	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

DIRECCIÓN GENERAL
GRUPO DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL DE AUDITORIA
AUDITORIA DE CALIDAD AL PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

BOGOTÁ D.C., 2 DE OCTUBRE DE 2019



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 8

Vigente desde dd/mm/aaaa:
21/08/2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

PROCESO O ACTIVIDAD:	EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN
AUDITOR LÍDER:	Gladys Espitia Peña
EQUIPO AUDITOR:	Claudia Yolanda Cervera García
AUDITADO:	Grupo de Control Interno
OBJETIVO:	Determinar si se encuentra establecido, documentado, implementado y mantenido adecuadamente el Sistema Integrado de Gestión en Parques Nacionales Naturales de Colombia -PNNC- en el proceso de Evaluación a los Sistemas de Gestión frente a los requisitos de las normas ISO 9001:2015 – Sistema de Gestión de Calidad, así como en relación con los requisitos del cliente-usuario, legales y los establecidos por la Entidad, con el propósito de identificar oportunidades de mejora.
ALCANCE:	Vigencia 2019
CRITERIOS-MARCO LEGAL:	Procedimiento “Auditoría Interna”, POA 2018, Plan de Acción Anual 2019, y documentación oficial asociada a los temas a revisar ISO 9001:2015 4.1. Contexto de la organización, 4.2. Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas, 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades, 6.3 Planificación de los cambios, 7.1.6. Conocimientos de la organización, 7.5. Información documentada, 7.5.1. Generalidades, 7.5.2. Creación y actualización, 7.5.3. Control de la información documentada, 8.7. Control de las Salidas No conformes, 9.1.3. Análisis y evaluación, 9.2. Auditoría Interna, 10.1. Generalidades, 10.2. No conformidad y acción correctiva, 10.3. Mejora Continua. Manuales de procedimientos, metodologías, guías de Parques Nacionales Naturales de Colombia.
TIPO DE AUDITORIA:	Cumplimiento

REUNIÓN DE APERTURA					EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA				REUNIÓN DE CIERRE						
Día	03	Mes	09	Año	2019	Desde	03/09/2019	Hasta	03/09/2019	Día	03	Me	09	Año	2019
							DD / MM		DD / MM						

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

2. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

Durante el ejercicio auditor se definió la revisión de las siguientes evidencias correspondientes al proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión y a su vez coherentes con los criterios de auditoría:

- Un documento del contexto del proceso
- Registros del cumplimiento de requisitos de tres partes interesadas
- Registros del cumplimiento de cinco actividades establecidas en la caracterización del proceso
- Cinco registros del cumplimiento del requisito Conocimiento de la Organización
- Dos informes de seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad
- Un informe de gestión trimestral del Grupo de Control Interno
- Un plan de mejoramiento por procesos
- Un instrumento de planeación del proceso (PAA)
- Dos carpetas de archivo en medio físico
- Un expediente virtual
- Registro del control de una salida del proceso

3. METODOLOGÍA

La ejecución de la Auditoría de Calidad se fundamentó en el desarrollo de las preguntas de la Matriz de Auditoría que fue elaborada previamente, mediante entrevistas y comunicación directa con los integrantes del proceso y la revisión de una muestra de los registros correspondientes a las evidencias de cumplimiento de la gestión.

Se realizó reunión de apertura el día 03 de septiembre de 2019 en el salón Pisba – Nivel Central, mediante la cual se contextualizó el ejercicio, se presentó el objetivo, alcance y criterios de auditoría, canales de comunicación, riesgos, metodología y solución de inquietudes. Se realizó reunión de cierre el día 03 de septiembre de 2019 mediante la cual se dio a conocer los temas evidenciados más relevantes durante la auditoría realizada, aspectos a resaltar, recomendaciones, fortalezas y observaciones evidenciadas en el desarrollo de la auditoría, así como las conclusiones de la misma. Finalmente, los auditores evaluaron la auditoría.

