



Tecnológico Nacional de México
Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados
Grupo Multisitios 1

Programa Anual de Auditorías del año 2024

Fecha de elaboración: 27 de octubre de 2023

1. Programación de auditorias

Mes	Tipo de auditoría	Días de auditoría	N. de auditores requeridos	Objetivo
15 al 26 de Enero de 2024	Certificación/Seguimiento de certificación	*	*	Cumplir todos los requisitos legales y reglamentarios, los compromisos de cumplimiento, los requisitos de certificación con una norma de sistemas de gestión;
Enero	Interna (ITD's que no reciben auditoría de recertificación)	2**	2**	Evaluar la compatibilidad y la alineación de los objetivos del sistema de gestión con la dirección estratégica del TecNM.
Octubre	Cruzada	2**	2**	Identificar las oportunidades para la mejora del sistema de gestión y de su desempeño;

Notas:

- * Los días de auditoría y número de auditores requeridos para la auditoría de certificación/Seguimiento de certificación será conforme a la prestación de servicios de la casa certificadora.
- ** Los días de auditoría y número de auditores requeridos para la auditoría interna y cruzada definidos en el presente programa es el mínimo requerido para la realización de este ejercicio, pudiendo participar más auditores.

2. Programación de Auditorías cruzadas

IT auditado	IT Auditor
Apatzingán	Valladolid
Ciudad Hidalgo	Tepexi De Rodríguez
Ciudad Serdán	Pátzcuaro
Jerez	Sur De Guanajuato
La Montaña	San Andrés Tuxtla
Monclova	Tlaxco
Motul	Jerez
Pátzcuaro	Motul
Perote	Ciudad Serdán
Región Carbonífera	Perote
San Andrés Tuxtla	Región Carbonífera
San Pedro De Las Colonias	Zamora
Sur De Guanajuato	Apatzingán
Tepexi De Rodríguez	La Montaña
Tlaxco	San Pedro De Las Colonias
Valladolid	Ciudad Hidalgo
Zamora	Monclova



Tecnológico Nacional de México
Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados
Grupo Multisitios 1

Programa Anual de Auditorías del año 2024

3. Determinación y evaluación de los riesgos y oportunidades del programa de auditoría

Riesgo de	Riesgo
Planeación	Fracaso al establecer objetivos de la auditoría pertinentes y al determinar la extensión, número, duración, ubicaciones y calendario de las auditorías.
Recursos	Insuficiente tiempo, equipos y/o formación para desarrollar el programa de auditoría o para realizar una auditoría
Selección del equipo auditor	Competencia global insuficiente para realizar auditorías eficazmente
La comunicación	Procesos/canales de comunicación externos/internos ineficaces
Implementación	Coordinación ineficaz de las auditorías dentro del programa de auditoría,
	No tener en cuenta la seguridad y confidencialidad de la información
Control de la información documentada	Determinación ineficaz de la información documentada necesaria requerida por los auditores y las partes interesadas pertinentes.
	Fracaso a la hora de proteger adecuadamente los registros de auditoría para demostrar la eficacia del programa de auditoría.
Seguimiento, revisión y mejora del programa de auditoría	Seguimiento ineficaz de los resultados del programa de auditoría
Disponibilidad	Falta de disponibilidad y la cooperación del auditado.
	Falta de disponibilidad de evidencias a muestrear

