

# **Informe Ejecutivo Programa Integral de Auditoria PIA Balance 2022- Planificación 2023**



UNIVERSIDAD DE  
**LASALLE**

# Balance 2022

Programa Integral de Auditoria PIA

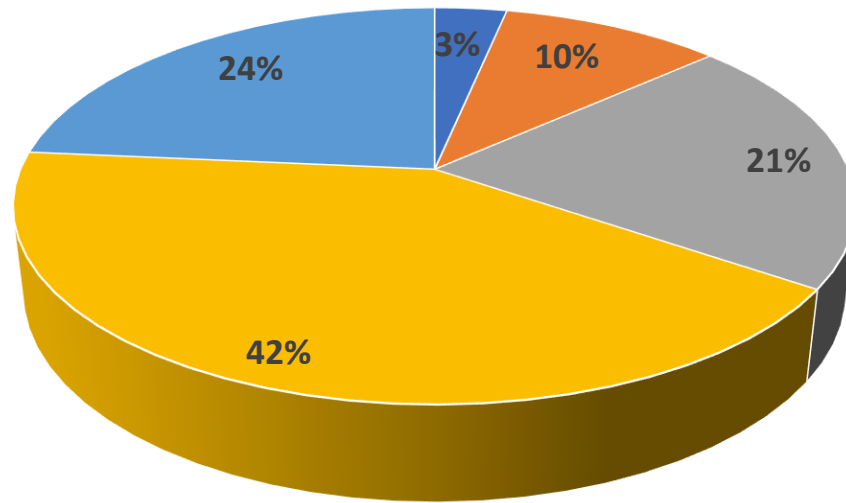
# Balance PIA 2022

UNIVERSIDAD DE LASALLE		PROGRAMA INTEGRAL ANUAL DE AUDITORIA Auditoría de Control y Calidad		Código: AGO-PIA-001																		
Dirección de Auditoría Interna - Dirección de Planeación Estratégica - Coordinación de Calidad		Fecha: 2022-02-07		Revisión: 01																		
Responsable del Programa: <i>[Firma]</i>		Fecha: 2022-02-21		Versiones: 1																		
Aprobado por: Rector - Ugo, Mtro. Alejandro Muñoz Salazar		Nombre: <i>[Firma]</i>																				
<b>Objetivo:</b> Dirección de Auditoría Interna Profesores de la Dirección de Auditoría Interna Coordinadores de Calidad Dirección de Planeación Estratégica Profesores de Calidad Dirección de Planeación Estratégica		<b>Nombre:</b> En el marco del SIGAC, Proceso Institucional Admisión al Mapa de Procesos, Anales, actividades y/o proyectos de La Universidad Sistema de Gestión de Calidad Proceso de la institución SIGAC (SD 801) Sistema de Gestión de SST Sedes Norte, Chiguanco, Canelones, Trilce, Miraflores y OTC's																				
<b>Objetivo:</b> Ejecución del Programa Integral Anual de Auditoría que permita evaluar de manera íntegra y objetiva, la gestión y los controles internos implementados en La Universidad para verificar su eficacia frente a los requisitos legales, institucionales y normativos aplicables; y el uso de los recursos asignados.		<b>Criterios Generales de Auditoría:</b> 1. NTC SD 801:2015 2. Normatividad legal aplicable a los procesos. 3. Normatividad Institucional 4. Información documentada de los procesos																				
<b>FRECUENCIA DE LAS AUDITORIAS:</b> Anual de acuerdo con los procesos, áreas, actividades y/o proyectos a auditar. Adicionalmente, por solicitud de la Dirección de Auditoría Interna, se podrán realizar auditorías que no estén en el Programa Integral Anual de Auditoría PIA, las mismas se denominarán "Auditorías ocasionales" de igual manera, en el marco del SIGAC, puede ser solicitadas Auditorías por el Director de Planeación Estratégica y la Coordinación de Calidad, si se lo determinan, como resultado de modificaciones reportadas en las áreas o procesos, o como resultado de las reacciones por la alta dirección, de acuerdo con la eficacia del sistema de gestión o por cambios presentados de estos.																						