Las herramientas y técnicas de auditoría empleadas fueron las siguientes:

- Entrevista
- Aplicación de la matriz de auditoría
- Recopilación y análisis de evidencias





INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 8

Vigente desde dd/mm/aaaa:
21/08/2019

Se realizaron las entrevistas a los siguientes servidores:

- Gladys Espitia Peña
- Natalia Alvarino Caipa
- Martha Inés Fernández Pacheco
- Raymon Guillermo Sales Contreras
- Robert Mendoza Prieto
- Jimmy Hans Abella Ávila
- Orlando Elí León Vergara
- Diego Fernando Gelvez Pradilla
- Martha Cecilia Maturana Rodríguez


METODOLOGÍA



4. ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

4.1 ASPECTOS POSITIVOS: FORTALEZAS

- El esfuerzo adicional que realiza el proceso para dar cumplimiento a los requisitos de la parte interesada Contraloría General de la República, representado en controles y la destinación de tres colaboradores del Grupo de Control Interno. Esto redundo en demostrar la eficacia de los controles, en cuanto, que la Entidad no tienen requerimiento alguno por incumplimiento ante dicha Parte Interesada.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

- La comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas del proceso se articuló con la gestión del mismo, siendo un valor agregado y cuyo seguimiento se realiza a través del Plan Anual de Auditorías el cual es monitoreado permanentemente en reuniones del Grupo de Control Interno.
- Incorporar en la gestión del proceso lecciones aprendidas de otras entidades ha fortalecido y mejorado la generación de informes de auditoría.
- Implementación, apropiación y documentación del procedimiento vigente de Gestión del Conocimiento, lo cual se originó por autocontrol a partir de una recomendación derivada de una auditoría interna realizada en la vigencia 2018.

PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Los numerales relacionados a continuación corresponden a la Norma Técnica Colombiana NTC ISO 9001:2015

- **Numeral 4.1. Contexto de la organización**


Mediante entrevista directa a algunos auditados se estableció que el contexto del proceso se encuentra documentado en los siguientes instrumentos:

- **Plan de Acción Institucional**
- **Mapa de Riesgos**

Los auditados ubicaron en la intranet de la Entidad el contexto definido para el proceso el marco del Mapa de Riesgos Institucionales y de Corrupción e informaron que éste había sido revisado conforme a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión versión dos, lo cual no se documentó en la herramienta institucional vigente.

- **Numeral 4.2. Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas**

Aleatoriamente se seleccionó a un integrante del proceso a quien se le preguntó cuáles eran las partes interesadas relevantes del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión y como se cumplen sus requisitos. Ante lo cual se recibió una respuesta coherente con lo establecido en la matriz de Partes Interesadas publicada en la intranet de la Entidad. Además, dicha matriz fue ubicada en la intranet por parte del auditado.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

Se revisó la mencionada matriz, en la cual se evidenció que el proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión identificó partes interesadas pertinentes al Sistema de Gestión clasificadas como organismos de control. En el siguiente cuadro se relacionan los registros observados durante el ejercicio auditor en cuanto al cumplimiento de los requisitos de estas partes interesadas.