4. Acciones para abordar los riesgos de auditorías propuestas:

Tipo de auditoría	Acción
Auditoría interna	Solicitar por oficio por parte del/a RD al/la Director General del ITD, con copia al/la RD Nacional y al/la CDI la autorización de reprogramación de la auditoría, donde se justifique la causa de la reprogramación, debiendo anexar el Plan de auditoría.
Auditoría cruzada	Solicitar por oficio por parte del Director General del ITD auditado o auditor al Director afectado, con copia al/la RD Nacional y al/la CDI la autorización de reprogramación de la auditoría, donde se justifique la causa de la reprogramación, debiendo anexar el Plan de auditoría.
Auditoría externa	Solicitar por oficio de la Dirección General a la parte interesada o al proveedor la autorización de reprogramación de la auditoría, donde se justifique la causa de la reprogramación, debiendo anexar el Plan de auditoría.
Auditoría de certificación y/o acreditación	Solicitar por oficio de la Dirección de Institutos Tecnológicos al proveedor de certificación y/o acreditación la autorización de reprogramación de la auditoría, donde se justifique la causa de la reprogramación, debiendo anexar propuesta de Plan de auditoría.
Auditoría legal, reglamentaria o similar	Solicitar por oficio de la Dirección de Institutos Tecnológicos al ejecutor de la auditoría la autorización de reprogramación de la auditoría, donde se justifique la causa de la reprogramación, debiendo anexar propuesta de Plan de auditoría.

5. Roles y responsabilidades de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría

5.1 El RD del ITD auditor deberá realizar la evaluación de la competencia del equipo auditor.



Tecnológico Nacional de México
 Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados
 Grupo Multisitios 1

Programa Anual de Auditorías del año 2024

- 5.2 En la auditoría interna el líder del equipo auditor no podrá ser el RD, por lo que esta función la desempeñará quien resulte con la evaluación mas alta de los integrantes del equipo auditor.
- 5.3 En la auditoría cruzada el RD del ITD auditor fungirá como líder del equipo auditor. En caso de que se asigne otra persona como líder del equipo deberá justificarse la asignación.
- 5.4 Es responsabilidad de los directores realizar la gestión del programa de auditoría debiendo:
 - a) establecer la extensión de la auditoría de acuerdo con los objetivos pertinentes y cualquier restricción conocida;
 - b) determinar las cuestiones externas e internas, y los riesgos y oportunidades que pueden afectar a la realización de la auditoría, e implementar acciones para abordarlos, integrando estas acciones en todas las actividades de auditoría pertinentes, según sea apropiado;
 - c) asegurar la selección del equipo auditor y la competencia general para las actividades de auditoría, asignando roles, responsabilidades y autoridades, y respaldando al liderazgo, según sea apropiado;
 - d) establecer todos los procesos pertinentes, incluyendo procesos para:
 - I. la coordinación y calendario de las auditorías dentro del programa de auditoría;
 - II. El establecimiento de los objetivos, los alcances y los criterios de auditoría de las auditorías, determinando los métodos de auditoría y la selección del equipo auditor;
 - III. el establecimiento de procesos de comunicación externos e internos, según sea apropiado;
 - IV. la resolución de conflictos y el tratamiento de las quejas;
 - V. el seguimiento de la auditoría, según proceda;
 - VI. la presentación de informes al ITD auditado y a las partes interesadas pertinentes, según sea apropiado.
 - e) determinar y asegurar la provisión de todos los recursos necesarios;
 - f) asegurarse de que se prepara y mantiene la información documentada apropiada, incluyendo los registros del programa de auditoría;
 - g) hacer el seguimiento, revisar y mejorar el programa de auditoría;
 - h) comunicar el programa de auditoría al ITD auditado y, según sea apropiado, a las partes interesadas pertinentes.

6. Recursos del programa de auditoría

- 6.1 Es responsabilidad del Director de cada ITD la disponibilidad de los recursos para asegurar la realización de auditoría.
- 6.2 Cada ITD deberá cubrir los costos que se generen para la ejecución de las auditorías por parte de su equipo auditor.

7. Observaciones:

Ninguna.

8. Aprobación del Plan:

ITD	Nombre	Función		Firma
		Director	RD	
Mondova	Norma Aguilar Covarrubias			
InoSan Andrés	Inocencio García Huerta		<input checked="" type="checkbox"/>	



Tecnológico Nacional de México
 Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados
 Grupo Multisitios 1

Programa Anual de Auditorías del año 2024

ITD	Nombre	Función		Firma
		Director	RD	
Jerez	Cristobal Hernandez Guerra		✓	
Valladolid	Isleny Jaqueline Alcaraz Toro			
Matul	Francisco Emilio Chale Cetinc		✓	
Valladolid	Verdo Balam A Wall		✓	
Morelos	Graciela Castro Martínez		✓	
TEPEAL	TRADY SULLER SUAREZ		✓	
Apatzinga	Norma Patricia Glez. Heredia		✓	
APAZINGA	Luz Fernando Galván Rocha		RD	
Hidalgo	Ricardo Antonio Moreno		✓	
Co. Serdán	ERIKA FCA. MEDINA MORALES		-	
Monclova	Norma Aguilar Covambias			
Montaña	Ivrit Yair Gasca Martínez		-	
Carbonifera	Hilda Cristina Martínez Tovar		CSEC	
ITS San Andrés	MARIA DE LA ROSA LUISA ORAZA	Rep. del Dir.	CD	
Tec Zamora	Victoria Martínez Andrade		CD	
Tec Zamora	Mauricio Calderón Villacorta		CD	
Tec Zamora	Luz Elena Morales Alvarado		RD Informes	
San Pedro	Blanca Olaya Martínez		RD	
Zamora	JOSÉ LUIS MENDOZA B.		✓	
Carbonifera	Gerardo Adolfo Dela Garza González		CD	
San Andrés	Inocencia García Huerta		RD	
Tlaxca	Ruben Tlayo Lozano		RD	
San Pedro	Maria Luisa Flores M		CD	

ITSCS Rosa Elena Ulin Barrios

ITST Blas Marvin Mora Olvera

Perote David Medina Hernández
 Srd de Gto. Juan Carlos Guzmán P.
 Instructivo de llenado

- Al llenar el formato tome las siguientes consideraciones:
1. Deberá borrar los paréntesis y números de la guía de llenado en el formato, así como este instructivo de llenado.
 2. Deberá llenarse en Tipo de letra Arial de 10 Pts.
 3. Considerar mayúsculas y minúsculas
 4. Guiarse en el llenado con la siguiente guía de llenado:

ITSUR Gerardo Gómez García

ITESRC Ana Josefina Morales Cruz



Tecnológico Nacional de México
Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados
Grupo Multisitios 1

Programa Anual de Auditorías del año 2024

No.	Descripción de llenado
1	Anotar el año del programa de auditoría
2	Anotar la fecha de elaboración del programa de auditoría. Ejemplo: 28/09/2023
3	Anotar el mes programado para realizar la auditoría
4	Anotar el/los objetivos de la auditoría. Estos objetivos pueden basarse en las siguientes consideraciones: <ul style="list-style-type: none">• Identificar las oportunidades para la mejora del sistema de gestión y de su desempeño;• Evaluar la capacidad de los ITD's para determinar su contexto;• Evaluar la capacidad de los ITD's para determinar los riesgos y oportunidades, y para identificar e implementar acciones eficaces para abordarlos;• Cumplir todos los requisitos legales y reglamentarios, los compromisos de cumplimiento, los requisitos de certificación con una norma de sistemas de gestión;• Obtener y mantener la confianza en la capacidad de un proveedor externo;• Determinar la idoneidad, la adecuación, y la eficacia continua del sistema de gestión del auditado;• Evaluar la compatibilidad y la alineación de los objetivos del sistema de gestión con la dirección estratégica del TecNM.
5	Anotar el nombre del IT auditor
6	Anotar alguna observación que se considere al realizar el programa de auditorías.
7	Anotar el nombre del Miembro del Comité Nacional de Innovación que participa en la elaboración del programa de auditorías
8	Seleccionar el cargo en el ITD del Miembro del Comité Nacional de Innovación que participa en la elaboración del programa de auditorías.
9	Colocar la firma del Miembro del Comité Nacional de Innovación que participa en la elaboración del programa de auditorías.

Notas: * Pueden agregarse más riesgos, según sean considerados en la elaboración del Programa de Auditorías