



Universidad Tecnológica del Chocó  
Diego Luis Córdoba

PROGRAMA DE AUDITORIAS  
2024

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

<b>Ciclo :</b> 2024	<b>Período:</b> Enero a Diciembre 2024	<b>Elaborado Por:</b> Cidaly Marcela Mosquera Martínez - Támara Ketty Mery Mosquera	<b>Cargo:</b> 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	<b>Marzo 2024</b>	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	<b>Primer semestre 2024</b>	Por definir
AUDITORIAS ESPECIALES							
A solicitud de la Alta Dirección	NA	Control Interno	NA	Según el caso	Audidores Internos/Control Interno	NA	Por definir