



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 1 de 9

<b>Fecha de Elaboración:</b>	Noviembre 27 de 2017
<b>Fecha de Aprobación por el Equipo de Mejoramiento:</b>	Noviembre 27 de 2017
<b>Fecha de Socialización:</b>	Noviembre 27 de 2017
<b>Fecha de Aprobación:</b>	Noviembre 27 de 2017
<b>Fecha y número del acta de aprobación del CSIG:</b>	Diciembre 1 de 2017
<b>Vigencia del Plan:</b>	2018
<b>Responsable del Plan:</b>	HAYER GONZALEZ BARRERO
<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 y los Estándares BASC.
<b>ALCANCE:</b>	Vigencia 2018, Procesos, procedimientos y actividades de los Sistemas de Gestión implementados en la Entidad y todos los organismos del nivel central departamental.





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 2 de 9

### RIESGOS DEL PLAN:

- Rotación de los auditores de la Gerencia de Auditoria Interna-
- Conflicto de intereses de los auditores
- Fallas en la definición de objetivos de las auditorias y el objetivo del Plan Anual de Auditoria
- Falta de multidisciplinariedad en los auditores de la GCI
- Saturación de auditorias
- Insuficiencia de recursos
- Falta de competencias técnicas especializadas
- Riesgos ocupacionales
- Protección inadecuada de registro de auditoria
- Seguimiento ineficaz de los resultados del PAA
- Orden público
- Falta de asignación de recursos para el contrato de suscripción de ACL y Analytics
- Retrasos en la suscripción y actuación de licencias de ACL y Analytics para el mes de abril de 2018

### RECURSOS:

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





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 3 de 9

CICLO AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	AUDITOR INTERNO
	PROCESO O TEMA	DEPENDENCIA/ PROCESO		
Febrero Marzo Abril	Suministro de raciones para el programa de alimentación escolar	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión en Salud</li> </ul>	Jorge Cañas Giraldo	Martha Alicia Tabora Hernández. Dora Corrales Castañeda
Febrero Marzo Abril	Suministro de personal administrativo para garantizar la prestación del servicio educativo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contratación Administrativa</li> </ul>	Beatriz Arias Gómez	Wilson Duque Ríos John Jairo Posada Vélez
Febrero Marzo Abril	Construcción de Placa huella en la Red terciaria de Antioquia	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promoción del Desarrollo Físico</li> </ul>	Hugo Sierra Tamayo	Cesar Casarrubia Conde Juan Carlos Cortes Gómez
Marzo	Auditoria sellos de calidad de productos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fábrica de Licores y Alcoholes</li> </ul>	CONTRATADA	
Abril	Auditoria Interna de Calidad ISO 9001/NTCGP 1000	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fábrica de Licores y Alcoholes</li> </ul>		





**PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS**

Código: FO-M9-P1-031

Version: 01

Fecha de Aprobación  
 16 de diciembre de 2016

Página 4 de 9

<b>Mayo</b>	Auditoría Interna combinada BASC-AMBIENTAL	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fábrica de Licores y Alcoholes</li> </ul>	CONTRATADA		
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Comercialización de Licores y Alcoholes	<ul style="list-style-type: none"> <li>Comercialización de Licores</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Fabricación de Licores y Alcoholes	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fabricación de Licores y Alcoholes</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Administración de los Tributos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Administración de Tributos</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión Financiera</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Gestión Documental	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión Documental</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar
<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Planeación y Administración de las TIC	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planeación y Administración de las TIC</li> </ul>	Por Asignar		Por Asignar







## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 5 de 9

Mayo	Auditoría al Proceso de Soporte Logístico	<ul style="list-style-type: none"><li>• Soporte Logístico</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Contratación Administrativa	<ul style="list-style-type: none"><li>• Contratación Administrativa</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Gestión Jurídica	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gestión Jurídica</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Desarrollo del Capital Humano	<ul style="list-style-type: none"><li>• Desarrollo del Capital Humano</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Planeación del Desarrollo	<ul style="list-style-type: none"><li>• Proceso de Planeación del Desarrollo</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público	<ul style="list-style-type: none"><li>• Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Gestión de la Mejora Continua	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gestión de la Mejora Continua</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Comunicación Pública	<ul style="list-style-type: none"><li>• Comunicación Pública</li></ul>	Por Asignar	Por Asignar