Registros observados sobre el cumplimiento de los requisitos de las partes interesadas		
Parte interesada: Contraloría General de República		
REQUISITOS	QUÉ HACE LA ENTIDAD PARA ATENDER EL REQUISITO Y HACER SEGUIMIENTO	REGISTRO Y / O TESTIMONIO
<ul style="list-style-type: none"> • Cumplimiento de requisitos legales. • Promover la entrega oportuna de la información requerida a la Entidad. 	<ul style="list-style-type: none"> • Presentar soportes que sustenten el cumplimiento de requisitos legales. • Formular y hacer seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de auditoría externa. • Apoyar la entrega oportuna de la información requerida por la CGR, acorde a lo solicitado. • Hacer seguimiento a través del Plan Anual de Auditorías y reportarlo en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. 	<ul style="list-style-type: none"> a. Plan anual de auditorías vigencia 2019 b. Plan de Mejoramiento para suscripción con la Contraloría, en el cual se evidencian 37 acciones para subsanar hallazgos derivados de la "Auditoría financiera PNNC vigencia 2017" c. Acompañamiento para la formulación de los planes de mejoramiento derivados de auditoría externa. Evidencia del plan cargado en la página web, así como actas, memorandos, oficios en carpeta física. d. Pla de Mejoramiento suscrito con la Contraloría, publicado en la página web y con reporte de avance o seguimiento de 43 acciones. Este registro corresponde al seguimiento con corte al 30 de junio de 2019. e. Seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de auditoría externa. Soportes en la página web f. Memorando mediante el cual se informa a la Directora General, sobre la suscripción, avance o seguimiento a planes de mejoramiento. g. Circular 005 de 2019 mediante la cual se establecida que el Grupo de Control Interno - GCI, debe revisar la

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

Registros observados sobre el cumplimiento de los requisitos de las partes interesadas

		<p>eficacia de las acciones que ya fueron subsanadas. Siendo ese otro alcance del GCI.</p> <p>h. Evidencia de una mesa de trabajo, así como de un listado de asistencia de fecha 13 de agosto de 2018, que tuvo por objetivo presentar por parte de PNNC a la CGR toda la gestión. La cual contó con la participación de los auditores de la Contraloría, todos los procesos de la Entidad.</p> <p>i. Del Comité de Coordinación, se evidenció acta 001 de fecha del 14 de marzo de 2019, en la cual se registró el reporte el seguimiento a plan de mejoramiento de la CGR</p> <p>j. Acta 002 del 30 de julio, en la cual se reporta el seguimiento al plan de mejoramiento institucional suscrito con la CGR. Se evidencia presentación con lo que se expuso dicho seguimiento.</p> <p>k. Acta 001 del GCI de fecha 23 de agosto de 2019, en la cual se evidencia que se trató el tema de auditorías internas de Calidad y el seguimiento al Plan Anual de auditorías vigencia 2019.</p>
Parte interesada: Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible		
<ul style="list-style-type: none"> ● Gestión Contractual FONAM ● Rendición de la Cuenta FONAM ● Plan de Mejoramiento Institucional FONAM. ● Estados Financieros FONAM. ● Informe de Personal y Costos FONAM. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Requerir a las Unidades de Decisión de la Entidad, hacer consolidación y remisión al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible. ● Hacer seguimiento a través del Plan Anual de Auditorías 	<ul style="list-style-type: none"> a. Plan anual de auditorías vigencia 2019 b. Registros en la página web de la Entidad c. Seguimiento y acompañamiento a los tres niveles de gestión de la Entidad, conforme al rol de asesoramiento y acompañamiento del Grupo de Control Interno. (Actas, memorandos y correos electrónicos).



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 8

Vigente desde dd/mm/aaaa:
21/08/2019

Registros observados sobre el cumplimiento de los requisitos de las partes interesadas

		<p>d. Mensaje remitido vía correo electrónico correo, de fecha 2 de septiembre de 2019, mediante el cual la Dirección Territorial Andes Occidentales envía SIRECI de julio y agosto de las dos fuentes recursos, es decir Nación y FONAM.</p> <p>e. Soporte de "Acuse de aceptación de rendición" de fecha de generación 2019/01/22 y consecutivo número 12402018-12-28</p> <p>f. Soporte de "Acuse de aceptación de rendición" de fecha de generación 2019/07/24 y consecutivo número 12462019-06-30</p>
--	--	---


Parte interesada: Comisión Legal de Cuentas - Cámara de Representantes Congreso de la República

