

Institución de Educación Superior Colegio Integrado Nacional Oriente de Caldas IES-CINOC	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2023	Código: FR-08-PR-MS-001
		Versión: 2
		Fecha:

Objetivo del Programa:
 Verificar el cumplimiento de diferentes actividades relacionadas con la gestión administrativa y académica que desarrolla la Institución de Educación Superior Colegio Integrado Nacional Oriente de Caldas para observar su conformidad de acuerdo con las disposiciones legales y los demás requisitos normativos y reglamentarios. (la auditoría tendrá un enfoque basado en riesgos y en los resultados de los procesos)

Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control, gobierno y resultados formulados en la planeación estratégica.

Alcance del Programa: Incluye la ejecución de auditorías y seguimientos a los planes de mejoramientos suscritos a los procesos misionales, además de las relacionadas con la planeación estratégica (Cumplimiento de los planes, Programas y proyectos en cumplimiento de la gestión y los resultados), la administración estratégica del talento humano evaluando el cumplimiento de sus planes, los resultados de la evaluación de desempeño y la Gestión en el manejo del sistema de gestión del empleo público SIGEP, el manejo administrativo, financiero, contable, presupuestal e inventario, la asignación y otorgamiento de becas y apoyos económicos para estudiantes, el cumplimiento y veracidad de la información reportada en los sistemas de información apropiados por el Ministerio de Educación como el HECAA, OLE, SNIES Y SAPDIES, compra de bienes, la verificación en el cumplimiento de los planes de mejoramiento internos y los avances y cierres con los órganos de control externos y todo lo relacionado al mejoramiento continuo de cada uno de los procesos institucionales que hacen parte de la IES-CINOC Colegio Integrado Nacional Oriente de Caldas.

Aplicará a registros, soportes y evidencias de la gestión de cada uno de los procesos comprendidos entre el segundo semestre de 2022 y los procesos que se adelanten en el área contable, presupuestal y financiera de la vigencia 2023.

Se incluyen en este programa de auditorías las actividades inherentes al rol del asesor de control interno (a). elaboración de informes determinados por ley. (b) capacitación, (c) auditorías internas a los procesos, (d) asistencia a comités de la entidad, (e) atención a antes de control, (f) seguimiento a planes de acción, (g) auditorías especiales y las diferentes solicitudes que se hagan desde la alta dirección o que recomiende el comité Institucional de Coordinación de control interno o el Comité de Gestión y Desempeño (MIPG).

Criterios:
 - Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda.
 - Requisitos legales.
 - Normatividad MEN.
 - Normatividad derivada de los estatutos internos y marcos normativos de referencia.

Recursos:
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
 - Financieros: Presupuesto asignado
 - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

Acompañamientos: En el transcurso de la ejecución del Programa de auditoría y cuando se este formulando el plan de auditoría se hará la respectiva solicitud de acompañamiento de acuerdo a la necesidad de servicio que se requiera con el fin de que se fortalezca el ejercicio de auditoría interna dentro de la organización y se vaya generando una cultura de regulación y de control.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
Auditorías a Procesos																				
Evaluación de resultados al Plan Operativo Anual de la vigencia 2022					LMZ-RJMM			X												Planeación y todos los involucrados en cumplimiento de la planeación estratégica.
Gestión Administrativa y financiera (presupuesto) Seguimiento a plan de Mejoramiento suscrito con la OCI					LMZ-RJMM				X											Jefe División Financiera y financiera
Seguimiento Plan de Mejoramiento Condiciones institucionales									X						X					Líderes de procesos
Seguimiento plan de mejoramiento suscrito con la OCI Registro y Control Académico.					LMZ-RJMM							X								Funcionaria de Registro y control académico

