UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	PROCESO EVALUACIÓN CONTROL Y SEGUIMIENTO			
	FORMATO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA			
	Código: *FO-ECS-01*	***Versión:*** *03*	***Fecha de aprobación:*** *08/10/2019*	***Página:*** *1 de 1*

Objetivo:
Verificar y evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno de Gestión de la Universidad, basado en los aspectos establecidos, de manera que se desarrolle el ejercicio con efectividad, eficacia, eficacia con la proposiciones y recomendaciones para su mejora

Alcance:
Desde la aprobación del programa anual de auditoríal, la programación y presentación de informes y seguimientos, hasta la formulación del respectivo plan de mejoramiento.

Criterios: Para la realización y aprobación del Programa anual de auditoría, se tomarón los siguientes criterios:
Auditorías de Gestión Control Interno: Decreto 943 de 2014 (Actualización Modelo Estándar de Control Interno,Decreto 648 del 2017, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Control Interno Contable, Ley 594 de 2000 (Ley General de Archivo), Gestión Documental, Ley 019 de 2012 (Ley antitrámites), Gestión Ambiental, Seguridad de la Información.
Auditorías de Calidad: NTC ISO 9001:2015, la documentación establecida en el sistema integrado de gestión y la normatividad legal vigente (interna y externa), Decreto 1443 de 2014, PÍGA, Manual de Calidad, Documentación Interna.

Recursos:

Humanos: Profesionales de Control Interno de Gestión, Calidad , Autoevaluación y auditores internos

Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico Institucional

Método:La Oficina de Control Interno establece las variables y los criterios más importantes y que tienen mayor impacto para tomar una decisión adecuada en cuanto al ordenamiento y priorización de los procesos a auditar, una vez definidas las variables y los criterios se ponderan asignándoles un peso de acuerdo a su importancia basados en el estudio realizado por el Jefe de la Oficina de Control Interno para realizar el programa se utiliza la información histórica de cada proceso.A continuación se indican los pasos que se requieren para ordenar y priorizar los procesos a auditar.

Definición de Criterios Utilizados
- Zona de riesgo: Identificar y priorizar aquellos procesos donde la probabilidad de ocurrencia de un riesgo sea más significativa y su impacto pueda tener mayor efecto.
- Ejecución del Plan de Mejoramiento Verificar el cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas previamente.
- Última auditoría: Identificar y priorizar aquellos procesos donde se observe mayor tiempo sin que se haya practicado auditoría.
- Reincidencia de Hallazgos: Identifican aquellos procesos donde se observe que en las últimas auditorías existe reincidencia de hallazgos.
- Resultado ultima auditoria Observaciones: Se evalúan el número de observaciones detectadas en las auditorías realizadas en la vigencia anterior.
- Resultado ultima auditoria Hallazgos: Se evalúan el número de hallazgos detectados en las auditorías realizadas en la última vigencia.

Riesgos:
- Incumplimiento / aplazamiento del Programa de Auditoría por labores internas. Mitigación del Riesgo: Seguimiento permanente del Programa.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				PROCESO	Equipo Auditor / Responsable de la Auditoria	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación															
Centro de Idiomas		x			Docencia	Auditores Formados		x											Director centro de idiomas
Docencia		X			Docencia	Auditores Formados			x										Vicerrectora academica
Gestión de TIC			X		Gestión de TIC	Auditores Formados			x										Jefe de sistemas
Recursos de estampilla Pro-Unillanos			X		Oficina de Planeación	Auditores Formados				x									Asesor de Planeación
Centro Calidad de Aguas		X			ICAOC	Auditores Formados				x									Director ICAOC
Proyección Social		X			Proyección Social	Auditores Formados					x								Jefe Proyección Social
Direccionamiento estrategico	X				Direccionamiento estrategico	Auditores Formados					x								Jefe de Planeación
Almacen			X		Vicerrecursos	Auditores Formados						x							Jefe de Almacen
Autoevaluación Institucional				X	Autoevaluación Institucional	Auditores Formados							x						Jefe de Acreditación
Investigaciones		X			Investigaciones	Auditores Formados								x					Director de Investigaciones
Comisión de estudio y sabaticos		X			Docencia	Auditores Formados								x					Vicerrectora academica
Bienestar Institucional		X			Bienestar Institucional	Auditores Formados									x				Jefe de Bienestar
Sistema Ambiental			X		Coordinación SIG	Auditores Formados										x			Coordinador Ambiental
Comunicación Institucional	X				Comunicación Institucional	Auditores Formados										x			Jefe de Comunicaciones
IDEAD		X			Docencia	Auditores Formados											x		Director IDEAD
Admisiones Registro y Control					Docencia	Auditores Formados											x		Jefe de Admisiones

P: Planeada E: Ejecutada

Control de cambios

ORIGINAL FIRMADO

PABLO EMILIO CRUZ CASALLAS
Presidente Comité Coordinador Control Interno

ORIGINAL FIRMADO

ELIANA VACA ROJAS
Secretario Técnico del comite Asesor Control Interno de Gestión

Fecha de aprobación: 16 de diciembre de 2019

Fecha de modificación: xx de xxxxxx de xxxx