miscelanea dany’s|Ignacio candia ibarra-jose luis aparicio guzman



**PROGRAMA DE AUDITORIA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| GENERALIDADES DEL PROGRAMA | | | | |
| Programa No. | 1 | Duración: | 1 año | No. De Auditorias | 4 |
| Objetivos: | Evaluar la actividad de la empresa en torno a la eficacia, eficiencia y economía que se lleva a lo largo de una jornada laboral y que facilite la evaluación de las jornadas laborales en la empresa, evaluar la compatibilidad y alineación de los objetivos de sistema de gestión y los objetivos generales de la empresa. | | | |
| Alcance: | Cumplimiento de actividades y procesos que se van generando en la empresa en el área informática y medirlo en jornadas laborales. | | | |
| Tipo de auditorías: | Según su forma | | Según su alcance | |
| Únicas: | **X** | Internas o de primera parte: | **X** |
| Combinadas: |  | Externas o de segunda parte: |  |
| Conjuntas: |  | Externas de certificación o de tercera parte: |  |

**Especificaciones del programa.**

**Criterios de auditoría.**

* Asegurar que la dirección revise todos los informes del control de inventario y resuelva las excepciones que ocurran.
* Realizar un respaldo de la información ya sea cada día, semanal y/o mes
* No visitar sitios web de contenido ilícito para asegurar la integridad del equipo.
* No disponer de datos personales acerca de la empresa.
* Disponer de un plan de contingencia que contemple copias de resguardo, autentificación de usuarios e integridad de datos.

**Métodos de auditoría.**

En fase de planificación.

* Evaluación de la calidad que se le ofrece hacia los clientes externos.
* Evaluación del seguimiento con base a los procedimientos que se establecieron en el control interno para la realización de las actividades que se deben realizar.
* Observación del servicio que dan los empleados hacia los clientes y las tareas que se le asignaron.
* Evaluación de la satisfacción de los empleados y los clientes.

En fase de realización.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Riesgos** | **Probabilidad** | **Impacto** | **Calificación de riesgo** | **Acción para mitigar riesgo** |
| **Riesgos de planeación** | | | | |
| Clientes insatisfechos | Baja | Mediana | Extrema | Resolver todos los requisitos planteados por el cliente |
| Descontrol en seguimiento de procesos | Mediana | Mediana | Mediana | Apegarse a las normas establecidas del control interno |
| Uso incorrecto del software | Mediana | Bajo | Baja | Sanitación y captura de errores en tiempo de ejecución |
| **Riesgos de recursos** | | | | |
| Material lógico no adecuado para el programa | Mediana | Bajo | Mediana | Saber escoger bien la información que nos ayudara |
| Material físico no adecuado para el programa | Alto | Mediana | Baja | Saber que necesidades quiere el usuario y mediante eso escoger bien el material |
| **Riesgos de selección del equipo auditor** | | | | |
| No tenga capacitación para llevar acabo la auditoria | Mediana | Baja | Alta | Revisar el nivel de conocimiento sobre el programa de auditoria |
| **Riesgos de implementación** | | | | |
| No llevar acabo las depuraciones | Alta | Alta | Mediana | Ejecutar diferentes procesos de depuración |
| Fallas de la estructura del programa | Alta | Alta | Mediana | Revisión de instalaciones de todo tipo periódicamente |
| **Riesgos de los registros y su control** | | | | |
| Al momento de capturar datos | Mediana | Alto | Extrema | Tener en cuenta los datos correctos |
| Datos invalidados | Mediana | Alto | Mediana | Los datos deben ser iguales a los que se van registrar. |
| Datos con longitud no aceptada | Mediana | Alto | Naja | Los datos tienen que su validación |
| **Riesgos de monitoreo, revisión y mejora del programa de auditoria** | | | | |
| Monitoreo inefectivo de los resultados del programa de auditoría. | Alto | Mediana | Extrema | Los resultados deben tener una revisión programada para monitorearlos. |

* Tener entrevistas con los empleados para observar cuál es su objetivo al momento de actuar con un cliente.
* Completar listas de verificación y/o cuestionarios con la participación del auditado.
* Revisión de documentos en orden, forma y directa con la participación del auditado.
* Comprobar el rol de actividades de cada uno de los empleados y observar su correcto seguimiento de sus actividades realizadas.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Equipo A | Equipo B | Equipo C |
| Auditor Líder del equipo:  José Luis Aparicio Guzmán | Auditor Líder del equipo:  José Luis Aparicio Guzmán | Auditor Líder del equipo:  José Luis Aparicio Guzmán |
| Auditor(es):  Ignacio Candia Ibarra  José Luis Aparicio Guzmán | Auditor(es):  Ignacio Candia Ibarra  José Luis Aparicio Guzmán | Auditor(es):  Ignacio Candia Ibarra  José Luis Aparicio Guzmán |
| Experto técnico (s):  Ignacio Candia Ibarra | Experto técnico (s):  Ignacio Candia Ibarra | Experto técnico (s):  Ignacio Candia Ibarra |
| Observadores:  María del Carmen Islas López | Observadores:  María del Carmen Islas López | Observadores:  María del Carmen Islas López |

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

# Recursos del programa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **No.** | **Recurso** | **Tipo** | **Con quien gestionarlo** | **Presupuesto** |
| 1 | Norma ISO 19011 | Formativo | Líder de compras | $99 usd |
| 2 | Computadora | Tecnológico | Líder de compras | $ 7,000 |
| 3 | Curso de capacitación para el equipo auditor | Formativo | Líder de capacitación | $790 usd |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ELABORO** | **REVISO** | **APROBO** |
| Ignacio Candía Ibarra  José Luis Aparicio Guzmán | María Del Carmen Islas López |  |