## 1. Programa Anual de Auditorías Internas

| **Generalidades del programa** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Programa No. (1) | | Duración (2): | | No. de Auditorías (3) | |
| Objetivos (4): | | | | | |
| Alcance (5): | | | | | |
| Tipo de auditorías: | Según su forma (6) | | Según su alcance (7) | | |
| | Únicas: | | Internas o de primera parte: | | |
| | Combinadas: | | Externas o de segunda parte: | | |
| | Conjuntas: | | Externas de certificación o de tercera parte: | | |

| **Especificaciones del programa de auditorías** |
|---|
| Procedimiento del programa de auditoría (8): |
| Criterios de auditoría (9): |
| Métodos de auditoría (10): |
| El equipo auditor, auditado, observadores y expertos técnicos se sujetarán a los procesos para manejo de confidencialidad, seguridad de la información, salud y seguridad definidos por **el Instituto Tecnológico de Pachuca.** |

### Equipos de auditores internos

La selección, formación, evaluación y mejora de las competencias de los auditores internos del Instituto Tecnológico de Pachuca se llevará a cabo tal y como lo específica el método documentado ITPAC-CA-PG-003-01 Formato para calificación de auditores.
Equipos de auditores disponibles para el presente programa.

| Equipo A | Equipo B | Equipo C |
|---|---|---|
| Auditor Líder del equipo (11): | Auditor Líder del equipo: | Auditor Líder del equipo: |
| Auditor(es) (12):<br>1.<br>2.<br>3. | Auditor(es ): 1.<br>2.<br>3. | Auditor(es ): 1.<br>2.<br>3. |
| Experto Técnico (s) (13): 1.<br>2. | Experto Técnico (s): 1.<br>2. | Experto Técnico (s): 1.<br>2. |
| Observador(es) (14):<br>1.<br>2. | Observador(e s): 1.<br>2. | Observador(e s): 1.<br>2. |

| Equipo D | Equipo E | Equipo F |
|---|---|---|
| Auditor Líder del equipo: | Auditor Líder del equipo: | Auditor Líder del equipo: |
| Auditor(es ): 1.<br>2.<br>3. | Auditor(es ): 1.<br>2.<br>3. | Auditor(es ): 1.<br>2.<br>3. |
| Experto Técnico (s): 1.<br>2. | Experto Técnico (s): 1.<br>2. | Experto Técnico (s): 1.<br>2. |
| Observador(e s): 1.<br>2. | Observador(e s): 1.<br>2. | Observador(e s): 1.<br>2. |

## Cronograma de auditorías

| **No.** (15) | **Requisitos/Proceso/Actividad** (16) | **Criterios** (17) | **Equipo auditor** (18) | | **Mes** (19) | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
| | | | | P | | | | | | | | | | | | |
| | | | | R | | | | | | | | | | | | |
| | | | | P | | | | | | | | | | | | |
| | | | | R | | | | | | | | | | | | |
| | | | | P | | | | | | | | | | | | |
| | | | | R | | | | | | | | | | | | |

## Riesgos del programa

| | Impacto | | |
|---|---|---|---|
| **Probabilidad** | **Alto** | **Mediano** | **Bajo** |
| **Alta** | Extrema | Alta | Mediana |
| **Mediana** | Alta | Mediana | Baja |
| **Baja** | Mediana | Baja | Mínima |

| **Riesgos** | **Probabilidad** (21) | **Impacto** (22) | **Calificación del riesgo** (23) | **Acción para mitigar riesgo** (24) |
|---|---|---|---|---|
| **Riesgos de planeación** (20) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Riesgos de recursos** (25) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Riesgos de selección del equipo auditor** (26) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Riesgos de implementación** (27) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Riesgos de los registros y su control** (28) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Riesgos del monitoreo, revisión y mejora del programa de auditoría** (29) | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

## Recursos del programa

El objetivo de determinar los recursos del programa anual de auditorías internas es clarificar qué recursos se necesitan y qué costos tendrá.

| **No.** (30) | **Recurso** (31) | **Tipo** (32) | **Con quién gestionarlo** (33) | **Presupuesto** (34) |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

## 2. Revisión y aprobación

| **ELABORÓ** (35) | **REVISÓ** (36) | **APROBÓ** (37) |
|---|---|---|
| Nombre<br>[Fecha] | Nombre<br>[Fecha] | Nombre<br>[Fecha] |

## INSTRUCTIVO DE LLENADO

| NÚMERO | DESCRIPCIÓN |
|---|---|
| 1 | Anotar el número de programa. |
| 2 | Anotar el año de vigencia del programa. |
| 3 | Anotar el número de auditorías programadas durante el año de vigencia del programa. |
| 4 | Anotar el objetivo de la auditoría de calidad. |
| 5 | Anotar el alcance que tendrá la auditoría de calidad. |
| 6 | Especificar el tipo de auditoría a realizar según su forma. |
| 7 | Especificar el tipo de auditoría a realizar según su alcance. |
| 8 | Anotar el número y nombre del procedimiento a utilizar durante la auditoría de calidad. |
| 9 | Anotar en que documento se especifican los criterios de auditoría. |
| 10 | Anotar el método de auditoría a utilizar de acuerdo al procedimiento. |
| 11 | Anotar el nombre del Auditor Líder del equipo. |
| 12 | Anotar el nombre de los Auditores del equipo que participarán durante la auditoría de calidad. |
| 13 | Anotar el nombre de los expertos técnicos del equipo que participarán durante la auditoría de calidad. |
| 14 | Anotar el nombre de los observadores del equipo que participarán durante la auditoría de calidad. |
| 15 | Anotar el número de auditoría de calidad. |
| 16 | Anotar el proceso, la actividad y los requisitos a auditar durante la auditoría de calidad. |
| 17 | Anotar los criterios a utilizar durante la auditoría de calidad. |
| 18 | Anotar el equipo auditor que participará en la auditoría de calidad. |
| 19 | Especificar el mes en que se realizará la auditoría de calidad. |
| 20 | Anotar los riesgos de planeación. |
| 21 | Anotar la probabilidad del riesgo. |
| 22 | Anotar el impacto del riesgo. |
| 23 | Anotar la calificación del riesgo de acuerdo al cuadro de riesgos del programa. |
| 24 | Anotar la acción para mitigar los riesgos determinados. |
| 25 | Anotar los riesgos de recursos. |
| 26 | Anotar los riesgos de selección del equipo auditor. |
| 27 | Anotar los riesgos de implementación. |
| 28 | Anotar los riesgos de los registros y su control. |
| 29 | Anotar los riesgos del monitoreo, revisión y mejora del programa de auditoría. |
| 30 | Anotar el número de auditoría. |
| 31 | Anotar la descripción del evento o nombre de la auditoría. |

| NÚMERO | DESCRIPCIÓN |
|---|---|
| 32 | Anotar el tipo del evento o de la auditoría. |
| 33 | Anotar con quien se gestionará el recurso. |
| 34 | Anotar el presupuesto del evento o de la auditoría. |
| 35 | Anotar el nombre de quién elaboró el programa y la fecha. |
| 36 | Anotar el nombre de quién revisó el programa y la fecha. |
| 37 | Anotar el nombre de quién aprobó el programa y la fecha. |