<b>METODOS DE PLANIFICACIÓN:</b> Resultados de auditorías anteriores, Nivel de riesgo, Análisis del proceso con los objetivos estratégicos.																						
<b>MÉTODOS DE AUDITORIA:</b> Entrevistas, Revisión de Información Documentada, Observación en Campo.																						
<input type="checkbox"/> Anexo dentro del alcance de la certificación ISO 9001																						
IDM	TIPO DE AUDITORIA	PROCESO	INDICADOR PRESUPUESTO A AUDITAR	OBJETIVO GENERAL POR AUDITORIA	AÑO 2022												AUDITADO	EQUIPO AUDITOR				
					ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC		ASISTENTE	AUDITADO/AUDITADA			
1	Interna	Integral	Gobierno y Decisionamiento Estratégico	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Mtro. Mónica Coordinador Institucional Estratégico	Mónica Raposo Asistente Auditor	Shirley Patricia Reyes Céspedes
2	Interna	Integral	Gestión de Sistemas Integrados	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Carolina Verónica Pineda Coordinadora de Calidad	Jessica Lorenza Calderín	Hugo Víctor Pacheco
3	Interna	Integral	Admisión y Matrícula	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Luis Felipe Oros Ejecutivo de Gestión, Registra y Control Académico Dirección Programa/Selección Académica	Mónica Raposo Asistente Auditor	Diego Nicolás Rodríguez
4	Interna	Integral	Desarrollo de la Actividad Académica	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos, y Centro de Lengua.																Dirección Programa/Selección Académica	Jessica Lorenza Calderín	Juan Carlos Rodríguez Pacheco Juan Andrés Rojas Card
5	Interna	Integral	Desarrollo Profesional Docente	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Óscar Hernández Latorre Cordero Ejecutivo de Gestión Académica	Jessica Lorenza Calderín	Ana Sofía Díaz Villalón
6	Interna	Integral	Gestión de Servicios y Recursos Bibliotecarios	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Juan Carlos Reyes Escobar Director de Biblioteca	Mónica Raposo	Mónica Gabriela Medina
7	Interna	Integral	Edificios Civiles	Realizar evaluación íntegra al cumplimiento de procesos y procedimientos.																Lorena Andrea Pineda Pineda Coordinadora Selección Civiles	Mónica Raposo	Luis Nicolás Muñoz López

El Programa Integral de Auditoría para el Año 2022, consolidó la ejecución de 33 Auditorías (13 realizadas a procesos certificados 10 de ellas con acompañamiento a auditores de calidad) materializadas en la evaluación de 40 Unidades entre académicas y Administrativas.