<ul style="list-style-type: none"> Entrega oportuna de los requerimientos de la Comisión y respuesta a requerimiento presupuestal y contable de información para el fenecimiento de la cuenta general del presupuesto y del tesoro y balance general de la nación vigencia fiscal. 	<ul style="list-style-type: none"> Presentar los informes de Comisión Legal de Cuentas. Hacer seguimiento a través del Plan Anual de Auditorías. Revisar la página web de la Comisión Legal de Cuentas - Cámara de Representantes Congreso de la República para identificar si existen glosas para la Entidad. 	<p>a. Plan anual de auditorías vigencia 2019</p> <p>b. Registros en la página web de la Entidad</p> <p>c. Oficio número 20194300012911 de fecha 11 de marzo de 2019 dirigido al Secretario General de la Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes. En el cual se evidencia respuesta sobre el "seguimiento al plan o planes de mejoramiento suscritos con la CGR a 31 de diciembre de 2018".</p>
---	---	--

- Numeral 4.4. Sistema de Gestión de la Calidad y sus procesos

Del cumplimiento de las salidas de la caracterización del proceso se evidenciaron los siguientes registros:

Registros y /o testimonios sobre de cumplimiento de las salidas de la caracterización del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión		
ACTIVIDAD	SALIDA	REGISTRO EVIDENCIADO
PLANEAR		
Definir el plan anual de auditoría teniendo en cuenta objetivos, alcance,	Plan anual de auditorías	a. Plan anual de auditorías vigencia 2019, publicado en la intranet de la Entidad en la sección "Seguimiento

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

Registros y /o testimonios sobre de cumplimiento de las salidas de la caracterización del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión

ACTIVIDAD	SALIDA	REGISTRO EVIDENCIADO
procedimientos, registros, recursos y responsables.		roles Grupo de Control Interno”, en el acceso: Plan Anual de Auditorías Grupo de Control Interno vigencia 2019 vnd.openxmlformats-officedocument.spreadsheetml.sheet
	Necesidades de capacitación	a. Solicitud realizada al Grupo de Gestión Humana, de una capacitación para formar como auditores a los funcionarios y reforzar conocimientos.
HACER		
Coordinar y ejecutar lo establecido en el plan anual de auditoría.	Informes de auditoría Planes de Mejoramiento	a. Informes de auditoría vigencia 2019, publicados en la página web en la sección “Modelo Integrado de Planeación y Gestión” - Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción, en el acceso: http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/informes-de-evaluacion-y-gestion/vigencia-2019/ b. Plan de mejoramiento vigencia 2019, publicado en la intranet de la entidad en la sección “Plan Mejoramiento por procesos”, en el acceso: Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión 31-08-2019 vnd.openxmlformats-officedocument.spreadsheetml.sheet
Realizar la evaluación a la gestión por dependencias (no tiene factor calificador)	Resultados de Evaluación de la Gestión de las Unidades de Decisión/Procesos Recomendaciones para la mejora Informe ejecutivo Anual de	a. Informes de evaluación a la gestión correspondientes a la vigencia 2018. Los cuales fueron remitidos mediante memorando.



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO


Código: ESG_FO_07

Versión: 8

Vigente desde dd/mm/aaaa:
21/08/2019

Registros y /o testimonios sobre de cumplimiento de las salidas de la caracterización del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión

ACTIVIDAD	SALIDA	REGISTRO EVIDENCIADO
	Evaluación del Sistema de Control Interno	<p>b. En la página web de la Entidad, en la siguiente ruta: Parques Nacionales Naturales de Colombia > Modelo Integrado de Planeación y Gestión > Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción > Rendición de Cuentas > Informe del estado de Control Interno > Vigencia 2019. Se observaron dos informes así:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Informe Pormenorizado del Grupo de Control Interno Noviembre de 2018-Febrero de 2019 Actualizado: 2019-03-12 16:18:32 - Informe Pormenorizado del Grupo de Control Interno periodo del 12 de febrero al 11 de junio de 2019 Actualizado: 2019-07-09 15:33:15
VERIFICAR		
Realizar seguimiento a la ejecución del plan de acción anual por procesos, plan anual de auditoría y planes de mejoramiento (Por procesos-Gestión y el Institucional suscrito con entes de control).	Estado de las acciones de mejora Resultados de la gestión realizada sobre los riesgos identificados para la entidad.	<p>a. Informes de auditoría vigencia 2019, publicados en la página web en la sección "Modelo Integrado de Planeación y Gestión" - Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción, en el acceso: http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/informes-de-evaluacion-y-gestion/vigencia-2019/</p> <p>b. Dos informes publicados en la página web en la sección "Modelo Integrado de Planeación y Gestión" - Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción, así:</p>

