



**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR**

Código: GC-FO-004

**GESTIÓN CONTROL**

Versión: 2

**PROGRAMA DE AUDITORÍA INSTITUCIONAL**

Fecha de aprobación:  
30/10/2009

**AÑO VIGENCIA: 2020**

**FECHA DE ELABORACIÓN d/m/a:** 30/01/2020

**OBJETIVO DEL PROGRAMA:** Desarrollar las auditorías de gestión y control oportunamente en Unibac, con el fin de verificar el cumplimiento de requisitos legales, del cliente y los institucionales, de tal forma que se garantice la transparencia del hacer institucional

**ALCANCE AUDITORIA:** Todas las áreas Unibac

**CRITERIOS:** Para la realización y aprobación del Programa anual de auditoría, se tomarán los siguientes criterios:

Auditorías de Gestión Control Interno: Decreto 943 de 2014 (Actualización Modelo Estándar de Control Interno, Decreto 648 del 2017, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Control Interno Contable, Ley 594 de 2000 (Ley General de Archivo), Gestión Documental, Ley 019 de 2012 (Ley antitrámites), Seguridad de la Información.

Auditorías de Calidad: NTC ISO 9001:2015, la documentación establecida en el sistema integrado de gestión y la normatividad legal vigente (interna y externa), Manual de Calidad, Documentación Interna. NTC 5854 accesibilidad a páginas web y NTC 6047 de infraestructura

**RECURSOS:** Físicos, Tecnológicos y Humanos

**Método:** La Oficina de Control Interno establece las variables y los criterios más importantes y que tienen mayor impacto para tomar una decisión adecuada en cuanto al ordenamiento y priorización de los procesos a auditar.

Definición de Criterios Utilizados para ordenar y priorizar los procesos a auditar.

**Zona de riesgo:** Identificar y priorizar aquellos procesos donde la probabilidad de ocurrencia de un riesgo sea más significativa y su impacto pueda tener mayor efecto.

**Ejecución del Plan de Mejoramiento:** Verificar el cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas previamente.

**Periodo de la auditoría:** Identificar y priorizar aquellos procesos donde se observe mayor tiempo sin que se haya practicado auditoría.

**Reincidencia de Hallazgos:** Identifican aquellos procesos donde se observe que en las últimas auditorías existe reincidencia de hallazgos.

**Resultado ultima auditoria Observaciones:** Se evalúan el número de observaciones detectadas en las auditorías realizadas en la vigencia anterior.

**Resultado ultima auditoria Hallazgos:** Se evalúan el número de hallazgos detectados en las auditorías realizadas en la última vigencia.

**Riesgos:**

Incumplimiento / aplazamiento del Programa de Auditoría por motivos internos. Mitigación del Riesgo: Seguimiento permanente del Programa.



CONSECUTIVO	ASPECTO A EVALUAR	ÁREAS INVOLUCRADAS	PROCESOS INVOLUCRADOS	FECHA DE AUDITORIA	PUNTO A EVALUAR
001	1. Matriculas financieras	Vicerrectoría administrativa	Gestión Administrativa y Financiera	- Abril 14 de 2020 - Septiembre 22 de 2020	1. Liquidación de matriculas financieras 2. Registro de matriculas financieras 3. Tasa de recaudo por conceptos de matriculas
002	1. Reporte de notas por parte de los docentes	Vicerrectoría Académica	Admisiones, Registro y Control Académico	- Abril 24 de 2020 - Agosto 27 de 2020	1. Oportunidad de la entrega de nota por parte de los docentes a la oficina de Registro y Control Académico. 2. Publicación de notas oportunamente por parte del responsable de la oficina de Admisiones, Registro y Control Académico
003	1. Evaluación de desempeño institucional y evaluación del Plan de Capacitación	Vicerrectoría Administrativa	Gestión del Talento Humano	Julio 30 de 2020	1. Oportunidad en la Evaluación de los funcionarios de Unibac (No docentes y docentes) 2. Ejecución del Plan de Capacitación Institucional
004	1. Estado del Sistema de Gestión Calidad	Rectoría - Asesor de Calidad	Direccionamiento Institucional - Soporte y Mejoramiento del SGC	Septiembre 29 de 2020	1. Ejecución oportuna de las auditorias internas 2. Estado de las acciones de mejora 3. Medición de los procesos 4. Estado de los riesgos institucionales 5. Adecuación, conveniencia y eficacia del Sistema de Gestión de Calidad
005	1. Programas de Bienestar Universitario	Bienestar Universitario	Gestión de Bienestar Universitario	- Mayo 27 de 2020	1. Efectividad de los programas de Bienestar: Cultura - Deporte - Trabajo Social - Enfermería 2. Cumplimiento del Plan de Bienestar Institucional