% de Cumplimiento: 93,02%

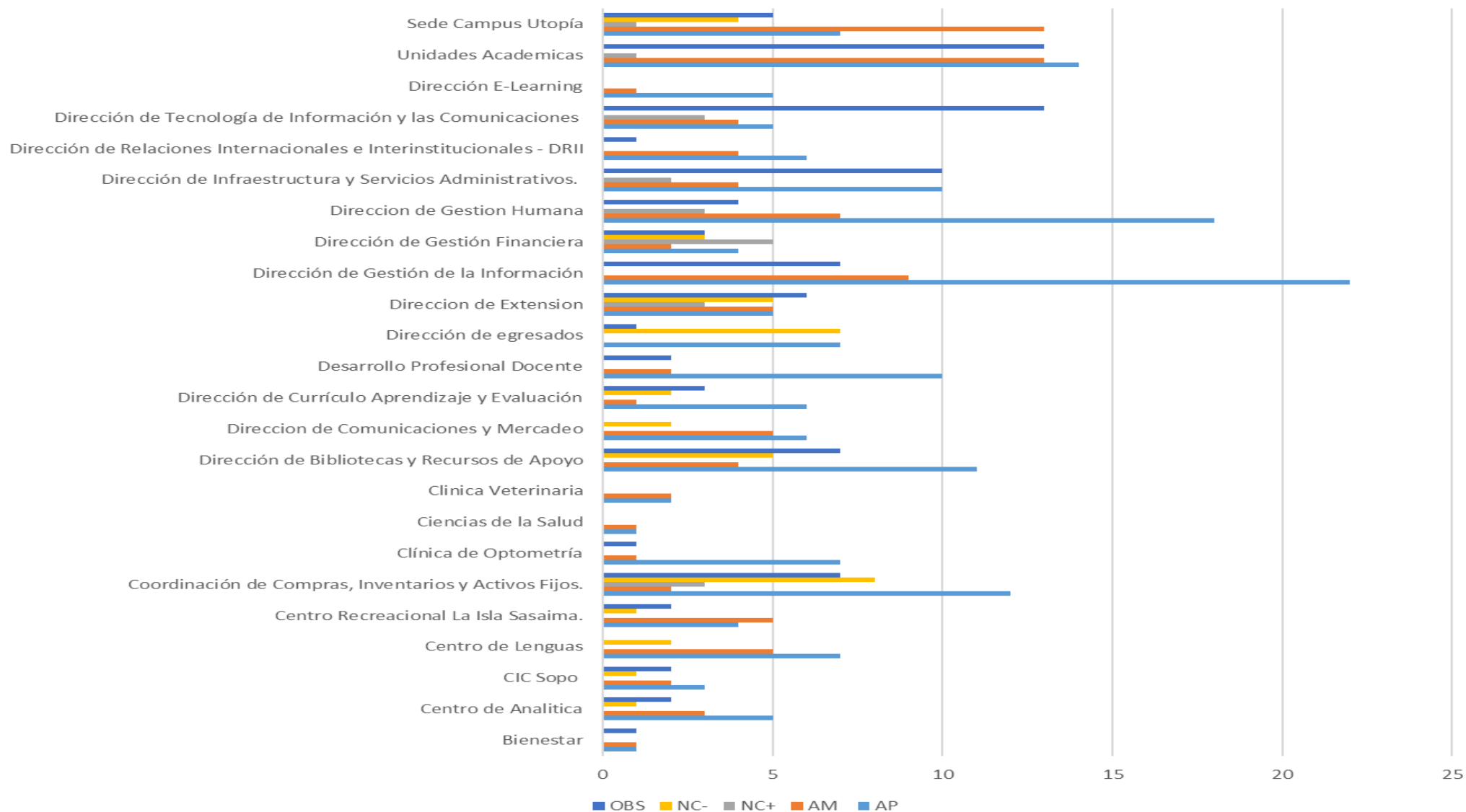
% de Hallazgos



- No Conformidades mayores NC+ (16)
- No Conformidades menores NC- (49)
- Observaciones (102)
- Aspectos positivos AP (203)
- Aspectos por mejorar AM (114)

Es importante continuar gestionando desde todas las Unidades Académicas y Administrativas, las acciones necesarias para atender los aspectos resultantes de los ejercicios de la auditoría interna, documentando los planes de mejora, incluyendo los resultantes del análisis de los riesgos.