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

Registros y /o testimonios sobre de cumplimiento de las salidas de la caracterización del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión

ACTIVIDAD	SALIDA	REGISTRO EVIDENCIADO
		- Informe I Seguimiento Mapa de Riesgos 2019 Actualizado: 2019-05-10 13:36:37 - Informe - II Seguimiento Mapa de Riesgos 2019 Actualizado: 2019-09-10 16:48:59
ACTUAR (Mejorar)		
Suministrar los insumos de entrada para la revisión por la dirección: Resultados de auditoría, Estado de acción correctivas y preventivas, de mejora y monitoreo de riesgos	Información para la revisión por la Dirección Recomendaciones para la mejora	a. Se evidencia en la intranet de la Entidad en la sección "Sistema Integrado de Gestión" – "Presentaciones revisión por la Dirección", en el acceso http://intranet.parquesnacionales.gov.co/instrumentos-evaluacion-y-control-gestion/presentaciones-revision-por-la-direccion/ . Que en la presentación de la Revisión por la Dirección vigencia 2018, se presentó el resultado auditorías internas de calidad y estado de las acciones correctivas y preventivas y el resultado y análisis monitoreo y seguimiento riesgos y oportunidades – GCI. También se observó que se identificaron oportunidades de mejora derivadas del análisis de estos resultados.

- Numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades

Los auditados informaron que la revisión del Mapa de Riesgos Institucionales y de Corrupción se ha llevado cabo conforme los lineamientos institucionales vigentes. Así mismo, que los riesgos institucionales se monitorean de acuerdo a las acciones preventivas establecidas y que se habían realizado, en 2019, dos reportes de ello, uno corte al 30 de abril y otro con corte al 31 de agosto.

Después, aleatoriamente se seleccionó a un integrante del proceso a quien se le preguntó cuáles eran los riesgos y respectivas acciones preventivas y las oportunidades y acciones para abordarlas. Ante lo cual



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

se recibió una respuesta coherente con lo establecido en el Mapa de Riesgos Institucionales y de Corrupción y en la Matriz de Oportunidades publicada en la intranet de la Entidad.

De otra parte, en el plan anual de auditorías se evidenció que el Grupo de Control Interno estableció la eficacia de las acciones para abordar los riesgos institucionales y de corrupción. Así mismo, se observaron dos informes del monitoreo del Mapa de Riesgos correspondientes a la vigencia 2019.

- Numeral 6.3 Planificación de los cambios

Los auditados informaron que en el marco del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión no se han presentado cambios que requieran ser planificados.


Sobre el cambio que se efectuó en la Entidad relacionado con el desarrollo de auditorías internas de gestión diferenciadas de las auditorías internas de calidad y la participación de la Oficina Asesora de Planeación en estas últimas, los auditados informaron que esto se había contemplado generalmente en el Plan Anual de Auditorías conforme al rol de auditoría interna del Grupo de Control Interno.

Se evidenció acta número 005 de 2016 en la cual se registra que el Comité sectorial de Control Interno emitió la orientación de que Oficina Asesora de Planeación debería ejecutar las auditorías de calidad, esto también se observó en el numeral 4.4, en la página 28 del documento "Compilación de conceptos frente a la importancia del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el Estado Colombiano", emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Sin embargo, se estableció que realizar las auditorías diferenciadas, requirió el desarrollo de actividades que fueron planificadas, solo que no se documentó en la matriz de planificación de cambios vigente en la Entidad.

