PLAN DE ACCIÓN 2026, VERSIÓN 2

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:	**Control:**	**Responsable:**
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.	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.	1. Jefe OCI 2. Equipo OCI 3. Rector /Vicerrector Administrativo /Jefe OCI

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2026

Proceso involucrado	Auditoría	Alcance	Periodo de Realización	Cambio	Acta de seguimiento
Gestión Académica	"Evaluación al procedimiento de control y registro de calificaciones de estudiantes de pregrado 2025-1"	Aplica a los registros de calificaciones de pregrado correspondientes al período académico 2025-1 del programa de Ingeniería Civil	III y IV trimestre	Se modifica el nombre, responsables, alcance y periodo de realización.	2.6-3.58/19 del 19/06/2026; 2.6-3.58/27 del 15/09/2026; 2.6-3.58/31 del 21/10/2026
	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	Sin cambios	
	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.	III y IV trimestre	Sin cambios	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2026					
Proceso involucrado	**Auditoría**	**Alcance**	**Periodo de Realización**	**Cambio**	**Acta de seguimiento**
Gestión Administrativa y Financiera	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	Sin cambios	
	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	Cierre sin informe final y el retiro de la ejecución pendiente.	2.6-3.58/27 del 15/09/2026
	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	Sin cambios	
	Evaluación al procedimiento Adquisición y Control de Bienes - Inventario de Bienes	Evaluar la gestión y los controles implementados por el Área de Adquisiciones e Inventarios para la administración y actualización del inventario de bienes institucionales, así como la verificación física de existencias y el tratamiento de las inconsistencias identificadas, durante la vigencia 2026	III y IV trimestre	Se modifica responsables, alcance y periodo de realización	2.6-3.58/19 del 19/06/2026; 2.6-3.58/27 del 15/09/2026; 2.6-3.58/31 del 21/10/2026
Vicerrectoría de Investigaciones **Gestión de la Planeación y Desarrollo Institucional**	Seguimiento a proyectos ejecutados con recursos del Sistema General de Regalías.	Revisión de los componentes administrativos, financieros de un proyecto seleccionado, financiado con recursos del SGR, verificando los controles y cumplimiento de los objetivos y actividades definidas en el proyecto	III y IV trimestre	Sin cambios.	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2026					
Proceso involucrado	**Auditoría**	**Alcance**	**Periodo de Realización**	**Cambio**	**Acta de seguimiento**
Gestión de la Planeación y Desarrollo Institucional	Seguimiento al Programa de Transparencia y ética pública	A la verificación del cumplimiento de las acciones definidas en sus componentes transversal y programático de la vigencia 2026.	IV	Se incluye como auditoría, en cumplimiento del Decreto 1122 de 2024 y aprobación del CICCI	2.6-3.68/03 del 26/06/2026
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	Sin cambios	

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI					
Reportes y otras Actividades	**Acción**	**Rol**	**Periodicidad**	**Cambio**	**Acta**
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	Sin cambios	
	Reporte de la información litigiosa en eKOGUI	Relación con entes externos de control	Semestral	Sin cambios	
	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Sin cambios	
	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable, Unidad I Y II- Reporte CHIP	Relación con entes externos de control	Anual	Sin cambios	
	Seguimiento a las normas para el Uso de Software (Derechos de autor)	Relación con entes externos de control	Anual	Sin cambios	
	Seguimiento al Gasto Público frente a Políticas de austeridad y racionalización	Evaluación y Seguimiento	Trimestral	Sin cambios	
	Seguimiento al Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PQRSF	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Sin cambios.	

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI					
Reportes y otras Actividades	**Acción**	**Rol**	**Periodicidad**	**Cambio**	**Acta**
	Seguimiento al Programa de Transparencia y ética pública	Evaluación y Seguimiento	Anual	Se cambia a auditoría	2.6-3.68/03 del 26/06/2026
	Evaluación y seguimiento a la administración del riesgo	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Se cambia periodicidad de cuatrimestral a semestral en cumplimiento a los lineamientos del PTEP Institucional.	2.6-3.68/03 del 26/06/2026
	Reporte en el FURAG dimensión de control interno	Relación con entes externos de control	Anual	Sin cambios	
	Evaluación a la audiencia de rendición de cuentas	Evaluación y Seguimiento	Anual	Se ajustó el periodo de realización de la actividad dentro de la vigencia.	2.6-3.58/31 del 21/10/2026
	Requerimiento información Contable para el Congreso de la República para el fenecimiento de la cuenta, Cámara de representantes	Relación con entes externos de control	Anual	Sin Cambios	
	Reporte Plan Mejoramiento CGR - SIRECI	Relación con entes externos de control	Semestral	Sin Cambios	
Otras evaluaciones y seguimientos	Seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG – FURAG.	Evaluación y Seguimiento	Anual	Sin cambios	
	Seguimiento a Plan de Mejoramiento Institucional: al suscrito por la CGR.	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Sin cambios	
	Seguimiento a Plan de Mejoramiento Institucional: internos	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Sin cambios	

