



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

Objetivo del Programa:	Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2022, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Universidad Industrial de Santander.
Alcance del Programa:	Planeación y ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Unidad Responsable	Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión
Criterios:	Normativa interna y externa aplicable a la Universidad y a cada uno de los procesos, según corresponda. Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad de la Universidad. Requisitos del usuario, del producto y del servicio. Sistemas de Información establecidos en la Universidad.
Recursos:	* Financieros: Presupuesto de la vigencia 2022 asignado por la Institución para atender los requerimientos de la Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión. * Humanos: Profesionales, personal de apoyo y auxiliares estudiantiles de la Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión. * Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico Institucional. * Riesgos:- Incumplimiento / aplazamiento del Programa de Auditoría por labores internas. Mitigación del Riesgo: Seguimiento permanente del Programa.
Riesgos de las auditorías y seguimientos:	Riesgos de las auditorías y seguimientos: 1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Universidad. 2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno. 3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Dirección de la Universidad. 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso. 5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información. 6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros.

AUDITORIAS EXTERNAS

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoría/Acción													n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic			
1	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021	Relación con entes externos	Institucional	Decreto Ley 403 de marzo 26 de 32020 Guía de Auditoría Territorial, noviembre de 2020 Resolución 000375 del 1 de junio de 2021 Normatividad que le aplica a la Universidad	Equipo Auditor de la Contraloría General de Santander		18		30									2	100%	100%
2	Auditoría de Calidad Institucional- Ente certificador	Relación con entes externos	Proceso Sistema de Gestión Integrado	• Norma NTC ISO 9001:2015.	Icontec							28-29						1	100%	
3	Auditoría al Centro de Conciliación	Relación con entes externos	Centro de Conciliación	• Norma NTC 5906	Icontec													1	100%	



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoria/Acción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total			
1	Investigación	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención	Proceso que se audita	<ul style="list-style-type: none"> • Norma NTC ISO 9001:2015. • Manual de Calidad, Requisitos Legales y Reglamentarios y los documentos establecidos en los diferentes procesos del SGI, en el componente de Calidad. • Procedimiento auditorías internas a los Sistemas de Gestión- PSE 08. 	Equipo de Profesionales Oficina de Control Interno						3							1	100%	100%			
2	Extensión	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención										3										1	100%
3	Sede Regional Málaga	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención											14									1	100%
4	Contratación	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención											23									1	100%
5	Biblioteca	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención											25									1	100%
6	Gestión Cultural	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención										24										1	100%
7	Gestión Documental	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención												25								1	100%
8	Recursos Tecnológicos	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención										20										1	100%
9	Centro de Conciliación Norma NTC 5906	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención	Centro de Conciliación	Norma NTC 5906:2012										26				1	100%				



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoría- Acción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total				
1	Financiero - cuenta anticipos	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación del Riesgo.	Dependencia/Proceso/ Proyecto que se audita. Eje Financiero- Contratación	<ul style="list-style-type: none"> • Estatuto de Contratación. Acuerdos Consejo Superior 079/2019; 034/2015 y 050/2015. • Manual de Actividades Básicas del Proceso Financiero – MFI.01. • Manual Plan de Cuentas Presupuestales – MFI.03. • Manual de Normas y Procedimientos para el Recaudo de Cartera UIS – MFI.04. • Proceso financiero (presupuesto, tesorería). • Normatividad de Austeridad en el Gasto Público. • Manual del supervisor o interventor. • Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos. • Procedimiento auditorías de Gestión- PSE.09 	Equipo de auditores Oficina Control Interno Eje Financiero.					18								1	100%	100%				
2	Financiero - cuentas por pagar												15									1	100%	
3	Financiero - cuentas bancarias												9									1	100%	
4	Secretaria General										10											1	100%	
5	Vicerrectoría Académica										11											1	100%	
7	Dirección Cultural									17												1	100%	
8	Dirección de Admisiones y Registro Académico.									22												1	100%	
9	Escuela de Derecho y Ciencias Políticas									18												1	100%	
10	Escuela de Idiomas									7												1	100%	
11	División de Publicaciones											17										1	100%	
12	Financiero - Otras cuentas por cobrar													6									1	100%
13	Financiero - Ingresos y Gastos													16									1	100%
14	Financiero - liquidaciones Posgrado												20										1	100%
15	Financiero - Facturas de venta												18										1	100%
16	Financiero - Liquidaciones Pregrado												13										1	100%
17	Dirección de comunicaciones										11												1	100%



