

<b>Institución de Educación Superior Colegio Integrado Nacional Oriente de Caldas IES-CINOC</b>	<b>PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2023</b>	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 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

Seguimiento plan de mejoramiento contabilidad												X							Contadora																	
Seguimiento a plan de mejoramiento Subdirección de Inspección y Vigilancia para verificación de cumplimiento y cierre de hallazgos y no conformidades												X							Líderes de procesos																	
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 1712 página web institucional												X							Líderes de procesos																	
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP vs SIA OBSERVA y al plan de mejoramiento.													X						Secretaría Ejecutiva: una vez en el año. Contratación semestre 1 2023																	
Auditoría Gestión de la Docencia.														X	X				Vicerrectoría Académica: entre el mes de mayo y junio																	
Auditoría Gestión de inventarios (Aplicación de procesos procedimientos y controles aplicados al proceso, identificación de existencia del inventario de la Institución)								X	X										Funcionaria de almacén																	
Seguimiento trimestral de avance al Plan Operativo Anual de la vigencia 2023									X				X					X	Planeación y líderes de procesos																	
Seguimiento trimestral de avance al Plan de Desarrollo 2023									X				X					X	Planeación y líderes de procesos																	
Gestión del Bienestar Institucional. (Continuación auditoría iniciada en la vigencia 2022).								X											Coordinadora Bienestar Institucional																	
Seguimiento a la efectividad de los controles establecidos para cada uno de los riesgos																		X	líderes de Procesos involucrados.																	
Gestión para la recuperación de cartera 2023													X						Contabilidad y secretaria general																	
<b>Auditorías Especiales recomendadas por el comité Institucional de Control Interno</b>																																				
Auditoría Especial 1																																				
Auditoría Especial 2																																				
Auditoría Especial 3																																				
<b>Informes de Ley y otros.</b>																																				
Informe sobre posibles actos de corrupción.																			LMZ	Ene. Feb. Mar. Abr. May. Jun. Jul. Ago. Sep. Oct. Nov. Dic. Cuando se presente la situación.																
Informe Austeridad en el Gasto																			LMZ	X			X				X									Trimestral Abril, Julio, Octub y Enero.
Informe a los resultados de la evaluación de desempeño por dependencias de la vigencia 2022.																			LMZ			X													Evaluación por dependencias del cumplimiento del área de acuerdo a las funciones y a los resultados de la planeación estratégica, insumo para la evaluación desempeño.	
Informe Control Interno Contable.																			LMZ			X													una vez antes de terminar el mes de Febrero.	



Capacitación institucional										x	x	x	x	x	x	x	x	x		lo que se establezca en el Plan de capacitación Institucional.
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

*Original Firmado*  
**LUZ MARY ZULUAGA GARCIA (Asesor de Control Interno)**

**RESPONSABLE DE AUDITORIA**

*Original Firmado*  
**JUAN CARLOS LOAIZA SERNA (Rector)**

**APROBADA POR EL REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN**

Valida:

- Gloria María Hoyos Giraldo (Asesora de Planeación)
- Alba Libia Marulanda Ospina (Secretaria General)
- Nicolas Otalvaro (Vicerrector académico)
- Gerson Oriol Tapasco Alzate (Jefe de Talento Humano)
- Alejandro Marin Tabarez (Jefe División Administrativa y financiera) €
- Ledis Janice Cardona Mazo (Contadora)

Fecha de Elaboración: 14/02/2022  
Fecha de Socialización: 14/02/2022