006	1. Verificación de la Contratación Institucional	Jurídica-Oficina de Contratación	Gestión Jurídica	- Julio 24 de 2020 - Noviembre 27 de 2020	1. Cumplimiento de los requisitos de ley para la contratación 2. Verificación de liquidación de los contratos según ley 80 del 93 art 60
007	1. Oportunidad y calidad del servicio de la Biblioteca	Biblioteca	Gestión Bibliográfica y Fonoteca	- Mayo 29 de 2020 - Octubre 30 de 2020	1. Verificación de la satisfacción del Servicio prestado por la Biblioteca 2. Verificar existencia de material bibliográfico y fonoteca
008	1. Proceso Gestión Documental y Secretaria General	Secretaria General	Gestión Documental y Secretaria General	- Noviembre 26 de 2020	1. Verificar realización de capacitaciones en materia archivística a los funcionarios de Unibac 2. Verificar la implementación y aplicación de las TRD en Unibac 3. Verificar la realización de las transferencias documentales
009	1. Estado del autocontrol, autogestión y autoevaluación institucional	Todas las áreas	Todos los relacionados en el mapa de proceso institucional	- Junio 19 de 2020 - Septiembre 23 de 2020	1. Que en Unibac, exista una cultura afianzada del Autocontrol, Autogestión y la Autoevaluación
010	1. Ejecución de los planes de mantenimiento de infraestructura física y tecnológica	Recursos Físicos	Gestión de Recursos Físicos y Tecnológicos	- Agosto 21 de 2020 - Noviembre 20 de 2020	1. Verificar que los planes de mantenimiento de la infraestructura física y tecnológica se desarrollen oportunamente 2. Verificar cumplimiento de la NTC 5854 accesibilidad a páginas web y NTC 6047 de infraestructura
011	1. Ejecución del presupuesto institucional	Vicerrectoría Administrativa	Gestión Administrativa y Financiera	- Mayo 7 de 2020 - Octubre 27 de 2020	1. Verificar el avance de ejecución del presupuesto (Presupuesto apropiado vs Presupuesto ejecutado)
012	1. Verificación proceso de vinculación docentes de Tiempo completo, medio tiempo y horas cátedras	Áreas de : - Diseño Grafico - Diseño Industrial - Comunicación Audiovisual -	Vicerrectoría Académica	- Marzo 25 de 2020 - Marzo 31 de 2020	1. Cumplimiento de los requisitos de ley para la Vinculación de Docentes, de medio tiempo, Tiempo completo y horas cátedras 2. Verificación del cumplimiento de la Ley 909 de 2004 y sus decretos reglamentarios y /o normas internas en cuanto a la vinculación docentes en los distintos programas académicos de Unibac.
013	1. Verificación proceso de vinculación docentes de Tiempo completo, medio tiempo y horas cátedras	Áreas de : - Música - Artes Plásticas - Artes Escénicas - Conservatorio Adolfo Mejía	Vicerrectoría Académica	- Agosto 26 de 2020 - Agosto 14 de 2020	1. Cumplimiento de los requisitos de Ley para la Vinculación de Docentes, de medio tiempo, Tiempo completo y horas cátedras 2. Verificación del cumplimiento de la Ley 909 de 2004 y sus decretos reglamentarios y /o normas internas en cuanto a la vinculación docentes en los distintos programas académicos de Unibac.
014	1. Auditoria Interna de Calidad	Todas las áreas Calidad	Todos los relacionados en el mapa de proceso institucional	- Octubre 27 de 2020	1. Cumplimiento de los requisitos de la NTCGP 1000:2009, ISO 9001 Y MECI de todos los procesos
016	1. Cumplimiento al seguimiento del Plan de Anticorrupción y de Atención al ciudadano	Secretaria General	Direccionamiento Institucional	- 30 de junio de 2020 - 24 de noviembre de 2020	1. Que la oficina de asesora de Planeación haga seguimiento al cumplimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano
017	1. Verificación a los procesos tecnológicos de Unibac	Recursos físicos	Gestión de Recursos Físicos y Tecnológicos	- 26 de marzo de 2020 - 29 de agosto de 2020	1. Legalidad de los software, cumplimiento al plan de mantenimiento de la infraestructura tecnológica
018	1. Disponibilidad de la información reequerida por el FURAG en la página web de la Institución	Asesor de Prensa Profesional Univrsitario de Sistema	Gestión de Comunicación Institucional	- 21 de septiembre de 2020 - 22 de septiembre de 2020 - 23 de septiembre de 2020	Que toda la información reequerida por el FURAG esté publicada en la pagina web de la Entidad ,
019	1. Estado del MECI 2014	Todas las áreas	Todos los procesos definidos por Unibac	- 14 de diciembre de 2020	1. Que los elementos del MECI 2014 en Unibac se estén aplicando satisfactoriamente
020	Cumplimiento de las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)	Área de Recursos Humanos	Gestión del Talento Humano	- 20 de marzo de 2020 - 22 de mayo de 2020	1. Diagnostico de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Gestión del talento humano</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Gestión del talento humano</u> 3. Seguimiento al Código de Integridad, apropiación de los valores y principios por parte de los servidores públicos