## HALLAZGOS 2022



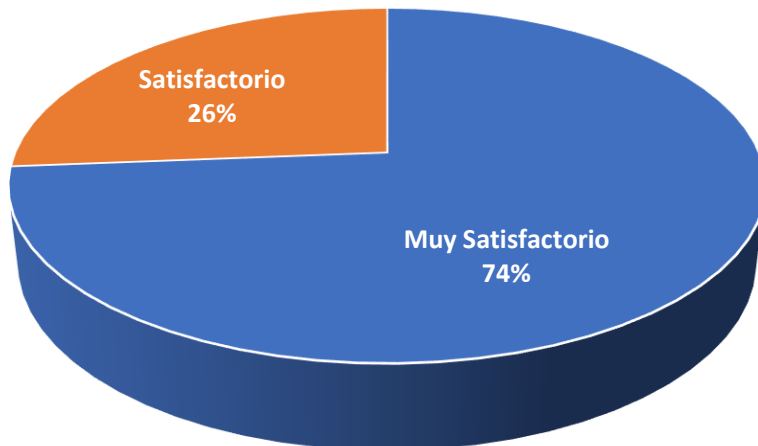
**EVALUACIÓN ACTIVIDAD DE AUDITORÍA**

Primer Semestre de 2022

11 Evaluaciones recibidas, cada una con nueve preguntas

Muy Satisfactorio	73
Satisfactorio	26
Acpetable	0

Grado satisfacción Auditorías 2022-1

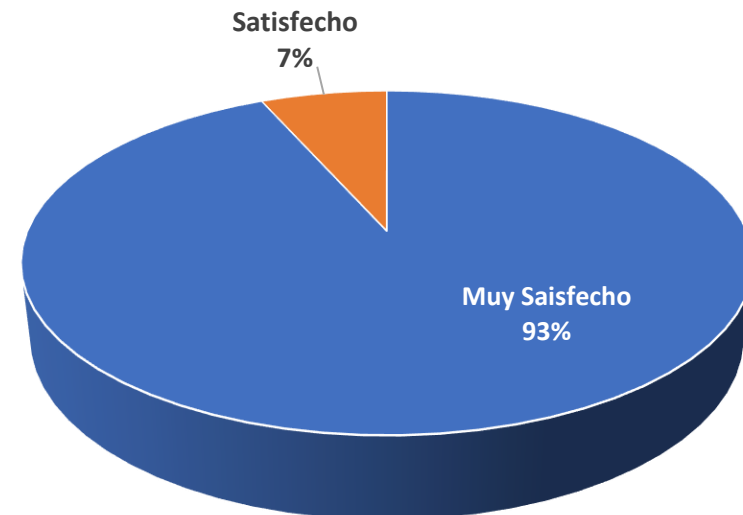


Primer Semestre de 2022

15 Evaluaciones recibidas, cada una con nueve preguntas

Muy Saisfecho	126
Satisfecho	9
Poco Satisfecho	0
Insatisfecho	0

Grado satisfacción Auditorías 2022-2





- La **comunicación permanente, la interacción y el trabajo en equipo** con las diferentes Unidades Académicas y Administrativas ha permitido que la DAI cada vez mas se consolide y contribuya al mejoramiento continuo y a la adecuada toma de decisiones.



- El **trabajo colaborativo** demuestra y fortalece la capacidad que como Unidades asesoras de la Rectoría podemos aportar.
- Es necesario **continuar fortaleciendo el autocontrol**, de tal manera que desde cada Unidad Académica y administrativa se identifique y gestionen tanto los riesgos operativos como estratégicos que impactan a la Universidad.



- El ejercicio de **auditoría integral como un análisis y evaluación rigurosa de todos los procesos y estructuras** que componen el Mapa de Procesos de la Universidad es necesario y valioso, y se lleva a cabo con el fin de mejorar el rendimiento operativo, optimizar recursos, evitar fraudes, sabotajes, incrementar la eficiencia y mejorar la calidad la prestación del los servicios. De ahí continuar trabajando en que las Unidades vean las bondades del mismo.

# Plan de Actividades 2023

Programa Integral de Auditoria PIA





Evaluar de manera integral y objetiva, la gestión y los controles internos implementados en La Universidad; para verificar su eficacia frente a los requisitos legales, institucionales y normativos aplicables; y el uso de los recursos asignados.