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

1	Vicerrectoría de Investigación y Extensión	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación del Riesgo.	Dependencia/Proceso/ Proyecto que se audita. Eje Misional	<ul style="list-style-type: none"> • Acuerdo del Consejo Superior 072 de 1982, Reglamento Académico Estudiantil de Pregrado. • Acuerdo del Consejo Superior 063 de 1994, Reglamento del Profesor. • Acuerdo del Consejo Superior 075 de 2013, Reglamento General de Posgrado. • Acuerdo del Consejo Superior 019 de 2015, Registro de la Actividad Académica. • Acuerdo del Consejo Superior 043 de 2011, Estatuto de Investigación de la Universidad. • Acuerdo del Consejo Superior 006 de 2005, Políticas de Extensión. • Acuerdo del Consejo Superior 103 de 2010, Procedimientos de Extensión. • Acuerdo del Consejo Superior 26 de 2018, Proyecto Institucional Ac C.S.026 de 2018. 	Equipo de auditores Oficina Control Interno Eje Misional			16										I	100%	100%					
2	Biblioteca											4										I	100%		
3	Relaciones Exteriores																						I	100%	
4	aromáticas y sus derivados como agente del progreso tecnológico, económico y social del campo santandereano-Santander"																						I	100%	
1	Escuela de Ingeniería Mecánica	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación del Riesgo.	Proyecto de Gestión que se audita. Eje de Gestión	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Desarrollo Institucional 2019-2030 Acuerdo C.Superior 047 de 2019. • Plan de Gestión Rectoral 2019-2022 • Programa Anual de Gestión 2021. Acuerdo C. S 051/2020. • Programa Anual de Gestión 2022 Acuerdo C.S 057/2021. • Sistema de Información Programa de Gestión. • Sistema de Información BPPIUIS. • PPI.02 Procedimiento para la programación presupuestal y de gestión. • PPI.05 Procedimiento para la formulación y viabilizarían de proyectos propuestos por las UAA en el BPPIUIS. • GPI.01 Guía para la formulación del programa de gestión y presupuesto de las Unidades Académico-Administrativas. • IGD.01 Instructivo para la organización de archivos de 	Equipo de auditores Oficina Control Interno Eje de Gestión														I	100%	100%				
2	Escuela de Ingeniería Química																						I	100%	
3	División de Mantenimiento Tecnológico																							I	100%
4	Escuela de Ingeniería de Sistemas																							I	100%
5	Escuela de Historia																							I	100%
1	Bienestar Estudiantil	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación del Riesgo.	Dependencia que se audita. Eje Infraestructura y Sistemas	<ul style="list-style-type: none"> • Ley 23 de 1982, Sobre derechos de autor. • Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos. • Acuerdo n.º 032 de 2002 del Consejo Superior (Inversión UIS) • BPPUIS y Plan de Gestión Institucional. • NTC 2050, Código Eléctrico Colombiano, NTC 4595 de 2015, "Planeamiento y diseño de instalaciones y ambientes escolares. • Resolución n.º 90708 de 2013 "Por la cual se expide el Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas – RETIE" • Manual Normativo y procedimental para la administración y control de los bienes muebles de la UIS MFI.02 • Procedimientos, normas y reglamentos del Sistema de Gestión Integrado de la UIS. • Normas de bioseguridad en las áreas de trabajo. <ul style="list-style-type: none"> • Norma Sismo resistente NSR 10. • Ley 1503/2011, Decreto 2851/2013 y Resolución 	Profesional Control Interno- Eje infraestructura - Sistemas.														I	100%	100%				
3	División de Gestión de Talento Humano																							I	100%



