Antonio José Camacho INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS 2026	Código: EM - F - 061 Versión: 1.1 - 2024 Fecha:	

Objetivo del Plan: Programar los informes establecidos por la normatividad vigente en materia de control interno con el fin de generar valor y mejorar las operaciones de la Institución Universitaria Antonio José Camacho en cumplimiento a sus objetivos institucionales, mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión de riesgos y controles.
Alcance: Todos los pronunciamientos contenidos en los informes determinados por la Ley, auditorías internas a los procesos, y asistencias y comunicaciones derivadas de los comités de la UNIAJC, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.
Criterio: Normatividad aplicable según corresponda. Documentación relacionada con los procesos de la UNIAJC.
Recursos Humanos: Equipo de profesionales asignados a la Oficina de Control Interno.
Recursos Tecnológicos: Equipos de cómputo y herramientas de ofimática.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero				Marzo					Abril				Mayo				Junio					Julio					Agosto				Septiembre					Octubre					Noviembre				Diciembre					RESPONSABLE	OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5		
Auditoría Interna																																																					
Proceso Gestión de Infraestructura con énfasis en Tecnologías de la Información y la Comunicación - DTIC y Gestión de Recursos Educativos.																																																				**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	EM-F-062 Priorización del universo de auditoría de control interno basado en riesgos
Auditoría Externa																																																				
Auditoria Financiera de Gestión y Resultados Contraloría General de Santiago de Cali vigencia 2025																																																			**Contraloría General de Santiago de Cali**	Plan de Vigilancia y Control Fiscal - PVCF 2026 de la Contraloría General de Santiago de Cali.
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de Santiago de Cali (cuenta anual)																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Resolución Reglamentaria No. 1000.30.00.24.043 del 17 de junio de 2024 "Por medio de la cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos de control fiscal de la Contraloría General de Santiago de Cali".
Informes de Ley																																																			
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Artículo 2.2.23.3, capitulo 3, del Decreto 1083 de 2015. Trabajo coordinado con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública.
Informe Semestral del Estado del Sistema de Control Interno																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 modificado por el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019. Circular Externa No. 100- 006 de 2019 de Función Pública. El informe evalúa : 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio 1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia
Informe Semestral de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Felicitaciones y Denuncias (PQRSFD) recibidas y atendidas por la Institución.																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011. La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.
Informe Control Interno Contable																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Resolución 411 de 2023 *(Deroga Resol. 706 del 16 de diciembre de 2016)* ; artículo 3 de la Resolución 193 de 2016 modificada por las Resoluciones 043 y 097 de 2017. A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) CHIP Local 24.6.0
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional (Evaluación por Dependencias)																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 909 de septiembre 23 de 2004, Art. 39. Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil. Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia.
Informe de Derechos de Autor Software y reporte a la DNDA																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Directiva Presidencial 02 del 12 de febrero de 2002 Circular No. 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno Circular 017 del 01 junio de 2011 de la Dirección Nacional de Derechos de Autor Circular externa 027 de 2023 La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo abre desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo.
Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" Cap. II y posteriores. Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012 (Modifica el art. 22 de Decreto 1737 de 1998) . Directiva Presidencial 08 del 17 de septiembre de 2022. Resolución Institucional de Austeridad del gasto para cada vigencia. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a la entidad. Para el último trimestre se analizará la información que se tenga consolidada a la fecha y se complementará con los cierres en temas contractuales y financieros en enero de la siguiente vigencia.
Informe de Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Decreto 1122 de 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"
Informe al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP)																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 909 de 2004 Decreto 1083 de 2015, Articulo 2.2.17.1 y posteriores Circular 017 de noviembre de 2017 de la Procuraduría General de la Nación. Ley 2013 de 2019 "Por medio del cual se busca garantizar el cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad mediante la publicación de las declaraciones de bienes, renta y el registro de los conflictos de interés". Cumplimiento por parte de la entidad en: i) Obligaciones relacionadas con la actualización del OPEC; ii) Obligaciones relacionadas con la actualización del SIGEP, Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas.
Informe Cuenta Anual SIA Contraloría																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Resolución No. 1000.30.00.24.033 de Mayo 14 de 2024 "Por medio de la cual se prescriben la forma, términos y procedimientos para la Rendición Electrónica de Cuentas e Informes, en los sistemas "SIA CONTRALORÍAS" y "SIA OBSERVA", que se presentan a la Contraloría General de Santiago de Cali."
Desarrollo de otros Roles de las Oficinas de Control Interno																																																			
Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal y Cierre Contable.																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Decreto 984 de 2012, "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998".
Informe de Seguimiento a las Cajas Menores																																																			**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Decreto No. 1068 del 26 de Mayo de 2015, Decreto Único reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público en su Capítulo 7 "OTRAS DISPOSICIONES", Título 5 "CONSTITUCIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CAJAS MENORES", el cual define "con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría.
Seguimiento a la Publicación e Integración de los Planes Institucionales																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	La ley 1474 de 2011, artículo 74; Decreto 612 del 04 de abril de 2018, "Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado". La oficina de Control Interno deberá vigilar que la integración de los planes institucionales se adelante de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe sobre el particular.
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional																																																		**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 2195 de 2022 "Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones", el Decreto 1081 de 2015 modificado por el Decreto 1122 de 2024 con su anexo técnico y según lo establecido en el plan anual de auditorías de cada vigencia aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno. Acuerdo No. 14 del 23 de agosto de 2022, artículo 12. Política de Administración del Riesgo en la Institución Universitaria Antonio José Camacho.

