



**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

www.colmayor.edu.co

Comité Institucional Coordinador de Control Interno

Sesión ordinaria No. 5

Diciembre 11 de 2018

GENDA

1

Plan general de auditoría 2018

2

Aseguramiento de la actividad de auditoría

3

Proyecto PGA 2019

4

Proposiciones y varios

Ley 87 de 1993

«ARTÍCULO 2o. OBJETIVOS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. Atendiendo los principios constitucionales que debe caracterizar la administración pública, el diseño y el desarrollo del Sistema de Control Interno se orientará al logro de los siguientes objetivos fundamentales:

d) Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional; »

Cursiva fuera del texto

1

Plan general de auditoría vigencia 2018

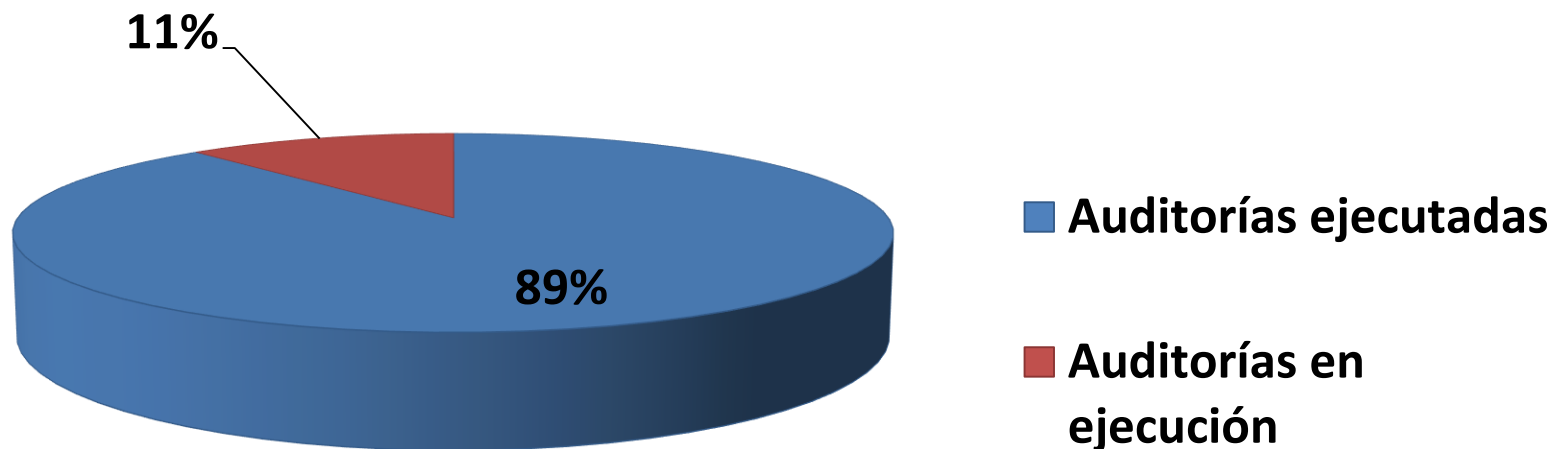
Auditorías legales

Unidad auditable	Número	Estado
Gestión por dependencias	1	1
Plan anticorrupción y atención al ciudadano	3	2
Auditoría planes de mejoramiento individual	1	1
Austeridad del gasto público	5	5
Auditoría al comité de conciliación	1	1
Auditoría SUIT	1	1
Auditoría nivel de avance SCI (P)	3	3
Auditoría SCIC	1	1
Personal y costos	1	1
Informe rendición de cuentas	1	1
Derechos de autor	1	1
Auditoría al efectivo	4	4

