



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 1 de 12

<b>Fecha de elaboración:</b>	Noviembre 19 de 2015
<b>Fecha de aprobación por el Equipo de Mejoramiento:</b>	Noviembre 19 de 2015
<b>Fecha de socialización:</b>	Noviembre 19 de 2015
<b>Fecha última modificación:</b>	Marzo 7 de 2016
<b>Fecha y número del acta de aprobación del CSIG:</b>	Diciembre 03 de 2015
<b>Vigencia del programa:</b>	2016
<b>Responsable del programa:</b>	CLAUDIA SALAZAR ARANGO
<b>OBJETIVO:</b> Verificar la conformidad de la entidad en el cumplimiento de las normas, políticas, procesos, planes, programas y proyectos; así mismo que el Sistema Integrado de Gestión se encuentre implementado y se mantenga de acuerdo con las normas técnicas que lo componen y con las normas legales asociadas, de acuerdo al proceso, organismo o área específica que tenga implementado los requisitos y les aplique en función de su naturaleza y competencias: MECI 1000, NTCGP:1000, ISO 9001, NTC-ISO 14001, NTC-, Norma BASC y los Estándares BASC y los requisitos del Sistema de Calidad Educativo del Ministerio de Educación Nacional.	
<b>ALCANCE:</b> Vigencia 2016, Procesos, procedimientos y actividades de los Sistemas de Gestión implementados en la Entidad y todos los organismos del nivel central departamental.	
<b>RIESGOS DEL PROGRAMA:</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rotación de los auditores de la GCI</li> <li>• Conflicto de intereses de los auditores</li> <li>• Fallas en la definición de objetivos de las auditorías y el objetivo del PAA</li> <li>• Falta de multidisciplinarias en los auditores de la GCI</li> <li>• Saturación de auditorías</li> <li>• Insuficiencia de recursos</li> <li>• Falta de competencias técnicas especializadas</li> </ul>	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 2 de 12

- Riesgos ocupacionales
- Protección inadecuada de registro de auditoría
- Orden público
- Seguimiento ineficaz de los resultados del PAA
- Falta de asignación de recursos para el contrato de suscripción y activación de las licencias ACL Analytics
- Retrasos en la suscripción y activación de las licencias de ACL y Analytics para el mes de abril de 2016

### RECURSOS:

- Equipo de auditores formados
- Tiempo asignado a cada auditoría
- Herramientas de Tecnología adquiridas y por adquirir
- Recursos financieros disponibles para adquirir tecnología

CICLO AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	AUDITOR INTERNO	FECHA DE LA AUDITO RÍA
	PROCESO O TEMA	DEPENDENCIA/ PROCESO			
Enero-Febrero 01	Auditoría al Programa Centros de Bienestar del Anciano	Secretaría Salud / Proceso Gestión Salud	Jorge Cañas Giraldo	María Victoria Ochoa Uribe - Cesar Casarrubia C.	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 3 de 12

CICLO AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	AUDITOR INTERNO	FECHA DE LA AUDITO
	PROCESO O TEMA	DEPENDENCIA/ PROCESO			
<b>Enero - Febrero</b>	Auditoría a Mecanismos de Participación	Secretaria de Participación Ciudadana/Fortalecimiento Institucional y de la Participación Ciudadana	Alexander Ortega Pimienta	Juan Carlos Cortes Gómez	
<b>Enero-Febrero 04</b>	Auditoría a Salud Ocupacional FLA	Fábrica de Licores y Alcoholes / desarrollo de Capital Humano	Beatriz Arias	Dora Corrales C y Janeth Llano Saavedra	
<b>Febrero-Marzo-Abril</b>	Revisión de los valores liquidados por el sistema SAP - Vehículos	Secretaria de Hacienda /Administración de los Tributos	Cesar Casarrubia C	Juan Carlos Cortes Gómez -Janeth Llano Saavedra	Inicia Febrero 15
<b>Marzo</b>	Auditoría Externa de Seguimiento de Sellos de Productos	Fábrica de Licores y Alcoholes /Fabricación de Licores y Alcoholes	CONTRATADA		
<b>Marzo - Abril-Mayo</b>	Auditoría a los Bienes del departamento.	Hacienda/ Soporte logístico	Janeth Llano Saavedra	Dora Corrales Castañeda, Alexander Ortega.P	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 4 de 12