Seguimiento a la Contratación y al Plan Anual de Adquisiciones.	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993. Decreto 1082 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional" -Subsección 4 Plan Anual de Adquisiciones". Circular Externa Única de Colombia Compra Eficiente CCE-EICP-MA-06 versión 3 del 27 de diciembre de 2023.
Seguimiento a Procesos Disciplinarios Internos y Actividad Litigiosa	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993, el Decreto 648 de 2017, y en virtud del Decreto 104 de 2025 "Por el cual se adiciona la Sección 4 al Capítulo 2 del Título 3 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1069 de 2015, Único Reglamentario del Sector Justicia y del Derecho, para reglamentar el Sistema de Defensa Jurídica del Estado, se modifica la Sección 1 del Capítulo 4 del Título 3 de la Parte 2 del Libro 2 de Decreto 1069 de 2015 y se dictan otras disposiciones. Ley 1952 de 2019 "Por medio de la cual se expide el código general disciplinario se derogan la ley 734 de 2002 y algunas disposiciones de la ley 1474 de 2011, relacionadas con el derecho disciplinario".
Seguimiento al Tablero de Mando	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones" Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública".
Informe de Seguimiento Rendición de Cuentas Ciudadana	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 489 de 1998 Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones. Ley 1757 de 2015 artículos 49 y 56.
Seguimiento a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley de Transparencia 1712 de 2014 "Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública y se dictan otras disposiciones".
Seguimiento a los Procesos Institucionales de Obtención, Renovación y/o Modificación de Registros Calificados de Programas Académicos y su Avance de Certificación en Alta Calidad.	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones" Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública". Plan anual de auditorías de cada vigencia aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno
Informe de Gestión de la oficina de Control Interno	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
Jornadas de Capacitación		
Capacitación Funcionarios, Docentes, Contratistas en Manejo de Riesgos y Cultura del Autocontrol (Análisis de Causas y Manejo de Riesgos)	**Externo**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
Visibilidad y Transparencia del Control Interno		
Micro curso de autogestión plataforma Moodle	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
Capsulas de video en Plataformas Digitales	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
Wallpapers en computadores institucionales con herramientas de Autocontrol.	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
Publicación del accionar de la oficina de Control Interno en el Boletín Informativo de la dependencia OCI AL DÍA, dispuesto en la página web institucional	**Jefe de Control Interno y Equipo Auditor**	Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

RECTOR UNIAJC