020	Cumplimiento de las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)	Área de planeación	Direccionamiento Institucional	- 29 de mayo de 2020 - 22 de octubre de 2020	1. Diagnostico de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Direccionamiento estratégico y planeación</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Direccionamiento estratégico y planeación</u>
		Áreas de : - Planeación - Secretaría General - Calidad - Sistemas	- Direccionamiento Institucional - Gestión Documental y Secretaría General - Soporte y Mejoramiento al SGC - Gestión de Recursos Físicos y Tecnológicos	- 19 de junio de 2020 - 22 de julio de 2020	1. Diagnostico de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Gestión de valores por resultados</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Gestión de valores por resultados</u>
		Áreas de : - Planeación - Calidad	- Direccionamiento Institucional - Soporte y Mejoramiento al SGC	- 17 de septiembre de 2020 - 22 de octubre de 2020	1. Diagnóstico de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Evaluación de resultados</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Evaluación de resultados</u>
		Áreas de : - Planeación - Secretaría General - Calidad - Sistemas	- Direccionamiento Institucional - Gestión Documental y Secretaría General - Comunicación Institucional - Gestión de Recursos Físicos y Tecnológicos	- 27 de marzo de 2020	1. Diagnóstico de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Información y comunicación</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Información y comunicación</u>
		Áreas de : - Planeación - Recursos humanos	- Direccionamiento Institucional - Gestión de Talento Humano	- 17 de septiembre de 2020 - 29 de diciembre de 2020	1. Diagnostico de los aspectos contenidos en la dimensión del <u>Gestión del conocimiento y la innovación</u> 2. Cumplimiento de los aspectos contenidos en la dimensión <u>Gestión del conocimiento y la innovación</u>
				<b>Total auditorias 42</b>	

OBSERVACIONES: El programa de auditoria puede ser modificado de acuerdo a las necesidades de la institución previa justificación y autorización de la Rectora y el Asesor de Control Interno.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Asesor de Control Interno 	Secretario General (E) 	Rectora 