



Universidad Tecnológica del Chocó
Diego Luis Córdoba

PROGRAMA DE AUDITORIAS
2024

CODIGO: F-GCL-04
VERSION: 4
FECHA: 01/06/2020

| | | | |
|---------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Ciclo : 2024 | Período: Enero a Diciembre 2024 | Elaborado Por: Cidaly Marcela Mosquera Martínez - Támara Ketty Mery Mosquera | Cargo: Jefe de Control Interno - Profesional Especializado- Oficina de Calidad |
|---------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

Objetivo General de la Auditoría : Evaluar el cumplimiento de requisitos por parte de la Institución, con el fin de asegurar y brindar confianza a todas sus partes interesadas, basados en una gestión por procesos eficaz, eficiente y efectiva que contribuya con el desarrollo de la región.

Alcance: Aplica para todos los procesos de la Institución, desde el desarrollo de las auditorías de primera parte(internas, a nivel de calidad y control interno), auditorías de tercera parte(externas, a nivel de entes de control y de certificación sistema).

Recursos:
Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Calidad, Control interno y Auditores(internos y externos)
Financieros: Presupuesto asignado
Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la UTCH.

Riesgos de la auditoría:
 *Riesgo de retraso en el ejercicio por imposibilidad de acceder a documentos de los procesos en internet.
 *Riesgo por caso fortuito
 *Riesgo de incumplimientos por asignación de tiempo insuficiente para desarrollar el programa de auditoría o llevar a cabo una de las auditorías previamente establecidas.
 *Riesgo de filtrarse información no autorizada para su divulgación

Métodos de auditoría:
 La auditoría será desarrollada en sitio con interacción humana.
 En sitio o remota, sin interacción humana.
 Así mismo, existirá interacción con sistemas de información para cotejo de la misma y evaluación de evidencias.

| TIPO DE AUDITORIA | PROCESO | Responsable(s) | Requisitos aplicables | CRITERIOS DE AUDITORÍA (Documentos de referencia) | Auditor(es) Asignado(s) | Fecha/ Hora | Observaciones |
|-------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| | | | | | | | |
| AUDITORIAS EXTERNAS | | | | | | | |
| Auditoría Especial Financiera | Gestión Financiera | Contraloría General de la República-CGR | Requisitos Legales aplicables | PE- POA | Líder: Heidi del C Palacios Córdoba | Del 22 de enero al 14 de junio de 2024 | Por definir |
| Auditoría de Seguimiento (1) | TODOS LOS PROCESOS | ICONTEC | NTC ISO 9001:2015 Documentación del Sistema de Gestión Requisitos legales aplicables | Caracterización y procedimientos de procesos | Según lo establecido por ICONTEC | Primer semestre 2024 | Por definir |

| AUDITORIAS INTERNAS | | | | | | | |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------|
| NTC ISO 9001:2015 Sistema de Gestión de Calidad | TODOS LOS PROCESOS | Gestión de Calidad | NTC ISO 9001:2015 Documentación del Sistema de Gestión Requisitos legales aplicables | Caracterización de procesos Procedimientos | Audidores Internos | Marzo 2024 | Por definir |
| Auditorías a programas acreditados | GESTIÓN CURRICULAR Y ACADÉMICA | Gestión de Calidad | Requisitos legales aplicables, Acuerdo 02 de 2020 | Guía #4 Evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento | Equipo de Calidad | Primer semestre 2024 | Por definir |
| Auditoria a Programas de condiciones institucionales | GESTIÓN CURRICULAR Y ACADÉMICA | Gestión de Calidad | Requisitos legales aplicables, Acuerdo 02 de 2020 | Guía #2 Orientaciones para la apreciación de condiciones iniciales de programas académicos e institucionales | Equipo de Calidad | Segundo semestre 2024 | Por definir |
| AUDITORIAS ESPECIALES | | | | | | | |
| A solicitud de la Alta Dirección | NA | Control Interno | NA | Según el caso | Audidores Internos/Control Interno | NA | Por definir |