

	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	CÓDIGO: 102-180-MAN18-FOR05
		VERSIÓN: 1
	PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	PÁG: 1 de 6
		FECHA: 03/03/2010

Componente: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Elemento: AUDITORIA INTERNA

Formato: Plan Anual de Auditoría Interna Vigencia 2016

(1) Presentación

El Plan Anual de Auditoría Interna es el Documento de trabajo detallado que se constituye en la guía para la ejecución de los programas de auditoría interna a desarrollar por la Oficina de Control Interno, durante la vigencia 2016.

El Plan Anual de auditoría se elabora, ejecuta y evalúa por la Oficina de Control Interno. El Comité de Coordinación de Control Interno es responsable de su aprobación, supervisión y seguimiento.

Para realizar las actividades propias de la auditoria se requiere: Documento de análisis general de la entidad, planes y programas, proyectos, modelo de operación, informes anteriores de la oficina de control interno, informes resultantes de la autoevaluación del control, informes anteriores de órgano de control fiscal, planes de mejoramiento, normas de auditoría generalmente aceptadas, plan general de contabilidad pública y disposiciones del gobierno nacional y órganos de control a las cuales se encuentra sujeta la entidad.

(2) Objetivos

Formular el Plan Anual de Auditoria de la Oficina de control Interno, que permita realizar la tarea de evaluación independiente de manera integral y objetiva a la gestión y a los controles internos implementados en la Universidad, con lo cual se contribuye a la mejora continua en las áreas académicas y administrativas objeto de auditoría y evaluación.

(3) Objetivos Específicos

- Identificar las Auditorias, evaluaciones y verificaciones que serán llevadas a cabo por la Oficina de Control Interno durante la Vigencia 2016.
- Definir los recursos necesarios para llevar a cabo la implementación y ejecución del Plan anual de Auditorias de la Oficina de Control Interno.

(4) Metodología

De conformidad con los procedimientos establecidos en el Subsistema Control de Evaluación para la Implementación del Modelo Estándar de Control Interno en la Universidad Popular del Cesar, el plan anual de auditoría contempla como mínimo los siguientes aspectos: Identificación de procesos, actividades o áreas críticas; objetivos y alcance; responsabilidades; recursos, cronograma de auditoría y seguimiento y revisión.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
NOMBRE:	NOMBRE:	NOMBRE:
CARGO:	CARGO:	CARGO:

	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	CÓDIGO: 102-180-MAN18-FOR05
		VERSIÓN: 1
	PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	PÁG: 2 de 6
		FECHA: 03/03/2010

(5) Compromisos o Actividades de Auditoria	(6) Objetivo	(7) Justificación	(8) Recursos	(9) Tiempo Estimado	
				Iniciación	Terminación
1 Auditoria a la Contratación de la Universidad Popular del Cesar vigencia 2015.	Evaluar y verificar el cumplimiento del proceso de contratación y adquisición de bienes y servicios, celebrado en la Universidad Popular del Cesar, durante la vigencia 2015, de acuerdo a las diferentes etapas contractuales establecidas en el procedimiento.	Cumplimiento de funciones asignadas.	Físicos y Logísticos.	01-marzo- 2016	01-abril- 2016
2-Auditoria de Evaluación y Seguimiento al proceso de compras y verificación de ingreso al inventario de la Universidad Popular del Cesar – Vigencia 2015.	Verificar como es el proceso de compras entre las dependencias Servicios Generales, Almacén e Inventario.	Cumplimiento a una solicitud de la vigencia 2015.	Físicos y Logísticos.	10 ABRIL 2016	10 MAYO 2016
3- Auditoria a la póliza de seguro de vida otorgado al personal de la Universidad Popular del Cesar vigencia 2015.	Verificar el cumplimiento del contrato de póliza de seguro de vida suscrito entre la Universidad Popular del Cesar y la entidad aseguradora.	Proceso que se considera desconocido por los funcionarios de la Universidad Popular del Cesar.	Físicos y Logísticos	01-mayo-2016	01-Junio-2016
4- Auditoria al alquiler de los distintos auditorios de la Universidad Popular del Cesar e Inventarios a los bienes de Consumo (Sillas). Vigencia 2015.	Verificar el cumplimiento de las normas que regulan el alquiler de los diferentes auditorios en la Universidad Popular del Cesar e Inventarios a los bienes de Consumo (Sillas). Vigencia 2015.	Auditoria con el fin de verificar los controles que se ejercen sobre estos procesos.	Físicos y Logísticos	01-junio-2016	01-julio2016
5- Auditoria Integral Universidad Popular del Cesar – Seccional Aguachica vigencia 2015	Examinar los procesos de gestión misional y los recursos públicos de la Universidad Popular del Cesar – Seccional Aguachica.	Cumplimiento de funciones asignadas.	Físicos y Logísticos	01-julio- 2016	01-agosto- 2016

NOTA: ESTE PLAN DE AUDITORIA ESTA SUJETO A MODIFICACIONES A SOLICITUD DE ALGUN MIEMBRO DEL COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO O A UN CLIENTE EXTERNO A LA INSTITUCIÓN.

GLADYS FLOREZ GOMEZ

Jefe Oficina Coordinación Control Interno

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
NOMBRE:	NOMBRE:	NOMBRE:
CARGO:	CARGO:	CARGO:



UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

CÓDIGO: 102-180-MAN18-FOR05

VERSIÓN: 1

PÁG: 3 de 6

FECHA: 03/03/2010

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
NOMBRE:	NOMBRE:	NOMBRE:
CARGO:	CARGO:	CARGO: