31/12/2024)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Evaluar el cumplimiento de las normas sobre uso de software existente 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 DND	Marzo	2 semanas	Jefe	Profesional T - Gestion	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)
8	Plan de participación ciudadana (Corte: 31/12/2024)	Normativo - Interno	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 PACTO	Cumplimiento de funciones asignadas en el Plan de servicio al ciudadano	Plan de servicio al ciudadano 2024	Enero - Febrero	3 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER, Aplicativo SUIT
9	"PACTO" - SUIT - riesgos por corrupción (Corte: 31/12/2024)	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 PACTO	Cumplimiento de funciones asignadas en PACTO: Decreto 1081/2015 Título 4 Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano ARTICULO 2.1.4.6. Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo. SUIT: Ley 962 de 2004 - Decreto Ley	Ley 1474 de 2011, Art. 73 Decreto 1122 de 30/08/2023	Enero	1 semana / 3 meses	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER, Aplicativo SUIT
10	Programa de transparencia y Ética Pública - PTEP "PACTO", SUIT (Corte: 30/04/2025, 31/08/2025)	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 PACTO	Cumplimiento de funciones asignadas en PACTO: Decreto 1081/2015 Título 4 Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano ARTICULO 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 SUIT: Ley 962 de 2004 - Decreto Ley 019 de 2012 Guía Suit racionalización	Ley 1474 de 2011, Art. 73 Decreto 1122 de 30/08/2024	Mayo / Septiembre	2 semana / 3 meses	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER, Aplicativo SUIT
11	Avance de Plan de Mejoramiento CGR (Corte: 31/12/2024, 30/03/2025, 30/06/2025, 30/09/2025)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	Evaluación	Evaluar el cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento sobre sujeción 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	Jefe	Profesional T Especializado	Profesional T Especializado - Profesional T Gestión - Profesional T Contable	Dependencias responsables de acciones - Plan de mejoramiento	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo STORM de la CGR
12	Rendición Anual de la cuenta SIRECI (Corte: 31/12/2024)	Normativo - Externo	CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	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 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	Jefe	Jefe	Profesional T Especializado - Profesional T Gestión - Profesional T Contable - Profesional PS Apoyo - Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con aplicativo STORM y acceso a STORM Web
13	Gestión contractual - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2023 hasta el 30/11/2024)	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	Jefe	Jefe	Profesional T Especializado - Profesional T Gestión - Profesional PS Apoyo - Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet, aplicativo STORM y acceso a STORM Web

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
										Responsable	Asignado	Soporte			
14	Obras inconclusas - SIRECI (Corte: mensuales a partir del 31/12/2024 hasta el 30/11/2025)	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 Planeación y Gestión 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 República	Resolución de CGR 066 de 2027	Enero /Febrero / Marzo / Abril / Mayo / Junio / Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre / Diciembre	1 semanas / mes	Jefe	Auxiliar T	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
15	Delitos contra la administración pública- SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2024, 30/06/2025)	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 República	Resolución de CGR 066 de 2028	Enero / Julio	1 semanas / mes	Jefe	Auxiliar T	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
16	Acciones de repetición - SIRECI (Corte: semestrales a 31/12/2024, 30/06/2025)	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 República	Resolución de CGR 066 de 2029	Febrero / Julio	1 semanas / 3	Jefe	Auxiliar T	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
17	Informe Nacional focalizado "Enfoque diferencial" - SIRECI (Corte: anual a 31/12/2024)	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 República	Resolución de CGR 066 de 2030	Marzo	2 semanas / 3	Jefe	Auxiliar T	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet aplicativo STORM y acceso a STORM Web
18	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	Febrero / Marzo / Abril / Mayo / Junio / Julio / Agosto / Septiembre / Octubre / Noviembre / Diciembre	1 semana / mes	Jefe	Auxiliar T	No Requerido	Rectoría, Gestión de Mantenimiento, Compras, Bienes y Suministros - Formato Arqueo de caja	Equipo de Computo
19	Gestión de riesgos institucionales (Corte a 31/12/2024)	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	Marzo - Abril	3 semanas	Jefe	Profesional T Especializado	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