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

INFORMES DE LEY

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoría/Acción													n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic			
1	Reporte Medición del Desempeño Institucional. Reporte aplicativo FURAG II: Avanc de implemntación del MIPG y del estado del Sistema de Control Interno). (Anual).	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Decreto 1499/2017 del DAFP y demás normatividad aplicable. Manual Operativo MIPG- DAFP	Planeación Oficina Control Interno			I										1	100%	100%
2	Reporte MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2021. Reporte aplicativo FURAG II. (Anual).	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Ley 87 de 1993. Decreto 1083 de 2015 Decreto 1499/2017 del DAFP y demás normatividad aplicable. Manual Operativo MIPG- DAFP	Oficina Control Interno			I										1	100%	
2	Informe Evaluación del Sistema de Control Interno. (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Ley 1474 de 2011, art. 9. Decreto 648 de 2017- DAFP Decreto 2106 de 2019, Art 156	Oficina Control Interno	I						I						2	100%	
3	Informe sobre las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias (PQRS) (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Ley 1474 del 2011, Art. 76.	Profesional Control Interno		I							I				2	100%	
4	Informe Evaluación Control Interno Contable (Anual.)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Res 706 de 2016, art 3 Resolución 193 de 2016 de la CGN, modificada por las resoluciones 043 y 097 de 2017 Resolución 357 del 23 de julio de 2008.	Profesional Control Interno		I											1	100%	
5	Informe Derechos de Autor Software. (Anual)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Directiva Presidencial n.º. 01 de 1999. Directiva Presidencial n.º 02 de 2002. Circular n.º 1000 -06 de 22 de junio de 2004. Circular n.º 07 de diciembre 28 de 2005. Circular n.º 04 de 22 de diciembre de 2006. Circular n.º 017 de junio 1 de 2011 Decreto Único 1069 de 2015	Profesional Control Interno			I										1	100%	



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

INFORMES DE SEGUIMIENTO

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoria/Acción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total
1	Rendición Cuenta Anual a la Contraloría General de Santander en la plataforma SIA CONTRALORÍAS (Anual)	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Res 0029 de 2022 Res 0025 13 enero 2022 Instructivo de formatos para rendición cuenta anual SIA CONTRALORÍAS	Oficina Control Interno		I											1	100%	
9	Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría Gral de Santander. Cortes a: 30 marzo, 30 de junio, 30 de sept, 30 de Dic. SIA CONTRALORÍAS. (Trimestral).	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Resolución 00029 de 2022 Contraloría General de Santander	Oficina Control Interno	I	I		I			I						4	100%	
11	Seguimiento Rendición Deuda Pública Contraloría Gral de Santander. SIA CONTRALORÍAS. (Mensual)	Evaluación y Seguimiento	Contabilidad	Resolución 00029 de 2022 Contraloría General de Santander	Oficina Control Interno	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	12	100%	
2	Rendición Cuenta Anual a la Contraloría General de la República. Publicación en el plataforma SIRECI (Anual)	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Resolución 7350 de 2013	Oficina Control Interno		I											1	100%	
3	Rendición Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Resolución 7350 de 2013	Oficina Control Interno		I					I						2	100%	
4	Rendición Presupuestal CGR, SG Regalías (Trimestral) Contraloría General de la República	Evaluación y Seguimiento	Sección Presupuesto	Resolución Reglamentaria orgánica 0007 del 09 junio 2016 de la CGR	Oficina Control Interno	I			I			I					I	4	100%	
5	Rendición Personal y Costos en la plataforma CHIP (Anual). Contraloría General de la República	Evaluación y Seguimiento	Talento Humano Div Contratación	Resolución Reglamentaria orgánica 0007 del 09 junio 2016 de la CGR.	Oficina Control Interno			I										1	100%	
6	Rendición Obras Civiles Inconclusas o Sin Uso Contraloría General de la República- SIRECI. (Mensual)	Evaluación y Seguimiento	Div Contratación Div Planta Física	Circular 2020EE0096013	Oficina Control Interno	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	12	100%	
7	Rendición Delitos Contra la Administración Pública Contraloría General de la República- SIRECI. (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Jurídica	Circular 013 de 2020	Oficina Control Interno	I						I						2	100%	
8	Rendición Acciones de Repetición. Contraloría General de la República- SIRECI. (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Jurídica	Resolución Reglamentaria Orgánica 0047 de 2021	Oficina Control Interno	I						I						2	100%	



