


| | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------|
|  | AUDITORIA Y CONTROL INTERNO | | CÓDIGO | IN-CI-01 | |
| | | | VERSIÓN | 03 | |
| | PROGRAMA DE AUDITORIA | | | FECHA | 17/06/2020 |
| | | | | PÁGINA | 1 de 3 |
| ELABORÓ | | REVISÓ | | APROBÓ | |
| Jefe de Control Interno | | Equipo Operativo de Calidad | | Líder de Calidad | |


1. CONTENIDO

Las siguientes son las especificaciones de estructura y contenido para el diligenciamiento estandarizado del formato FO-CI-02 PROGRAMA DE AUDITORIA.

PARTE 1 - INFORMACIÓN GENERAL

| 1. INFORMACIÓN GENERAL | | | |
|------------------------|---------------------------------|---|------------------------------------|
| 1 | AUDITORIA N° | 2 | DURACIÓN DE LA AUDITORIA |
| | | 3 | LUGAR DE LA AUDITORIA |
| 4 | PROCESO / DEPENDENCIA A AUDITAR | 5 | AUDITADO / LÍDER PROCESO A AUDITAR |
| 6 | OBJETIVOS DE LA AUDITORIA | | FECHA AUDITORIA |
| 7 | ALCANCE DE LA AUDITORIA | | |
| 8 | CRITERIOS DE LA AUDITORIA | | |
| 9 | AUDITOR LÍDER | | |
| 10 | EQUIPO AUDITOR | | |

| No. | Elemento | Descripción |
|-----|--|---|
| 1 | Auditoría No | Consecutivo de la auditoría a realizar asignado de acuerdo al número de auditorías desarrolladas en el período. |
| 2 | Duración | Tiempo estimado para el desarrollo del ejercicio de auditoría |
| 3 | Lugar de la auditoría | Lugar exacto donde se desarrollará el ejercicio de auditoría. |
| 4 | Fecha de la Auditoría | Fecha de ejecución del ejercicio de auditoría expresada en día, mes y año. |
| 5 | Proceso / dependencia a Auditar | Nombre exacto del proceso o dependencia a auditar. |
| 6 | Líder del Proceso a Auditar | Nombre completo del líder del proceso o dependencia a auditar |
| 7 | Objetivo de la auditoría | Busca establecer el resultado que se quiere alcanzar con la auditoría. |
| 8 | Criterios de Auditoría | Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos. Se utilizan como una referencia frente a la cual se compara la evidencia de la auditoría. |
| 8 | Alcance de la auditoría | Relación de actividades concretas a auditar. |
| 9 | Auditor Líder | Representante del equipo auditor que tiene a su cargo la programación del ejercicio de auditoría y la coordinación de las actividades para el desarrollo del ejercicio. |
| 10 | Equipo Auditor | Funcionarios expertos que desarrollan el ejercicio de auditoría y reportan los hallazgos. |

| | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------|
|  | AUDITORIA Y CONTROL INTERNO | | CÓDIGO | IN-CI-01 | |
| | | | VERSIÓN | 03 | |
| | PROGRAMA DE AUDITORIA | | | FECHA | 17/06/2020 |
| | | | | PÁGINA | 2 de 3 |
| ELABORÓ | | REVISÓ | | APROBÓ | |
| Jefe de Control Interno | | Equipo Operativo de Calidad | | Líder de Calidad | |

PARTE 2 – AGENDA DE LA AUDITORIA


| 2. AGENDA DE LA AUDITORIA | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|--|
| REUNION DE APERTURA | | | REUNION DE CIERRE | | | |
| FECHA | HORA | LUGAR | FECHA | HORA | LUGAR | |
| | | | | | | |
| FECHA DE AUDITORIA | ACTIVIDAD / REQUISITO POR AUDITAR | TECNICA Y/O PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA | DOCUMENTOS DE REFERENCIA | NOMBRE AUDITADO | NOMBRE AUDITOR | |
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| No. | Elemento | Descripción |
|-----|--|---|
| 1 | Reunión de Apertura | Se registra la fecha (dd/mm/aa), hora y lugar exactos donde se desarrollará la reunión de apertura de la auditoría. |
| 2 | Reunión de Cierre | Se registra la fecha (dd/mm/aa), hora y lugar exactos donde se desarrollará la reunión de cierre de la auditoría. |
| 3 | Fecha de Auditoría | Fecha de la ejecución de cada una de las actividades del plan expresada en dd/mm/aa |
| 4 | Actividad/Requisito por Auditar | Relación de requisitos y elementos que debe cumplir el proceso auditado. |
| 5 | Técnica y/o Procedimiento de Auditoria | Conjunto de recursos que se emplean para realizar la auditoria |
| 6 | Documentos de Referencia | Documentos soportes del cumplimiento del requisito y elemento. |
| 7 | Nombre Auditado | Nombre completo del auditado |
| 8 | Nombre Auditor | Nombre completo del auditor |

PARTE 3 – OBSERVACIONES Y FIRMAS

| 3. OBSERVACIONES | | |
|------------------|---|--|
| 1 | | |
| 2 | ELABORADO POR Firma: _____ Nombre _____ Cargo _____ | APROBADO POR Firma: _____ Nombre _____ Cargo _____ |
| | | 3 |

| No. | Elemento | Descripción |
|-----|---------------|--|
| 1 | Observaciones | Observaciones generales de importancia para el desarrollo del ejercicio. |
| 2 | Elaborado por | Firma, nombre completo y cargo del responsable de elaborar el programa de auditoria. |
| 3 | Aprobado por | Firma, nombre completo y cargo del responsable de aprobar el programa de auditoria. |

| | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------|
|  | AUDITORIA Y CONTROL INTERNO | | CÓDIGO | IN-CI-01 | |
| | | | VERSIÓN | 03 | |
| | PROGRAMA DE AUDITORIA | | | FECHA | 17/06/2020 |
| | | | | PÁGINA | 3 de 3 |
| ELABORÓ | | REVISÓ | | APROBÓ | |
| Jefe de Control Interno | | Equipo Operativo de Calidad | | Líder de Calidad | |

| 2. CONTROL DE CAMBIOS | | | |
|------------------------------|--|--------------|-------------------------------|
| VERSIÓN | DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO | FECHA | RESPONSABLE APROBACIÓN |
| 01 | Ajustes en el diseño del documento siguiendo los lineamientos de la "Guía Elaboración de Documentos (GI-GQ-01) del Sistema de Gestión de Calidad de la Universidad Francisco de Paula Santander. | 07/11/2012 | Líder de Calidad |
| 02 | Se modificó por cambio de encabezado teniendo en cuenta el acuerdo 014 del 24 de febrero del 2017 que ajusta lo referido a la imagen corporativa de la Universidad como requisito a lo exigido en la resolución 12220 del 20 de junio del 2016 emitida por el Ministerio de Educación Nacional. | 03/04/2017 | Líder de Calidad |
| 03 | <ol style="list-style-type: none"> 1. Se modificó por ajustes en el contenido del Formato FO-CI-02 PROGRAMA DE AUDITORIA. 2. Se eliminan los apartados 1. Objetivo, 2. Alcance y 3. Definiciones ya que la estructura documental de los instructivos no requiere esta información. 3. Se elimina el apartado 4.1 Encabezado ya que estas especificaciones están contenidas en la guía para la elaboración de documentos del proceso Gestión Calidad | 17/06/2020 | Líder de Calidad |