20	SIGEP - LEY 2013/2019 - PEP (Corte: 31/05/2025)	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 aplicativo Decreto 1083 de 2015 en el aplicativo SIGEP	Aplica para información publicada 2024 en los aplicativos SIGEP - Integridad PEP que corresponda a la Universidad	Cumplimiento de funciones asignadas en Decreto 1083 de 2015, Título 17 Sistema de información y gestión del empleo público ARTICULO 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.	Decreto 1083 de 2015, Título 17 Sistema de información y gestión del empleo público Aplicativo Integridad	Julio	3 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Dependencias responsables de acciones	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGEP, Consulta Pública aplicativo Integridad y PEP
21	Indice de transparencia y Acceso a la información (ITA)	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el cumplimiento de los estándares de transparencia y acceso a la información	Aplica para la información publicada en la pagina web de la UTP en el enlace de transparencia y acceso a la información y Menú Particpa	Requerimiento de la Procuraduría General de la Nación - Resolución 138 del 04 de abril de 2018	Ley 1712 de 2014	Segundo semestre, según programación Procuraduría General de la Nación	2 semanas	Jefe	Jefe	Profesional PS Apoyo	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso Internet aplicativo ITA de la PGN
22	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#4192 de 2024 paragrafo del Art. 28)	Reglamento de la audiencia pública (Resolucion de rectoria 4192 de 2024	Junio - Julio	4 semanas	Jefe	Jefe	Profesional T Gestion	Control Interno	Equipo de Computo con acceso internet
23	Toma fisica de bienes muebles	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Verificación	Verificar el correcto control de los bienes muebles asignados a los funcionarios	Aplica para 6 dependencias academicas 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 fisica	Jefe	Auxiliar T	No Requerido	Oficina de Control Interno - Gestión de Servicios Institucionales (Inventarios)	Equipo de Computo con acceso a Internet

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
										Responsable	Asignado	Soporte			
24	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	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Información Planeacion
25	Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSP1).	Requerimiento Externo FURAG	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Evaluación	Verificar el grado de cumplimiento que tiene la Universidad referente al MSP1	Aplica para SGSI	En la evaluación anual de FURAG requieren auditorías sobre este tema	MSP1 (Instrumento autoevaluación)	noviembre diciembre	4 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Información Grupo de Seguridad de la Información
26	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 auditorías sobre este tema	NTC 5854 Anexo 1 resolución 1519/2020 de MINTIC	Abril - Mayo	4 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo (Herramientas en línea de evaluación de accesibilidad)
27	Ejecución del Plan de Desarrollo Institucional	Procedimiento OCI	DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	Auditoría	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 2024	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	Mayo -Junio	6 semanas	Jefe	Profesional T Especializado	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER
28	Contratación Jurídica y Contratación adquisiciones,compras y suministros	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	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 2025	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 registrados en el	Agosto - Septiembre	6 semanas	Jefe	Profesional T - Gestion	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
29	Ejecución Presupuesto (inversión y funcionamiento)	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar la ejecución presupuestal	Aplica para la ejecución presupuestal a 30 de septiembre de 2025	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	Jefe	Profesional T Especializado	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a PCT
30	Proceso de elección de representantes a cuerpos colegiados de la Universidad o decanaturas	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Verificar el proceso de elección de Decanos y representantes ante Comités Institucionales que son competencia de la Secretaría General	Aplica para dos (2) de los procesos electorales que sean de competencia de la Secretaría General durante la vigencia 2025	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Regimen electoral de la UTP y normas que lo complementan. Instructivos de software empleado	Depende de la programación del calendario electoral	4 Semana / por cada proceso electoral	Jefe	Profesional T Especializado	Profesional T Gestion - Profesional PS Apoyo - Auxiliar T	Oficina de Control Interno GT&SI	Virtuales: Equipo de Computo con acceso a software de votaciones Presenciales: Equipo de computo
31	Concurso de carrera docente	Procedimiento OCI	DOCENCIA	Auditoría	Verificar el cumplimiento normativo de la Convocatoria Docente No. 1 de 2024	Convocatoria Docente No. 1 de 2024	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Acuerdo No. 31 del 02 de octubre de 2019 del Consejo Superior Universitario por medio del cual se reglamenta el	mayo - junio	6 semanas	Jefe	Profesional T - Gestion	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
32	Gestión Documental	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar la implementación y ejecución del programa de gestión documental, que permita verificar el cumplimiento de las normas relacionadas con la gestión de documentos de acuerdo a la Ley 1712 de 2014	Aplica para El programa de gestión documental vigente para 2025	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (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	Septiembre	4 Semanas	Jefe	Profesional T Especializado	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
										Responsable	Asignado	Soporte			
33	Intersemestrales	Procedimiento OCI	DOCENCIA	Auditoría	Evaluar la adecuada gestión de los cursos intersemestrales, verificando el cumplimiento de normativa y procedimientos institucionales	Aplica para los cursos intersemestrales de 1-2025 (pagos y gratuitos)	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Calendario Académico 2025 Procedimientos relacionados	Agosto - Septiembre	6 semanas	Jefe	Profesional T-Contable	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Sistema de Información
34	Notas a los estados financieros	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar que la información contenida en las notas sea completa, veraz, relevante y esté conforme con los principios contables generalmente aceptados y que las notas complementen de manera adecuada los estados financieros, proporcionando claridad sobre los hechos, políticas, y riesgos que puedan afectar la situación financiera y los	Aplica para las notas a los estados financieros a 31/12/2024	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Resolución No. 038 de 2024 de la CGN Resolución de Rectoría No. 7422/2024 Manual de Políticas Contables.	marzo- abril	4 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet para acceder modulo consultas CHIP -CGN
35	Responsables de inventarios de bienes muebles	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar que los cuentadantes (personas responsables de inventario a cargo), tengan vinculación vigente con la Universidad, dando cumplimiento de La Resolución de Rectoría No.1831/2022 MANUAL DE ADMINISTRACION, USO Y CONTROL DE BIENES	Aplica para Los cuentadantes registrados con corte a 28/02/2025	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Resolución De Rectoría No.1831/2022 Manual de Administración, Uso y Control de Bienes	mayo - junio	4 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Sistema de Información y Aplicativo PCT
36	Evaluación del Plan de mejoramiento de acreditación institucional (corte a 30/06/2025)	Normativo - Interno	ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL	Auditoría	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 Procedimiento 04	Agosto - Septiembre	6 Semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
37	Proyectos Regalias	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	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	Octubre - Noviembre	4 semanas	Jefe	Profesional PS - Apoyo	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo Acceso a GESPROY, Información Planeación
38	Prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas -Comité de Convivencia	Normativo - Externo	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	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	Jefe	Profesional T - Gestion	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet

Descripción de Auditoría /evaluación / verificación								Programación		Recursos					
No.	Nombre	Proceso	Tipo	Objetivo	Alcance	Justificación	Criterios	Realización	Duración Aprox. (Semanas)	Auditores			Físicos /Logísticos	Tecnológicos	
										Responsable	Asignado	Soporte			
39	CLASE 1 ACTIVOS Se debe definir la cuenta según materialidad o la variación entre periodos: Bancos (Conciliaciones Bancarias corte 30/03/2025) Licencia y Software corte: 30/05/2025	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar la aplicación de las políticas contables en una cuenta del activo	Aplica a la Gestion contable en relacion con las políticas contable de Efectivo	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Políticas Contables UTP Procedimientos e instructivos de Gestion contable y Tesorería relacionadas con conciliaciones	Abril - Mayo / Julio - Agosto	6 semana / por auditoría	Jefe	Profesional T-Contable	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
40	CLASE 1 GASTOS Se debe definir la cuenta según materialidad o la variación entre periodos: 5895	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar la aplicación de las políticas contables en una cuenta del gasto	Aplica a la Gestion contable corte a 31/05/2025	Cumplimiento de funciones asignadas Priorización de auditorías (Análisis de riesgos y mapa de aseguramiento)	Régimen de Contabilidad Pública - Políticas Contables UTP	Junio - Julio	6 semana	Jefe	Profesional T-Contable	No Requerido	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet
41	Evaluación de cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información	Procedimiento OCI	ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	Auditoría	Evaluar el estado de cumplimiento de los criterios establecidos en la Ley de transparencia y acceso a la información y los anexos	Aplica para vigencia 2025	En la evaluación anual de FURAG requieren auditorías sobre este tema	Anexo 1 - 2 - 3 de la Resolución 1519/2020 de MinTIC	noviembre diciembre	4 Semanas	Jefe	Profesional T Especializado	Auxiliar T	Oficina de Control Interno	Equipo de Computo con acceso a Internet Aplicativo SIGER