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
 16 de diciembre de 2016

Página 6 de 9

Mayo	Auditoría al Proceso de Fortalecimiento Institucional y de la Participación Ciudadana	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecimiento Institucional</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Promoción del Desarrollo Físico	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promoción del desarrollo Físico</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión de la Prestación del Servicio Educativo</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Promoción de Desarrollo Económico	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promoción de Desarrollo Económico</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Atención a la Ciudadanía	<ul style="list-style-type: none"> <li>Atención a la Ciudadanía</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Gestión en Salud	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión en Salud</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
Mayo	Auditoría al Proceso de Gestión de la Seguridad, Convivencia ciudadana y derechos humano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión de la Seguridad</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 7 de 9

<b>Mayo</b>	Auditoría al Proceso de Evaluación Independiente y Cultura del Control	<ul style="list-style-type: none"> <li>Evaluación Independiente y Cultura del Control</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
<b>Mayo</b>	Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Desarrollo del Capital Humano Seguridad y Salud en el Trabajo</li> </ul>	Por Asignar	Por Asignar
<b>Junio</b>	Auditoría externa de certificación ISO 9001:2015	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fabricación de Licores y Alcoholes</li> </ul>		
<b>Junio</b>	Auditoría Interna ISO /IEC 17015	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fabricación de Licores y Alcoholes</li> </ul>	CONTRATADA	
<b>Junio</b>	Fortalecimiento del Aseguramiento en Salud de la población del Departamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión en Salud</li> </ul>	Hugo Sierra Tamayo	Dora Corrales Castañeda Martha Taborada Hernández
<b>Junio</b>	REGALIAS	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión Financiera</li> </ul>	Jorge Cañas Giraldo	Wilson Duque Ríos Juan Carlos Gómez Cortes
<b>Junio</b>	Construcción y suministro de agua potable para el consumo humano.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promoción del Desarrollo Físico</li> </ul>	Beatriz Arias Gómez	Cesar Casarrubia Conde John Jairo Posada Vélez





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación  
16 de diciembre de 2016

Página 8 de 9

<b>Agosto Septiembre Octubre</b>	Proceso Administración de los tributos. ACL	<ul style="list-style-type: none"><li>• Administración de los Tributos</li></ul>	Hugo Sierra Tamayo	Juan Carlos Gómez Cortes Dora Corrales Castañeda
<b>Agosto Septiembre</b>	Fortalecimiento a la actividad productiva del sector agropecuario	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promoción del Desarrollo Económico</li></ul>	Beatriz Arias Gómez	John Jairo Posada Vélez
<b>Agosto Septiembre</b>	Ampliación de Sostenibilidad del Servicio Educativo	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gestión de la prestación del Servicio Educativo</li></ul>	Jorge Cañas Giraldo	Martha Taborde Hernández Cesar Casarrubia Conde
<b>Octubre Noviembre</b>	Proceso Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gestión Financiera</li></ul>	Beatriz Arias Gómez	John Jairo Posada Vélez
<b>Octubre Noviembre</b>	Minería bien hecha para el Desarrollo de Antioquia.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promoción del Desarrollo Económico</li></ul>	Jorge Cañas Giraldo	Martha Taborde Hernández
<b>Octubre Noviembre</b>	Fortalecimiento Financiero de los Municipios del Departamento	<ul style="list-style-type: none"><li>• Planeación del Desarrollo</li></ul>	Cesar Casarrubia Conde	Wilson Duque Ríos
<b>Septiembre</b>	Auditoría externa BASC	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fabricación y comercialización de Licores</li></ul>	CONTRATADA	
<b>Noviembre</b>	Auditoría Externa de Seguimiento de ISO 14001 :2015 con SGS	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fabricación y Comercialización de licores</li></ul>	CONTRATADA	







### PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031
Versión: 01
Fecha de Aprobación 16 de diciembre de 2016
Página 9 de 9

Diciembre	Auditoria de acreditación ISO/IEC 17025 con ONAC	• Fabricación de licores	CONTRATADA
-----------	--	--------------------------	------------

#### OBSERVACIONES:

Una vez realizada la suscripción y activación de las licencias ACL Analytics y ACL Exchange que se tiene planeado para finales de julio de 2018, tener en cuenta que se pueden presentar actualizaciones en el software a nivel del servidor Acl – Exchange u otros componentes, lo que puede implicar ajustes técnicos y pruebas de conexión al servidor Exchange- AX, base de datos y ACL analytics desktop que podrían generar retrasos en las auditorías con el software ACL.

Para las auditorias de Gestión a los Procesos Gestión Financiera y Administración de los tributos, el equipo auditor define con líderes y gestores, temas y alcance de lo que se auditará.

*[Handwritten signature]*

FIRMA DEL RESPONSABLE DEL PROGRAMA DE ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