<b>Marzo-Abril</b>	Auditoría a la liquidación de Nómina FLA	Desarrollo Capital Humano	Beatriz Arias Gómez	María Victoria Ochoa , Jorge Cañas G	
<b>Mayo- Junio</b>	Auditoría a Proceso de Planeación (Formulación Plan de Desarrollo)	Planeación /Planeación del Desarrollo	Beatriz Arias Gómez	María Ochoa . Victoria	

CICLO AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	AUDITOR INTERNO	FECHA DE LA AUDITORÍA
	PROCESO O TEMA	DEPENDENCIA/ PROCESO			
<b>Abril</b>	Auditoría Interna del Sistema de Calidad ISO 9001 /NTS GP - 1000	Fábrica de Licores y Alcoholes/fabricación de licores y alcoholes			
<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Comercialización de Licores y Alcoholes	Fábrica de Licores y Alcoholes/ Comercialización de Licores	Por asignar	Por asignar	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 5 de 12

<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Fabricación de Licores y Alcoholes	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación de licores y alcoholes	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Administración de los Tributos	Hacienda / Administración de Tributos	Por asignar	Por asignar	
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión Financiera	Hacienda /Gestión Financiera	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Gestión Documental	General /Gestión Documental	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Planeación y Administración de las TIC	Gestión Humana / Planeación y administración de las TIC	Por asignar	Por asignar	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 6 de 12

<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Soporte Logístico	General /Soporte Logístico	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Contratación Administrativa	General / Contratación Administrativa	Por asignar	Por asignar	
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión Jurídica	General /Gestión Jurídica	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Desarrollo del Capital Humano	Gestión Humana/Desarrollo del Capital Humano	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoria al Proceso de Planeación del Desarrollo	Planeación /Proceso de Planeación del Desarrollo	Por asignar	Por asignar	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 7 de 12

<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público	Gestión Humana/ Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión de la Mejora Continua	Gestión Humana/Gestión de la Mejora Continua	Por asignar	Por asignar	
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Comunicación Pública	Despacho Gobernador / Proceso de Comunicación Pública	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Fortalecimiento Institucional y de la Participación Ciudadana	Participación Ciudadana / Fortalecimiento Institucional	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Promoción del Desarrollo Físico	Infraestructura / Promoción del desarrollo Físico	Por asignar	Por asignar	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 8 de 12

<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Educación/Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Promoción de Desarrollo Económico	Productividad/Promoción de Desarrollo Económico	Por asignar	Por asignar	
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Atención a la Ciudadanía	Gestión Humana/ Atención a la Ciudadanía	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión en Salud	Salud / Gestión en Salud	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Gestión de la Seguridad, Convivencia ciudadana y derechos humano	Gobierno / Gestión de la Seguridad	Por asignar	Por asignar	
<b>Abril</b>	Auditoría al Proceso de Evaluación Independiente y Cultura del Control	Control Interno/ Evaluación Independiente y Cultura del Control	Por asignar	Por asignar	





GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 9 de 12

<b>Mayo-Junio-Julio</b>	Revisión de las modificaciones de datos maestros que impactan la liquidación del Impuesto de Vehículos	Secretaria de Hacienda / Administración de los tributos	<b>Cesar Casarrubia c</b>	<b>Juan Carlos Cortes ,Dora Corrales C (A partir de Junio)-</b>	
<b>Junio</b>	Auditoría Externa de renovación de certificación de ISO 9001 y NTS GP 1000 del Sistema Integrado de Gestión	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de licores			
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Julio</b>	Auditoría Interna Combinada ISO 14001 y BASC	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de Licores			