Auditorías legales

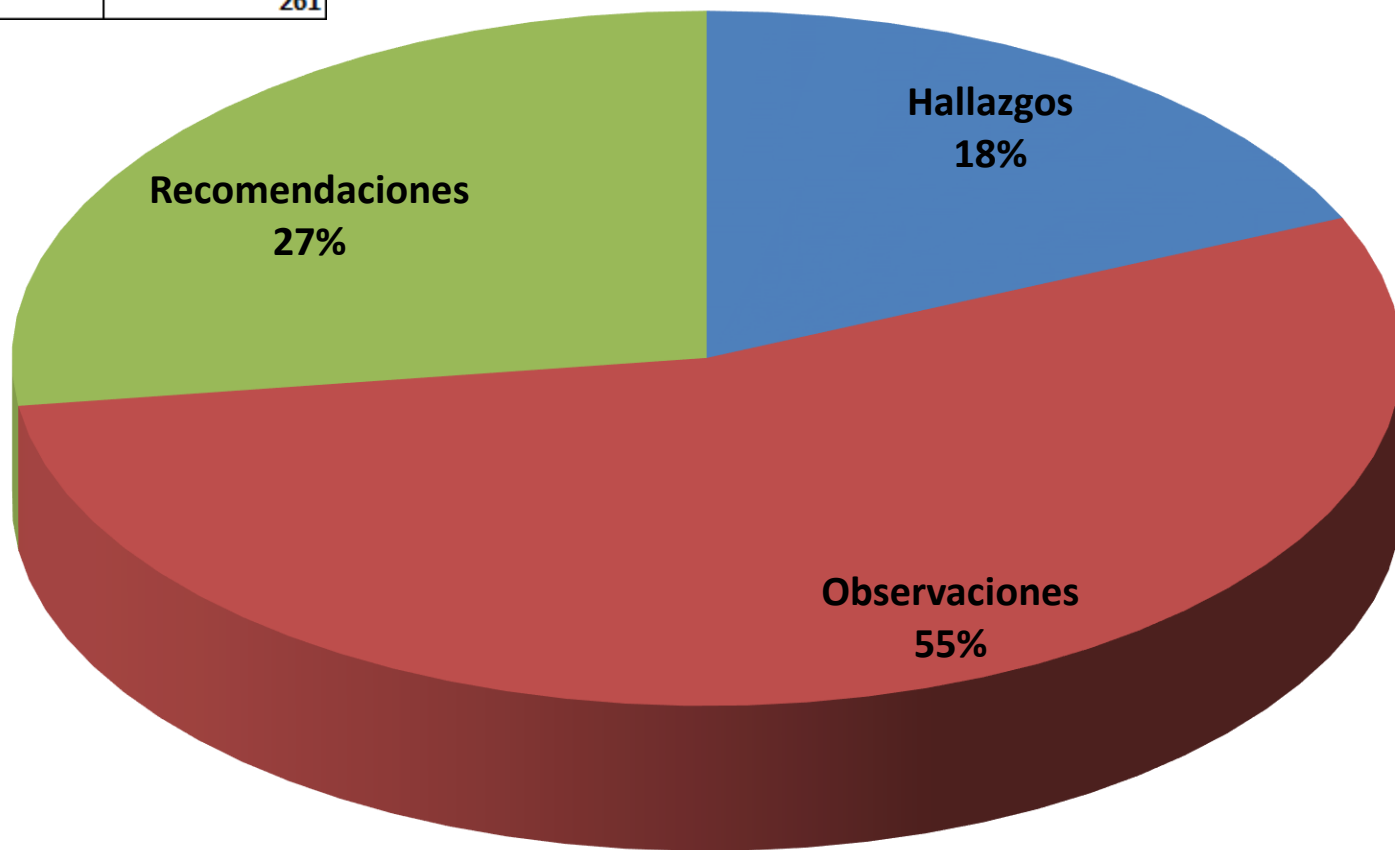
Unidad auditable	Número	Estado
PQRSDF	2	2
Planes de mejoramiento	2	2
Ley de cuotas	1	1
Auditoría nivel de avance SCI	1	0
Informes secretaria hacienda	2	1
Gobierno corporativo	1	0
Subtotal	32	28
Extensión y proyección social	1	1
Planeación institucional	1	1
Gestión legal	1	1
Gestión administrativa y financiera	1	0
SGSST	1	0
Subtotal	5	3
Total	37	31

Consolidado PGA 2018



Descripción	No.
Hallazgos	48
Observaciones	142
Recomendaciones	71
Total	261

Resultados obtenidos



**Oportunidades de
mejora identificadas
en la vigencia**

Fortalecer la segunda línea de defensa.

Fortalecer la cultura organizacional en lo que respecta a la implementación y mantenimiento del MIPG.

Fortalecer la formulación de los planes de mejoramiento.

Fortalecer las actividades de control en los diferentes procesos.

Establecer acciones eficaces orientadas a dar cumplimiento a las disposiciones legales.

2

Actividades en desarrolladas en el marco del aseguramiento de la actividad de auditoría

Interacción con el comité de enlace en el marco del pilar ambiente de control – CPM.



Acompañamiento a la Vicerrectoría Académica en la tutoría del diplomado virtual dirigido a docentes .



Revisión y ajuste al instructivo para auditar el efectivo.

Revisión del procedimiento auditorías de control interno.

3

Proyecto PGA 2019

Auditorías legales

Unidad auditable	Cantidad
Auditoría a gestión por dependencias	1
Auditoría a plan anticorrupción y atención al ciudadano	3
Auditoría planes de mejoramiento individual	1
Austeridad del gasto público	4
Auditoría al comité de conciliación	1
Auditoría SUIT	1
Auditoría de avance SCI (Pormenorizado)	3
Auditoría SCIC	1
Auditoría personal y costos	1
Auditoría riesgos	1
Auditoría derechos de autor	1
Auditoría al efectivo	2

Auditorías legales

Unidad auditable	Cantidad
Auditoría a PQRSDF	2
Auditoría planes de mejoramiento	2
Auditoría ley de cuotas	1
Auditoría control interno (FURAG)	1
Auditoría ley de transparencia	1
Auditoría gobierno corporativo	1
Total	28

Unidad auditable
Proceso aseguramiento de la calidad académica
Proceso docencia (Laboratorios)
Proceso gestión del talento humano
Proceso gestión legal

Unidad auditable
Proceso planeación institucional
Proceso gestión administrativa y financiera

Es necesario declarar dos renunciaciones considerando los siguientes aspectos:

1. Capacidad operativa de la Dirección de Control Interno.
2. Ambos procesos fueron auditados por la Dirección de Control Interno en la vigencia 2018.
3. La exposición al riesgo de la unidad auditable.

4

Proposiciones y varios

Propuestas

Varios

Gracias



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
**COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA**

Vigilada Mineducación



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.colmayor.edu.co