

## PLAN DE ACCIÓN 2026

**Objetivo:** Evaluar de manera independiente y objetiva los procesos institucionales a través de auditorías internas y actividades asociadas con los roles e informes de competencia de la oficina, con el propósito de identificar acciones de mejora que contribuyan a generar valor en la gestión de los procesos y a lograr el cumplimiento efectivo de los objetivos de la Universidad.

**Alcance:** Aplica a los asuntos priorizados y aprobados en el Plan de Acción 2026, conforme a la Metodología de la Guía de Auditoría de la Universidad del Cauca.

### Riesgo: Incumplimiento parcial o total de las acciones programadas en el Plan de Acción.

**Causas:**

1. Sobrecarga operativa por requerimientos imprevistos (entes de control, denuncias, evaluaciones extraordinarias)..
2. Limitaciones en la capacidad instalada (insuficiencia de talento humano o alta rotación de contratistas)
3. Falta de seguimiento periódico a metas, productos e indicadores.

**Control:**

1. Cronograma detallado con responsables definidos.
2. Seguimientos internos y reuniones periódicas que permitan identificar alertas para la toma oportuna de decisiones.
3. Gestionar de manera oportuna y planificada los recursos humanos, financieros y tecnológicos requeridos por la Oficina de Control Interno, mediante la identificación anual de necesidades.

**Responsable:**

1. Jefe OCI
2. Equipo OCI
3. Rector  
/Vicerrector  
Administrativo  
/Jefe OCI

### PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2026

Proceso involucrado	Auditoría	Alcance	Periodo de Realización
<b>Gestión Académica</b>	Evaluación al procedimiento de registro de notas	Aplica a los registros de notas académicas de pregrado en la vigencia 2025 – 1.	II trimestre
	Evaluación al proceso de admisiones de programas de posgrados	A los controles aplicados al proceso de Inscripción, Matrícula Financiera y académica para admitidos a los programas de Posgrado 2025 - II y 2026 - I.	II y III trimestre
	Evaluación a la planeación de la labor docente	Incluye la evaluación de la planeación de la labor docente de la vigencia 2025 de los docentes de planta activos de la Universidad del Cauca.	II y III trimestre
<b>Gestión Administrativa y Financiera</b>	Evaluación a la liquidación de nómina	Al cumplimiento de los lineamientos internos y externos, y efectividad de los controles definidos en el procedimiento liquidación de nómina de la Universidad del Cauca. Corte octubre de 2024. (Plan de Auditoría 2025).	I trimestre
	Gestión contractual de la Universidad del Cauca	A las actuaciones y procedimientos desarrollados en cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Universidad del Cauca (Plan de Auditoría 2025).	II trimestre
	Evaluación al procedimiento de retiro y pago de cesantías	A los controles aplicados para la autorización de retiro de cesantías, vigencia 2023 - II y 2024. (Plan de Auditoría 2025).	II trimestre
	Evaluación al procedimiento Adquisición y Control de Bienes - Inventario de Bienes	Incluye la gestión y control de bienes institucionales y la verificación de existencias efectuada por el proceso responsable, vigencia 2025-II y 2026 -I	III trimestre
<b>Vicerrectoría de Investigaciones</b>	Seguimiento a proyectos ejecutados con recursos del	Revisión de los componentes administrativos, financieros de un proyecto seleccionado, financiado con recursos del SGR, verificando	III y IV trimestre

<b>Gestión de la Planeación y Desarrollo Institucional</b>	Sistema General de Regalías.	los controles y cumplimiento de los objetivos y actividades definidas en el proyecto	
Gestión de Cultura y Bienestar	Evaluación de las estrategias implementadas en el marco del Modelo de Permanencia y Graduación.	A las estrategias implementadas por el programa PermaneSer de la Universidad del Cauca, vigencia 2024 – II y 2025 – I (Plan de Auditoría 2025.)	I trimestre