*EL PIA 2023, se elaboró de manera conjunta entre las Direcciones de Planeación Estratégica y Auditoría Interna, esto con ocasión de la Integración de las actividades de auditorías que realizaba la DAI con el enfoque de control administrativo, con las que se realizaban por parte del proceso Sistemas Integrados de Gestión (SIGAC) enfocado a la verificación del sistema de gestión de la calidad, tanto en las actividades de planificación, selección de auditores, ejecución de la auditoría y la atención de las NC detectadas, de tal forma que se continué disminuyendo el impacto en los procesos por la atención de las diferentes actividades de control a los procesos definidas por la institución, se minimicen actividades y se propenda por actividades mas ágiles, flexibles y menos burocráticas.*

- Asignación de Auditores de acuerdo a disponibilidad de equipo trabajo de manera integral.
- Revisión de resultados Auditorias 2021 y 2022, así como de alcances establecidos.
- Se incluyen sin excepción procesos con resultados que merecen especial atención o con NC, de acuerdo a lo establecido en los procedimientos.
- Articulación de Actividades y Procesos versus lo que evaluara la Revisoría Fiscal- Línea Educativa, Seguridad de la información , Información Financiera y TI (NIA600)

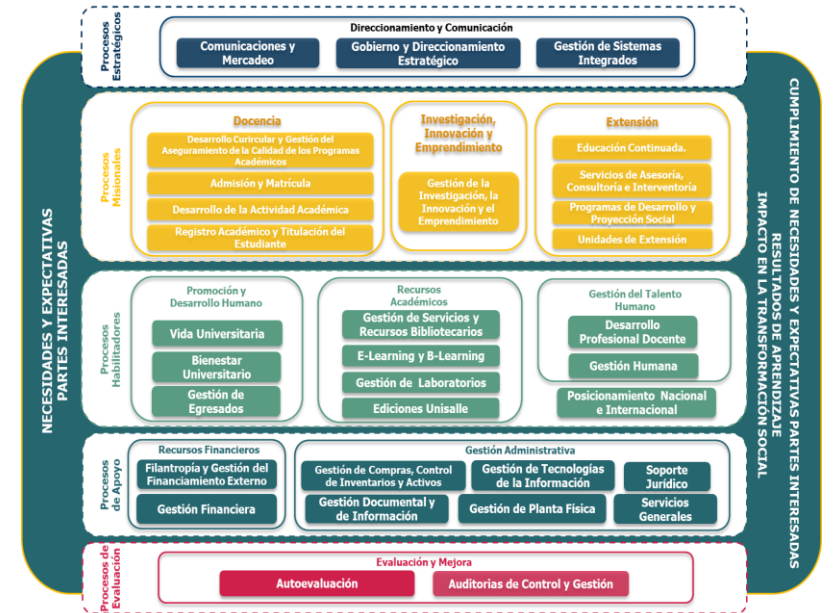


## Auditorias

- Auditorias Integrales a los procesos Certificados bajo la ISO 9001:2015 -10
- Otras Auditorias 9
- **Auditorias Incluidas en el PIA 19**

## Acompañamiento

- Tomas aleatorias en Bodegas de Inventarios
- Proceso de cobro y recaudo de las Multas Bibliotecas.
- Arqueos de Caja menor y cajas de los parqueaderos
- Acompañamiento permanente a la Unidades Académicas y Administrativas en diferentes aspectos tales como:, Atención de Inquietudes, entre otros.



**Nota:** Cada Auditoria y/o acompañamiento se realizara de conformidad con los alcances definidos y las fechas establecidas en el Plan por Auditoria.

- Teniendo en cuenta la integralidad de los equipos es importante establecer alcances que determinen lo crítico y estratégico de los procesos.
- Revisión de tiempos de respuesta, oportunidad y satisfacción del cliente interno y externo.
- Abordar en cada auditoria los Riesgos de Procesos y estratégicos y su capacidad de atender las necesidades en la Universidad.

Muchas Gracias

“Lo que no se mide no se puede mejorar y controlar”