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

9	Seguimiento Rendición Contractual contratos SIA OBSERVA (Mensual)	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Resolución 00029 de 2022 Contraloría General de Santander	Oficina Control Interno	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	12	100%	100%
10	Seguimiento a la Estrategia Anticorrupción de la Entidad. Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. (cortes en abril, agosto y diciembre). Página Web. (Cuatrimestral)	Evaluación y Seguimiento	Planeación Procesos que aplique.	Ley 1474 del 2011 Estrategias para la construcción del plan de anticorrupción y atención al ciudadano V2 2015 Decreto 124 del 2016.	Oficina Control Interno	I													I	3	100%	
11	Seguimiento a Mapas de Riesgos de Corrupción Página Web. (Cuatrimestral)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Vr 4- 2018, DAFP	Oficina Control Interno	I													I	3	100%	
12	Seguimiento a Mapas de Riesgos de Gestión. Página Web. (Anual)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Vr 4- 2018, DAFP	Oficina Control Interno														I	1	100%	
13	Seguimiento a la publicación de los Planes Institucionales y Estratégicos. Página Web.(Anual).	Evaluación y Seguimiento	Planeación	Decreto 612 de 2018 Ley 1712 del 2014	Oficina Control Interno	I														1	100%	
14	Seguimiento Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública- ITA. Matriz Resolución 1519 2020 MinTIC. Procuraduría General de la República. (Anual).	Evaluación y Seguimiento	Institucional	Ley 1712 del 2014	Oficina Control Interno														I	1	100%	
15	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público- SIGEP. Declaración de Bienes y Rentas, Conflicto de Interés.	Evaluación y Seguimiento	Talento Humano	Circular Externa 01-2019 CircularExterna100-7 del 2016 CircularExterna100-002 del 2017	Oficina Control Interno														I	1	100%	
16	Seguimiento al Programa de Gestión Institucional-PGI y de Unidad. (Semestral)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Acuerdo Consejo Superior n.º 032/2002 Acuerdo Consejo Superior n.º 031/2003 Acuerdo Consejo Superior n.º 070/2005 Programa Anual de Gestión 2021. Acuerdo C. S 051/2020. Programa Anual de Gestión 2022 Acuerdo C.S 057/2021. Sistema de información -Programa de Gestión.	Profesional Control Interno														I	2	100%	
17	Evaluación Autoridades Académicas. (Anual)	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Decreto n.º 1279 de 2002 Acuerdo Consejo Académico n.º 038/97. Acuerdo Consejo Académico n.º 107/1997 Acuerdo Consejo Superior n.º 031/2003	Profesional Control Interno														I	1	100%	
18	Seguimiento a Planes de Mejoramiento de Auditorías Internas de gestión 2021-2022	Evaluación y Seguimiento	Oficina Control Interno	Guía de auditoria para entidades públicas, DAFP Formato FSE.22.Plan de Acción o corrección.	Oficina Control Interno														I	3	100%	



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

VIGENCIA 2022

OTRAS ACTIVIDADES

N°	Proceso - Proyecto - UAA	Rol Oficina de Control Interno	Aplica a:	Requisitos internos / externos	Responsable de la Auditoría/Acción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sept	Oct	Nov	Dic	n° de acciones ejecutadas	Estado por actividad	Estado Total
1	Arqueos Cajas Menores y Fondos Fijos	Evaluación y Seguimiento, Enfoque hacia la prevención.	Dependencias que tengan aprobadas Cajas Menores y Fondos Fijos.	Resolución rectoral 630 de 2015 y demás normatividad interna que le aplique.	Profesional Control Interno			4		1		2						3	Ejecutado	100%
2	Atender requerimientos, visitas y auditorías de los entes externos	Relación con entes externos de control	Entes externos	Las que señalen los entes externos	Equipo profesionales Oficina Control Interno				1			1						2	Ejecutado	
3	Asistencia Comités Institucionales e Interinstitucionales: * Comité Institucional de Coordinación de Control Interno * Comité Institucional de Gestión y Desempeño. * Comité Conciliación y Defensa Judicial * Comité de Sostenibilidad y Saneamiento Contable * Otros a solicitud de la Dirección de la institución	Liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención	Comités de la Universidad	Decreto 1499 de 2017 Decreto 648 de 2017		1	1	1	1	1	1	1						7	Ejecutado	
4	Asesorías y Acompañamiento: (asistencia apertura y cierre convocatorias públicas; actas de inspección inventarios; formulación planes de acción de auditorías internas, gestión institucional, calidad, facilitadores en metodologías según la temática, otras).	Enfoque hacia la prevención.; Evaluación del Riesgo	Institucional	Decreto 648 de 2017	Equipo profesionales Oficina Control Interno	1	1	1	1	1	1	1						7	Ejecutado	

Nota: La programación y ejecución de las auditorías y actividades de seguimiento, está sujeta a cambios durante la presente vigencia, según requerimientos o eventualidades institucionales.

Elaboró: Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión

Aprobó: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.