



PLAN DE AUDITORIA S  
VIGENCIA 2020



NUBIA YAZMIN RAMIREZ SANCHEZ  
ASESORA DE CONTROL INTERNO



## INTRODUCCION

La oficina de Control Interno junto con el líder del proceso de Gestión del Mejoramiento, y la asesora de Seguridad y salud en el trabajo construyó el plan de auditorías el cual busca consolidarse como herramienta de planificación de la actividad del Sistema de Gestión de Calidad y el Control Interno, con el objeto de fortalecer la cultura del control con miras a un mejoramiento continuo que conlleve a una mayor calidad y eficiencia en cada uno de los procesos .

La oficina de Control Interno del Conservatorio del Tolima verificará que el plan de auditoria cumpla de acuerdo a lo programado. Y será la encargada de realizar los respectivos seguimientos de acuerdo al mandato constitucional y legal, y a las políticas y lineamientos de la actual administración.

Para la preparación del plan anual de auditorías se tuvo en cuenta cada uno de los procesos de la institución.

El Conservatorio del Tolima viene realizando la ejecución de las Auditorías Internas y las del Sistema de Gestión de Calidad de manera integrada, y en esta vigencia se propuso integrar el sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, esto permite consolidar en un plan de auditorías.



## OBJETIVOS

Realizar auditorías Conjuntas – control Interno con el sistema de Gestión de Calidad y Seguridad y salud en el trabajo a los procesos del Conservatorio del Tolima y formular desde Control Interno recomendaciones imparciales que propendan por el mejoramiento, a partir de evidencias, soportes y criterios válidos, sobre el grado de cumplimiento de los objetivo, los planes, programas, proyectos y procesos así como sobre irregularidades y errores presentados en el cumplimiento de la misión Institucional . Y las auditorias de Gestión de Calidad buscan evidenciar el cumplimiento de los lineamientos establecidos en el Sistema de Gestión y en caso contrario identificar las desviaciones o debilidades de cada uno de los procesos. De igual manera, apoyar a la dirección en la toma de decisiones necesarias para corregir las desviaciones, mediante las acciones de mejoramiento correspondientes.

### **Objetivos Específicos.**

- Verificar el cumplimiento de los requisitos contemplados en la norma ISO 9001:2015 y los establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad del Conservatorio del Tolima
- Brindar asesoramiento y realizar acompañamiento, seguimiento, evaluación y control a los procesos y al manejo de los procedimientos.
- Evaluar de forma objetiva los procesos y procedimientos establecidos por la entidad verificando que se tengan controles implementados que pueden mitigar la ocurrencia de riesgos.
- Identificar fortalezas y oportunidades de mejora
- Emitir recomendaciones que sirvan de apoyo para la toma de decisiones.
- Realizar el informe final de auditoria en forma oportuna estipulando los hallazgos producto de la realización de las auditorias.

Alcance.

Inicia con la elaboración del Plan Anual de Auditorías Conjuntas entre Control Interno y el Sistema de Gestión de Calidad y Seguridad y salud en el trabajo, para la vigencia fiscal 2020, el cual involucra los 9 procesos con los que cuenta el Conservatorio del Tolima.



Procedimiento de Auditoría:

La Auditoría es un proceso sistemático para obtener y evaluar de manera objetiva las evidencias relacionadas con informes sobre actividades económicas y otros acontecimientos relacionados.

Para la construcción de las intervenciones del Plan de Auditoría, se utilizaron los siguientes insumos: Mapa de procesos, caracterizaciones, procedimientos y demás documentos de los procesos los Controles a los Mapas de riesgos - Verificación de los requisitos obtenidos en la norma ISO 9001:2015

Para desarrollar el presente Plan de Auditoría se tendrá en cuenta los siguientes pasos:

- Elaborar el plan de auditorías
- Someter el plan de auditorías al Comité de Control interno para su respectiva aprobación.
- Preparar las actividades propias de la Auditoría, (elaborar la lista de verificación).
- Realizar la auditoría
- Elaborar el Informe con los hallazgos, o observaciones y recomendaciones, de Control Interno.
- Registrar los informes finales en la plataforma SYNERGY.
- Solicitar que las acciones correctivas o de mejora estén debidamente registradas en la plataforma SYNERGY y realizar el seguimiento a dichas acciones de mejora.