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 10 de 12

<b>Julio</b>	Auditoría Externa de seguimiento del Sistema de Calidad ISO 9001	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de Licores			
<b>Julio</b>	Auditoría Interna ISO /IEC 17025	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y de Licores			
<b>Agosto - Septiembre</b>	Auditoria a Deducciones / ACL	Hacienda/Gestión Financiera	Jorge Cañas Giraldo	Juan Carlos Cortes y Cesar Casarrubia Cortes	
<b>Julio - Agosto</b>	Auditoria a Regalías (Las dependencias a auditar se definirán en el 2016, de acuerdo a la asignación de recursos)	Planeación /Planeación del desarrollo y gestión financiera	Beatriz Arias Gómez	María Victoria Ochoa Uribe	
<b>Julio - Agosto</b>	Auditoría a la Contratación (Se definirá por muestra estadística)	General/Contratación	Argiro Quintero Villegas	- *Alexander Ortega P. *	
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Septiembre- Octubre</b>	Auditoría a los Ingresos del Departamento. Impuesto de Registro	Hacienda/Administración de los tributos	Beatriz Arias Gómez	Dora Corrales Castañeda, Cesar Casarrubia Conde	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 11 de 12

<b>Septiembre - Octubre</b>	Auditoría Recursos de Calidad - Educación	Educación/Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Jorge Cañas Giraldo	María Victoria Ochoa Uribe, Alexander Ortega	
<b>Septiembre - Octubre</b>	Auditoría a Programa Población Vulnerable	Hacienda/Administración de los tributos	Argiro Quintero Villegas	Juan Carlos Cortes Gómez, Janeth LLano Saavedra	
<b>Octubre</b>	Auditoría Externa de Certificación de BASC	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación de Licores			
<b>Octubre</b>	Auditoría Externa de Seguimiento de ISO	Fábrica de Licores y Alcoholes/ Fabricación y Comercialización de licores			
<b>Octubre</b>	Auditoría Externa Acreditación ISO/IEC 17025	Fábrica de Licores y Alcoholes/ Fabricación de licores			
<b>CICLO AUDITORIA</b>	<b>AUDITADO</b>		<b>AUDITOR LIDER</b>	<b>AUDITOR INTERNO</b>	<b>FECHA DE LA AUDITORÍA</b>
	<b>PROCESO O TEMA</b>	<b>DEPENDENCIA/ PROCESO</b>			
<b>Noviembre-Diciembre</b>	Auditoría al Proyecto Vías Secundaria	Infraestructura/ Promoción del Desarrollo Físico	Cesar Casarrubia Conde	Dora Corrales Castañeda	



GOBERNACION DE ANTIOQUIA  
REPUBLICA DE COLOMBIA

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-022

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
30 de abril de 2014

Página 12 de 12

<b>Noviembre- Diciembre</b>	Auditoría Control a Riesgos en Zona Extrema	Gestión Humana / Gestión de la Mejora Continua	Beatriz Arias Gómez	María Victoria Ochoa Uribe	
<b>Noviembre- Diciembre</b>	Auditoría a Traslados de Docentes	Educación/ Desarrollo del Capital Humano – Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Jorge Cañas Giraldo	Alexander Ortega Pimienta	
<b>Diciembre</b>	Auditoría a Sistema de Control Interno	Gestión Humana / Gestión de la Mejora Continua	Por asignar	Todos	

**OBSERVACIONES:** Las auditorías que se soliciten por parte del Señor Gobernador o por el Consejo del Sistema Integrado de Gestión harán parte de este Programa de Auditorías. Una vez la Secretaría de Educación elabore la programación de los Procesos del Sistema de Calidad con el MEN, estas se incluirán en el Programa Anual de Auditorías

*Claudia S*

FIRMA DEL RESPONSABLE DEL PROGRAMA DE ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS