Auditoría No.	Ciclo de Auditoria Anual 2026	**Proceso:**	Se auditarán 21 procesos que se encuentran documentados en el Centro Interactivo del SIG, incluyendo 4 Facultades que hacen parte de la Gestión Académica.
Objetivo del Programa:	Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la NTC ISO 9001:2015, Decreto 1072 de 2015 y la normatividad interna y externa aplicable en cada uno de los procesos identificados en la Universidad de Pamplona.		
Alcance del Programa:	Auditorías Internas a 25 procesos entre los que se encuentran de Direccionamiento Estratégico, Misionales, de Apoyo y de Evaluación y Control que integran el SIG y se encuentran documentados en el Centro Interactivo, Auditorías Especiales y de Entes de Control.	**Periodo:**	Año 2026
Recursos:	✓ Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno, Auditor Líder, Auditores Internos. ✓ Financiero: Presupuesto asignado, si se requiere. ✓ Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, centro interactivo, correos electrónicos institucionales, entre otros.	**Métodos de Auditoría:**	✓ Entrevistas al Personal ✓ Verificación de Documentos ✓ Observación directa mediante auditoría en sitio. ✓ Lista de Verificación
Documento(s) de Referencia:	Norma Técnica de Calidad NTC ISO 9001:2015, ISO 19011:2018, Resolución No. 1054 del 20 de diciembre de 2024 “Política Institucional de Gestión y Administración del Riesgo”, MECI, PCI-10 Auditorías Internas de Calidad, Decreto 1072 de 2015, Formatos, Documentación de los Procesos vigente, Matriz de Requisitos Legales, FCI-19 “Plan de Acciones Correctivas”, Mapas de Riesgos, Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP, Matriz de Comunicación, Matriz de Partes Interesadas, identificación de las cuestiones internas y externas, Centro Interactivo.		
AUDITOR LÍDER	Maritza Constanza Gamboa	**EQUIPO AUDITOR** **Auditores Internos:** América Elizabeth Ramírez Moncada, Anderson Alberto Tarazona Estupiñan, Beatriz Alexandra Carreño Velandia, Claudia Marina Clavijo Olmos, Deisy Cileny Parada Mendoza, Erika Teresa Flórez Bautista, Ester Amparo Jaimes Cañas, Gisselle Natali Vargas Hernández, Gladys Rodríguez Solano, Ingrid Yajaira Parales Ariza, Jairo Alberto Rodríguez Cuellar, José Franky Niño Gallardo, Mabel Johanna Coronel Acevedo, Magaly Maldonado Rozo, María Teresa Silva, María Victoria Ojeda Jácome, Maritza Constanza Gamboa, Merlin Mildred Jaimes Delgado, Nayla Jaimes Basto, Nini Johanna Arias Duarte, Rita Amparo Parada Mendoza, Rosmira del Rosario Ramón Durán, Sandra Marcela Omaña Suárez, Sugey Velasco Villabona, Yessica Yovanna Márquez Amaya, Yulieth Rocío Herrera Ruíz.		

REUNIÓN DE APERTURA: lunes, 7 de septiembre de 2026	REUNIÓN DE CIERRE: jueves, 8 de octubre de 2026	AUDITORIA DE SUFICIENCIA: del 19 de agosto al 04 de septiembre de 2026

PROCESO / ACTIVIDAD REQUISITO POR AUDITAR	AUDITADO	AUDITOR (ES)	CRONOGRAMA											
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO - DE			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Planeación Institucional	Edwin Omar Jaimes Rico (E)	Claudia Marina Clavijo Olmos												
Gestión Administrativa y Financiera	Edwin Omar Jaimes Rico	María Teresa Silva												
Comunicación y Prensa	Gladis Gélves Suárez	Nini Johanna Arias Duarte												
PROCESOS MISIONALES														
GA – GESTIÓN ACADÉMICA														
Vicerrectoría, Registro y Control, Facultades (7), SAAI	Enrique Alfonso Cabeza Herrera	Maritza Constanza Gamboa (RyC) Gisselle Natali Vargas Hernández (Vicerrectoría Académica) Anderson Alberto Tarazona Estupiñan - Nayla Jaimes Basto (Facultad de Ingenierías) Ester Amparo Jaimes Cañas (Facultad Básicas) Rosmira del Rosario Ramón Duran (Facultad de Salud)												
Granja Experimental Villa Marina	José Flórez Gélvez	María Victoria Ojeda Jácome												
Gestión, Servicios y Práctica Jurídica Académica	Katerine Stefanny Reyes Pino	Beatriz Alexandra Carreño Velandia												
PI - GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN														
Gestión de la Investigación	Aldo Pardo García	Magaly Maldonado Rozo												
GESTIÓN DE LA INTERACCIÓN SOCIAL - IS														
Gestión de Proyectos	Heriberto José Rangel Navia/René Vargas Ortegón	Merlin Mildred Jaimes Delgado												

Extensión, Convenios y Movilidades	Heriberto José Rangel Navia/Andrea Johana Ramón Torres	Ingrid Yajaira Parales Ariza														
PROCESOS DE APOYO																
Gestión de Recursos Bibliográficos	Pablo José Bautista Latorre	Jairo Alberto Rodríguez Cuellar														
Gestión del Talento Humano	Diana Carolina Villamizar Acevedo	Yessica Yovanna Márquez Amaya														
Gestión Presupuestal y Contable	Edwin Darío Mantilla Gómez	Erika Teresa Flórez Bautista														
Almacén e Inventarios	Angie Johanna Carrascal Ibáñez	José Franky Niño Gallardo														
Asesoría Jurídica	José Vicente Carvajal Sandoval	Por Asignar														
Gestión Documental	Andrea Carolina Araque Chacón	Mabel Johanna Coronel Acevedo														
Construcción e Innovación de Software	José Enrique Durán Granados	Rita Amparo Parada Mendoza														
Servicio de Asistencia en Tecnologías de Información	José Enrique Durán Granados	Yulieth Rocío Herrera Ruíz														
Gestión de Contratación	Walter Zuleta Taborda	Gladys Rodríguez Solano														
PROCESOS DE EVALUACIÓN Y CONTROL																
Sistema Integrado de Gestión	Mabel Johanna Coronel Acevedo	Sugey Velasco Villabona / Deisy Cileny Parada Mendoza														
Control Interno Gestión	Yamal Elías Leal Esper	América Elizabeth Ramírez Moncada														
Control Interno Disciplinario	Marcos José Enciso	Sandra Marcela Omaña Suarez														

RIESGOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACIÓN DEL RIESGO	ACCIÓN PARA MITIGAR EL RIESGO
La cantidad de auditorías no es suficiente para dar cumplimiento al programa de auditorías internas o dentro del personal de la oficina no cuenta con el perfil necesario para el desarrollo de las	Alta	Mayor	Alto	Asignar dentro de los recursos financieros un rubro específico para el desarrollo de las auditorías internas Contratar a profesionales expertos en el proceso de ejecución de auditorías internas que puedan certificar su competencia para el desarrollo de las

mismas.				actividades de auditoría interna
Que el Equipo Auditor no sea suficiente para atender los procesos a auditar	Alta	Mayor	Alto	Realizar Convocatoria para captar Talento Humano en Calidad de Auditores Internos
Redacción inadecuada, poco entendible o no sustentada de los hallazgos	Alta	Mayor	Alto	Contratar a profesionales expertos en el proceso de ejecución de auditorías internas que puedan certificar su competencia para el desarrollo de las actividades de auditoría interna
Auditorias inefectivas para la identificación de hallazgos que permitan establecer oportunidades o acciones de mejora	Alta	Mayor	Alto	Evaluar al auditor interno solicitar la socialización y explicación de los hallazgos identificados para un mayor entendimiento que permita es establecimiento de acciones correctivas
Desinterés de las partes interesadas en atender las actividades de auditoría interna	Alta	Mayor	Alto	Acompañamiento y asesoría permanente en la implementación y mantenimiento de las normas de calidad, preparación oportuna de los procesos de auditoría interna y socialización de las actividades a desarrollar
Falta de instrucciones que describan las actividades o pasos a seguir para la ejecución de auditorías internas	Alta	Mayor	Alto	Elaborar el procedimiento correspondiente acorde

Observaciones: Documento Aprobado mediante Acta de Reunión No. 002 del 19 del mes agosto de 2026, del Comité de Coordinación de Control Interno.

Elaborado por:	Técnico Administrativo CIG	**Revisado por:**	Líder Control Interno	**Aprobado por:**	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Fecha Elaboración:	06/08/2026	**Fecha de Revisión:**	10/08/2026	**Fecha Aprobación:**	19/08/2026