ORIGINAL FIRMADO  
NUBIA YAZMIN RAMÍREZ SÁNCHEZ  
Asesora de Control Interno

Anexo Programa de auditorías Aprobado en Comité de Control interno



**GESTION DEL MEJORAMIENTO  
PROGRAMA DE AUDITORIAS**

CODIGO: GM-FO-05

VERSION: 02

FECHA: 07/07/2016

**OBJETIVO GENERAL:** Verificar el cumplimiento de los requisitos de las normas de referencia en cada uno de los procesos del Sistema de Gestión del Conservatorio y el cumplimiento de los procedimientos. Normas de Control Interno y las de Seguridad y Salud en el Trabajo

**ALCANCE:** Todos los procesos del Sistema de Gestión

<b>RECURSOS:</b> Personal y Papelería	<b>TIPO DE AUDITORIA:</b> Internas del S.G.C.	<b>DOCUMENTOS DE REFERENCIA:</b> ISO 9001:2015, Manual de calidad
---	--	--

PROCESO	AUDITADO	AUDITOR LIDER	EQUIPO AUDITOR	FECHA	HORA
Docencia	Andrea Hernández	Marínela Quimbayo	Rosemberg Cardona Nubia Ramírez Camila Romero	Lunes 25 de Mayo del 2020	Desde 8:30 A.M.
Extensión y Proyección Social	Sergio Martínez Duran	Magda Díaz	Daniela García Nubia Ramírez Camila Romero	Martes 26 de Mayo del 2020	Desde 8:30 A.M
Investigación	Humberto Galindo Palma	Rosemberg Cardona	Jesica Quesada Nubia Ramírez Camila Romero	Miércoles 27de Mayo del 2020	Desde 8:30 A.M.
Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Carolina Giraldo n	Luz Amanda Duarte	Janeth Moya Nubia Ramírez Camila Romero	Jueves 28 de Mayo del 2020	Desde 8:30 A.M.
Gestión del Mejoramiento	Sergio Martínez Duran	Humberto Galindo	Ángela Tacuma Nubia Ramírez Camila Romero	Viernes 29 de Mayo del 2020	8:30 a 12:00 A.M.
Bienestar Institucional	Julie Lorena García	Norma Dusan	Jessica Quesada Nubia Ramírez Camila Romero	Lunes 01 de Junio del 2020	8:30 a 12:00 A.M
Gestión	Rosemberg Cardona	Magda Díaz	Marínela	Martes 02 de	8:00 a 12:00



**GESTION DEL MEJORAMIENTO  
PROGRAMA DE AUDITORIAS**

**CODIGO:** GM-FO-05

**VERSION:** 02

**FECHA:** 07/07/2016

Operativa y Financiera			Quimbayo Nubia Ramírez Camila Romero	Junio del 2020	A.M.
Registro y Control Académico	Luz Amanda Duarte	Julie Lorena García	Daniela García Nubia Ramírez Camila Romero	Martes 02 de Junio del 2020	2:00 a 6:00 P.M.
Gestión de Bienes y Servicios	Martha Lozada	Luz Amanda Duarte	Marisol Carvajal Nubia Ramírez	Miércoles 03 de Junio del 2020	8:00 a 12:00 A.M.
Planeación y Direccionalidad Estratégico	James Enrique Fernández	Norma Dusan	Marínela Quimbayo Nubia Ramírez Camila Romero	Lunes 29 de Junio de 2020	8:00 a 12:00 M
<b>OBSERVACIONES:</b> Para los procesos misionales, se asignaron los auditores con mayor experticia en el área, se hace necesaria la presencia de Camila Romero Asesora de SST, teniendo en cuenta que todos los procesos deben contar con la auditoria de S.ST.					
<b>APROBO:</b> Comité de Coordinación de Control Interno			<b>ELABORO:</b> Sergio Miguel Martínez Duran y Nubia Yazmin Ramírez y Camila Romero		

ORIGINAL FIRMADO  
 NUBIA YAZMIN RAMÍREZ SÁNCHEZ  
 Asesora de Control Interno