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI			
Reportes y otras Actividades	Acción	Rol	Periodicidad
Requerimientos de entes externos de supervisión, control o vigilancia	Seguimiento a la Información reportada por la Universidad del Cauca en el SIGEP	Relación con entes externos de control	Anual
	Reporte de la información litigiosa en eKOGUI	Relación con entes externos de control	Semestral
	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	Evaluación y Seguimiento	Semestral
	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable, Unidad I Y II- Reporte CHIP	Relación con entes externos de control	Anual
	Seguimiento a las normas para el Uso de Software (Derechos de autor)	Relación con entes externos de control	Anual
	Seguimiento al Gasto Público frente a Políticas de austeridad y racionalización	Evaluación y Seguimiento	Trimestral
	Seguimiento al Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PQRSF	Evaluación y Seguimiento	Semestral
	Seguimiento al Programa de Transparencia y ética pública	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Evaluación y seguimiento a la administración del riesgo	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Reporte en el FURAG dimensión de control interno	Relación con entes externos de control	Anual
	Evaluación a la audiencia de rendición de cuentas	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Requerimiento información Contable para el Congreso de la República para el fencimiento de la cuenta, Cámara de representantes	Relación con entes externos de control	Anual
	Reporte Plan Mejoramiento CGR - SIRECI	Relación con entes externos de control	Semestral
	Otras evaluaciones y seguimientos	Seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG – FURAG.	Evaluación y Seguimiento
Seguimiento a Plan de Mejoramiento Institucional: al suscrito por la CGR.		Evaluación y Seguimiento	Semestral
Seguimiento a Plan de Mejoramiento Institucional: internos		Evaluación y Seguimiento	Semestral
Evaluación a los resultados de la Información reportada en el CHIP, unidad 1 y 2		Evaluación y Seguimiento	Anual

### INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI

Reportes y otras Actividades	Acción	Rol	Periodicidad
	Evaluación al Plan de Desarrollo Institucional	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Evaluación al Plan Estratégico de Talento Humano	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Seguimiento al estado de avance y cumplimiento del plan de mejoramiento formulado como resultado de la auditoría externa del Sistema de Gestión de Calidad – vigencia 2025	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Seguimiento al estado de avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento formulados como resultado de las auditorías internas derivadas del programa de auditoría interna del Sistema de Gestión de Calidad – vigencia 2025	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Seguimiento a la gestión de indicadores en la Universidad del Cauca	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Seguimiento procesos disciplinarios	Evaluación y Seguimiento	Anual
	Seguimiento al reporte de información litigiosa en el sistema eKogui	Evaluación y Seguimiento	Semestral
Actividades de gestión y para la operación del proceso Gestión del Control y del Mejoramiento Continuo	Formulación del Plan de Acción 2026.	Liderazgo estratégico	Anual
	Presentación del informe de gestión y Presentación del Informe de revisión por la Dirección del proceso	Liderazgo estratégico	Anual
	Seguimiento al Plan de mejoramiento de la OCI suscrito con Calidad	Enfoque a la Prevención	Semestral
	Seguimiento al Riesgo identificado por la OCI	Enfoque a la Prevención	Cuatrimestral
	Reporte de indicadores de la Oficina de Control Interno	Enfoque a la Prevención	Trimestral
	Ajuste y seguimiento a los documentos publicados por la OCI	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Gestión documental de la OCI	Enfoque a la Prevención	Permanente
	Participación en Comités internos	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Autocapacitación del equipo de la OCI	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Revisión de la normatividad que regula el Sistema de Control Interno	Liderazgo estratégico	Eventual
	Evaluación a la gestión del Centro de Educación Continua, Abierta y Virtual	Enfoque a la Prevención	Anual
Rol de relación con entes externos de control	Relación con entes externos de control	Eventual	
Actividades del fomento del autocontrol	Sensibilización de los Roles de la Oficina de Control Interno	Enfoque a la Prevención	Eventual
Asesoría y Acompañamiento	Gestión de planes de Mejoramiento	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Administración de los riesgos institucionales	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Gestión de indicadores institucionales	Enfoque a la Prevención	Eventual

### INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI

Reportes y otras Actividades	Acción	Rol	Periodicidad
	Sistema de Gestión Ambiental de la Universidad del Cauca	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Código de integridad y conflictos de interés	Enfoque a la Prevención	Eventual
	Aplicación de los manuales de procesos y procedimientos	Enfoque a la Prevención	Eventual