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI					
Reportes y otras Actividades	**Acción**	**Rol**	**Periodicidad**	**Cambio**	**Acta**
	Evaluación a los resultados de la Información reportada en el CHIP, unidad 1 y 2	Evaluación y Seguimiento	Anual	Sin cambios	
	Evaluación al Plan de Desarrollo Institucional	Evaluación y Seguimiento	Anual	Sin cambios	
	Evaluación al Plan Estratégico de Talento Humano	Evaluación y Seguimiento	Anual	Se cancela la ejecución del seguimiento	2.6-3.58/31 del 21/10/2026
	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	Se cancela la ejecución del seguimiento	2.6-3.58/31 del 21/10/2026
	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	Sin cambios	
	Seguimiento a la gestión de indicadores en la Universidad del Cauca	Evaluación y Seguimiento	Anual	Se cancela la ejecución del seguimiento	2.6-3.58/31 del 21/10/2026
	Seguimiento procesos disciplinarios	Evaluación y Seguimiento	Anual	Sin cambios	
	Seguimiento al reporte de información litigiosa en el sistema eKogui	Evaluación y Seguimiento	Semestral	Sin cambios	
Actividades de gestión y para la operación del proceso Gestión	Formulación del Plan de Acción 2026.	Liderazgo estratégico	Anual	Sin cambios	
	Presentación del informe de gestión y Presentación del Informe de revisión por la Dirección del proceso	Liderazgo estratégico	Anual	Sin cambios	

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI					
Reportes y otras Actividades	**Acción**	**Rol**	**Periodicidad**	**Cambio**	**Acta**
del Control y del Mejoramiento Continuo	Seguimiento al Plan de mejoramiento de la OCI suscrito con Calidad	Enfoque a la Prevención	Semestral	Sin cambios	
	Seguimiento al Riesgo identificado por la OCI	Enfoque a la Prevención	Semestral	Se cambia periodicidad de cuatrimestral a semestral en cumplimiento a los lineamientos del PTEP Institucional	2.6-3.68/03 del 26/06/2026
	Reporte de indicadores de la Oficina de Control Interno	Enfoque a la Prevención	Trimestral	Sin cambios	
	Ajuste y seguimiento a los documentos publicados por la OCI	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Gestión documental de la OCI	Enfoque a la Prevención	Permanente	Sin cambios	
	Participación en Comités internos	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Autocapacitación del equipo de la OCI	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Revisión de la normatividad que regula el Sistema de Control Interno	Liderazgo estratégico	Eventual	Sin cambios	
	Evaluación a la gestión del Centro de Educación Continua, Abierta y Virtual	Enfoque a la Prevención	Anual	Sin cambios	
	Rol de relación con entes externos de control	Relación con entes externos de control	Eventual	Sin cambios	
Actividades del fomento del autocontrol	Sensibilización de los Roles de la Oficina de Control Interno	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
Asesoría y Acompañamiento	Gestión de planes de Mejoramiento	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Administración de los riesgos institucionales	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Gestión de indicadores institucionales	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	

INFORMES DE LEY Y ACTIVIDADES OCI					
Reportes y otras Actividades	**Acción**	**Rol**	**Periodicidad**	**Cambio**	**Acta**
	Sistema de Gestión Ambiental de la Universidad del Cauca	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Código de integridad y conflictos de interés	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	
	Aplicación de los manuales de procesos y procedimientos	Enfoque a la Prevención	Eventual	Sin cambios	

Control de Cambios		
Fecha	**Versión**	**Modificaciones**
4/10/2026	1	Se aprueba el plan de acción de la oficina de control interno para la vigencia 2026, como consta en el acta 2.6-3.68/02 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.
27/10/2026	2	Se actualiza el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2026, incorporando los ajustes efectuados a la programación de auditorías, informes de ley y demás actividades de evaluación, seguimiento y gestión del proceso. Se precisan los cambios relacionados con responsables, alcance y programación de las auditorías; se registra el cierre de la auditoría de Gestión Contractual sin emisión de informe final y el retiro de actividades cuya ejecución fue cancelada. Asimismo, se incluyen los ajustes en la programación y periodicidad de las actividades, conforme a las decisiones consignadas en las actas de seguimiento correspondientes.