



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación
16 de diciembre de 2016

Página 1 de 9

Fecha de Elaboración:	Noviembre 30 de 2016
Fecha de Aprobación por el Equipo de Mejoramiento:	Noviembre 30 de 2016
Fecha de Socialización:	Noviembre 30 de 2016
Fecha de Aprobación:	Noviembre 30 de 2016
Fecha y número del acta de aprobación del CSIG:	Diciembre 1 de 2016
Vigencia del Plan:	2017
Responsable del Plan:	CLAUDIA SALAZAR ARANGO

OBJETIVO:

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.

ALCANCE:

Vigencia 2017, Procesos, procedimientos y actividades de los Sistemas de Gestión implementados en la Entidad y todos los organismos del nivel central departamental.



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

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 GCI
 - Conflicto de intereses de los auditores
 - Fallas en la definición de objetivos de las auditorías y el objetivo del PAA
 - Falta de multidisciplinariedad en los auditores de la GCI
 - Saturación de auditorías
 - Insuficiencia de recursos
 - Falta de competencias técnicas especializadas
 - 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 2017

RECURSOS:

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



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

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		
Enero / Febrero	Auditoria a Control Interno Contable	Dirección de Contabilidad/Gestión Financiera	Dora Corrales Castañeda	Beatriz Arias Gómez
Febrero	Auditoría externa de seguimiento de sellos de productos	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación de Licores y alcoholes	CONTRATADA	
Febrero/ abril	Auditoría a Control Interno Disciplinario	Dirección de Control Interno Disciplinario/Desarrollo de Capital Humano	Beatriz Arias Gómez	Alexander Ortega Pimienta.
Febrero/ abril	Nómina FLA / ACL	Fábrica de Licores y Alcoholes/Desarrollo del Capital Humano	María Victoria Ochoa Uribe	Juan Carlos Gómez Cortes Cesar Casarrubia Conde
Febrero/abril	Factores de Riesgo	Dirección de Factores de Riesgo/Gestión en Salud	Jorge Enrique Cañas Giraldo	Janeth Llano Saavedra
Febrero/abril	Plan de Alimentación Escolar - PAE	Gestión de la prestación del Servicio Educativo	John Jairo Monsalve	Dora Corrales Castañeda
Abril/ Julio	Regalías	Departamento de Planeación/Planeación del desarrollo-Gestión financiera	Beatriz Arias Gómez	María Victoria Ochoa Urbe



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación
16 de diciembre de 2016

Página 4 de 9

Mayo/Julio	Vías Secundarias	Secretaria de Infraestructura Física/Promoción del Desarrollo Físico	John Jairo Monsalve	Cesar Casarrubia Conde
Abril/Junio	Gestión Documental	Gestión Documental	Jorge Enrique Cañas Giraldo	Dora Corrales Castañeda
Abril	Auditoría Interna del Sistema de Calidad ISO 9001 /NTS GP - 1000	Fábrica de Licores y Alcoholes	CONTRATADA	
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Comercialización de Licores y Alcoholes	FLA/ Comercialización de Licores	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Fabricación de Licores y Alcoholes	FLA/Fabricación de licores y alcoholes	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Administración de los Tributos	Hacienda / Administración de Tributos	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión Financiera	Hacienda /Gestión Financiera	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión Documental	General /Gestión Documental	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	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

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/Junio	Auditoría al Proceso de Soporte Logístico	General /Soporte Logístico	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Contratación Administrativa	General / Contratación Administrativa	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión Jurídica	General /Gestión Jurídica	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Desarrollo del Capital Humano	Gestión Humana/Desarrollo del Capital Humano	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Planeación del Desarrollo	Planeación /Proceso de Planeación del Desarrollo	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público	Gestión Humana/ Proceso de Estructura Organizacional y Empleo Público	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión de la Mejora Continua	Gestión Humana/Gestión de la Mejora Continua	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Comunicación Pública	Gerencia de Comunicaciones/ Comunicación Pública	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Fortalecimiento Institucional y de la Participación Ciudadana	Participación Ciudadana / Fortalecimiento Institucional	Por Asignar	Por Asignar



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

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/Junio	Auditoría al Proceso de Promoción del Desarrollo Físico	Infraestructura / Promoción del desarrollo Físico	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Educación/Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Promoción de Desarrollo Económico	Productividad/Promoción de Desarrollo Económico	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Atención a la Ciudadanía	Gestión Humana/ Atención a la Ciudadanía	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión en Salud	Salud / Gestión en Salud	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Gestión de la Seguridad, Convivencia ciudadana y derechos humano	Gobierno / Gestión de la Seguridad	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Auditoría al Proceso de Evaluación Independiente y Cultura del Control	Gerencia de Auditoria Interna/Evaluación Independiente y Cultura del Control	Por Asignar	Por Asignar
Mayo/Junio	Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	Desarrollo del Capital Humano/Seguridad y Salud en el Trabajo	Por Asignar	Por Asignar



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación
16 de diciembre de 2016

Página 7 de 9

Abril/Julio	Entradas y Salidas de Almacén FLA	FLA/Fabricación de Licores y Alcoholes	Janeth Llano Saavedra	Juan Carlos Gómez Cortes Alexander Ortega Pimienta
Junio	Auditoría externa de seguimiento al SIG, bajo las normas ISO 9001 y NTCGP 1000 del Sistema Integrado de Gestión	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de Licores	CONTRATADA	
Junio	Auditoría Interna ISO /IEC 17015	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación de Licores	CONTRATADA	
Julio	Auditoría Externa de seguimiento del Sistema de Calidad ISO 9001	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de licores	CONTRATADA	
Julio	Auditoría Interna Combinada ISO 14001 y BASC	Fábrica de Licores y Alcoholes/Fabricación y comercialización de Licores	CONTRATADA	
Octubre	Auditoría Externa de certificación de Basc	FLA/Fabricación de Licores y Alcoholes	CONTRATADA	
Octubre	Auditoría Externa de seguimiento de ISA 14001 (Ambiental)	FLA/Fabricación de Licores y Alcoholes	CONTRATADA	
Julio/Septiembre	Auditoría Control a Riesgos	Gestión Humana / Gestión de la Mejora Continua	Beatriz Arias Gómez	Juan Carlos Cortes Gómez



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9-P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación
16 de diciembre de 2016

Página 8 de 9

Agosto/Septiembre	Proyectos detonantes		Cesar Casarrubia Conde	María Victoria Ochoa Urbe
Julio/Septiembre	Acciones de Repetición	Dirección de Procesos y Reclamaciones/Gestión Jurídica	Jorge Enrique Cañas Giraldo	Alexander Ortega Pimienta Janeth Ilano Saavedra
Agosto/Septiembre	Planeación	Departamento de Planeación/Planeación del desarrollo	John Jairo Monsalve.	Dora Corrales Castañeda
Octubre/Noviembre	Contratación	Contratación	John Jairo Monsalve	Dora Corrales Castañeda Cesar Casarrubia Conde
Octubre/Noviembre	Funciones y Responsabilidades	Desarrollo del Capital Humano/Estructura Organizacional y Empleo Público	Beatriz Arias Gómez	Juan Carlos Cortes Gómez
Septiembre/Noviembre	PQRSD	Secretaría de Gestión Humana/Atención Ciudadana	Alexander Ortega Pimienta.	Janeth Ilano Saavedra
Octubre	Auditoría Externa de Certificación de BASC	FLA/Fabricación de Licores	CONTRATADA	
Octubre	Auditoría Externa de Seguimiento de ISO	FLA/ Fabricación y Comercialización de licores	CONTRATADA	
Octubre	Auditoría Externa Acreditación ISO/IEC 17025	FLA/ Fabricación de licores	CONTRATADA	
Noviembre	Auditoría de acreditación ISO/IEC 17025	FLA/ Fabricación de licores	CONTRATADA	
Octubre/Noviembre	Auditoría a Sistema de Control Interno	Gestión de la Mejora Continua	Jorge Enrique Cañas Giraldo	María Victoria Ochoa Uribe



GOBERNACION DE ANTIOQUIA
REPUBLICA DE COLOMBIA

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

Código: FO-M9- P1-031

Versión: 01

Fecha de Aprobación 16 de
diciembre de 2016

Página 9 de 9

OBSERVACIONES:

Tener en cuenta que una vez realizada la suscripción de ACL Exchange para el monitoreo continuo que se tiene planeado para el mes de febrero de 2017, se debe realizar la actualización en el servidor de la versión AX 4 a la nueva versión, lo que puede implicar realizar ajuste técnicos y pruebas de conexión del servidor AX a base de datos y ACL analytics desktop y se podrían generar retrasos en las auditorías con el software ACL.

FIRMA DEL RESPONSABLE DEL PROGRAMA DE ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS

