

Código: F92	INFORME DE AUDITORIA DE SISTEMAS DE GESTIÓN	
Versión: 2		
Fecha: 12/03/2019		
Página 1 de 3		

FECHA DEL INFORME:	24/07/2019	PROCESO AUDITADO:	Planeación Financiera
LIDER DEL PROCESO:	Jefe Oficina de Asesora de Planeación	AUDITADOS:	Edgar Fabio Díaz – Analista Oficina Asesora de Planeación
AUDITOR LÍDER:	Adriana Aranguren	EQUIPO AUDITOR:	Adriana Aranguren
LUGAR Y FECHA DE REALIZACIÓN DE AUDITORÍA:	Sede Principal Oficina Asesora de Planeación Piso 3 19/07/2019	CRITERIOS DE AUDITORÍA:	Norma Técnica ISO 9001:2015 Documentación del Sistema de Gestión de Calidad. Planes de mejoramiento. Normatividad aplicable.

1. OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento o la conformidad del Sistema de Gestión de Calidad de acuerdo con los requisitos de la norma ISO 9001:2015, normativos y de la Entidad; en el proceso de Planeación Financiera y sus procedimientos, identificando oportunidades de mejora.

2. ALCANCE

Se auditó la gestión general del proceso teniendo en cuenta las actividades realizadas del año 2018 hasta la fecha, con base en el ciclo PHVA en el procedimiento de “Elaboración y seguimiento del plan financiero”. Se auditaron procedimientos transversales del Sistema de Gestión de Calidad, en lo aplicable al proceso.

3. FORTALEZAS

Se destaca la disposición para la atención de la auditoría y el conocimiento del proceso por parte del auditado.

4. RESULTADOS

CRITERIO DE AUDITORIA	NO CONFORMIDAD	OPORTUNIDAD DE MEJORA
Norma ISO 9001:2015 6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades		<p>Se recomienda revisar los siguientes aspectos por mejorar en la gestión de riesgos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • El control de revisión de la información remitida por los líderes no se puede evidenciar fácilmente a través de los correos remitidos en caso de diferencias o inconsistencias; dado que no siempre se presentan las mismas. Es preferible evidenciar la revisión en la bitácora o con una lista de chequeo que sea diligenciada. • Para asegurar la efectividad del control C36 de revisión de acuerdos y resoluciones que puedan afectar los resultados de

Código: F92	INFORME DE AUDITORIA DE SISTEMAS DE GESTIÓN	
Versión: 2		
Fecha: 12/03/2019		
Página 2 de 3		

		las proyecciones, debería establecerse una periodicidad determinada para solicitar proactivamente la información de los acuerdos y resoluciones que puedan aplicar.
<p>Norma ISO 9001:2015 7.1.Recursos 7.1.1. Generalidades</p> <p>Procedimiento E1-3-03 “Elaboración y seguimiento del plan financiero”</p>	<p>La bitácora de recibo de información para la generación del plan financiero no presenta evidencia efectiva de control del procedimiento E1-3-03 “Elaboración y seguimiento del plan financiero”. Dicha bitácora no se encuentra actualizada con la información recibida y las revisiones efectuadas para el plan de 2019; además debe contener referencia a los formatos que actualmente se solicitan a las dependencias y que son revisados. Esto porque se evidenció que se reciben consolidados, en lugar de los archivos detallados mencionados en la bitácora.</p>	
<p>Norma ISO 9001:2015 7.1.Recursos 7.1.1. Generalidades</p> <p>E1-3-03 “Elaboración y seguimiento del plan financiero”</p>	<p>Se presenta incumplimiento del procedimiento E1-3-03 “Elaboración y seguimiento del plan financiero”, en su actividad 5.2.9; dado que no se evidenció la socialización del plan financiero 2019 a todos los líderes de proceso involucrados, previo a la presentación a Junta Directiva.</p>	
<p>Norma ISO 9001:2015 7.5.1. Generalidades 7.5.3.Control de la información documentada</p>	<p>No se usó el formato F18 “Plan Financiero”, versión 2 vigente y publicado en In-Process, para la elaboración del Plan Financiero de 2019, lo cual constituye incumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 9001:2015, numeral 7.5.3. Control de la información documentada.</p>	
<p>Norma ISO 9001:2015 7.5.3.Control de la información documentada</p>		<p>Se recomienda revisar la posibilidad de unificar o rediseñar la documentación de los procedimientos A2-1-01 Programación del presupuesto del proceso de Gestión Presupuestal y E1-3-03 Elaboración y seguimiento del Plan Financiero del proceso de Planeación Financiera; dado que hay muchas actividades similares y se utilizan los mismos insumos y controles.</p>

Código: F92	INFORME DE AUDITORIA DE SISTEMAS DE GESTIÓN	
Versión: 2		
Fecha: 12/03/2019		
Página 3 de 3		

Norma ISO 9001:2015 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación. 9.1.3. Análisis y evaluación		Se recomienda evitar suspender o inactivar indicadores por falta de capacidad del proceso para cumplir con sus objetivos o mantener su desempeño; como sucedió con el indicador estratégico “Gestión de estudios realizados para productos o servicios”, para los meses de septiembre a diciembre de 2018. En ese caso, se debe continuar con la medición, plantear y desarrollar el plan de mejoramiento necesario para cumplirlo.
---	--	---

5. CONCLUSIONES

Se han logrado el objetivo y alcance de la auditoría y se puede concluir, con base en la muestra auditada, que el proceso presenta tres “no conformidades” con respecto a los requisitos de la norma técnica ISO 9001:2015 y demás criterios aplicados. Éstas deben ser corregidas y analizadas para definir e implementar acciones correctivas, de acuerdo con el procedimiento de la entidad.

Así mismo, se detectaron en la auditoría tres oportunidades de mejora, las cuales se recomienda analizar, con el fin de definir e implementar acciones que permitan evitar no conformidades en el futuro.

Como parte del seguimiento a la ejecución y eficacia de planes y acciones de mejora definidas para el proceso, con base en los resultados de la auditoría interna de calidad 2018, se cierra la no conformidad anterior, por evidenciarse ejecución y eficacia de las acciones. La acción de mejora definida con base en la observación permanece abierta, dado que no se han realizado las actividades planeadas. Ver formatos 402 y F86 anexos.

OBJECIONES DEL AUDITADO NO RESUELTAS

No aplica.