

**Versión**

1

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión del DAFP
- Normatividad vigente aplicable a Institución Universitaria Pública de Bello y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos en la Institución Universitaria Pública de Bello.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos.
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad del Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno y Auditoría.
3. Desprestigio, exclusión o compromiso de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección.
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso auditado.
5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información.
6. Insuficiencia de recursos Humanos, Humanos, Tecnológicos, entre otros.

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno y Auditoría.
- Financieros: Presupuesto asignado.
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Institución Universitaria Pública de Bello.

[illegible]