- Numeral 7.1.6. Conocimientos de la organización

Se observaron registros en los cuales se evidenció que:

- La Jefe del Grupo realizó una presentación sobre la ruta del proceso consignada en la caracterización del mismo, el decreto mediante el cual se creó la entidad y de los riesgos institucionales, sus acciones preventivas, evidencias de cumplimiento y seguimiento realizado.
- A partir de lecciones aprendidas derivadas de la gestión del proceso, se adoptan mejores prácticas de otras entidades, como fue el caso de la simplificación del informe de auditoría.
- Se realizó inducción y seguimiento al avance y compromisos del plan anual de auditorías 2019, lo cual se documentó en acta de fecha 8 de agosto de 2019.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

- La identificación de requisitos de calidad y su relación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión versión 2, fue socializada por el Grupo de Control Interno de Parques Nacionales Naturales en el décimo cuarto encuentro del Comité Sectorial de Control Interno realizado del 6 al 7 de junio de 2019.
- El Grupo de Control Interno adopto una buena práctica que consiste en que cuando algún integrante del mismo, participa en un evento de capacitación; cuando regresa socializa lo que aprendió. Se evidenció informe ejecutivo elaborado por un funcionado, sobre lo tratado en el *"Taller de conflictos de Interés y dilemas éticos"* de fecha el 16 de agosto de 2019, así como, correo electrónico mediante el cual se remitió este informe a todos los integrantes del proceso.

- Numeral 7.3. Toma de conciencia

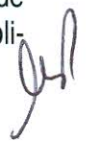
Aleatoriamente se seleccionó a integrantes del proceso a quienes se les preguntó en que consistían y como aportaban al cumplimiento de los siguientes aspectos:

- Misión
- Visión
- Política de calidad
- Objetivos de calidad
- Mapa de proceso de la Entidad y
- Caracterización del proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión

Ante lo cual se recibieron respuestas coherentes con la información y documentos publicados tanto en la intranet como en la página web de la Entidad.

Así mismo, los auditados informaron que el Grupo de Control Interno verifica las comunicaciones tramitadas mediante el Programa Gestor Documental ORFEO a nivel nacional, a partir de lo cual se observan situaciones en busca de una mejora. De otra parte, que, a través de ORFEO, del correo electrónico y de intranet, se emiten sugerencias, alertas tempranas y se hace retroalimentación para la mejora continua de la gestión de la Entidad.

Los auditados informaron que desde el quehacer el Grupo de Control Interno se aporta al cumplimiento del objetivo de calidad número 6. Así mismo, que desde el seguimiento se contribuye al cumplimiento de los objetivos y sus planes de acción, lo cual repercute en los usuarios y partes interesadas y el cumplimiento de los objetivos institucionales.



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

- **Numeral 7.5. Información documentada, 7.5.1. Generalidades, 7.5.2. Creación y actualización, 7.5.3. Control de la información documentada**

Los auditados informaron que los documentos del proceso fueron actualizados conforme la revisión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión versión dos. De otra parte, se seleccionó a un integrante del proceso a quien se le preguntó cómo se controlaba la información documentada que se genera en el proceso. Ante lo cual se recibió como respuesta que los registros generados se clasifican de acuerdo a las Tablas de Retención Documental y se archivan en expedientes. Así mismo, que dentro de la gestión documental se manejan las carpetas de archivo.

Se evidenció una carpeta de gestión correspondiente a informes, que contenía los registros generados por los auditores. También se observaron registros pertenecientes a la serie documental DIG - GCI- 9 Informes de la Tabla de Retención Documental para el Grupo de Control Interno.

El auditado cuenta con expedientes de Programa Gestor Documental ORFEO, tales como "Informes de auditorías internas" con el número de expediente 2019120090400001 E. Esto conforme al procedimiento interno "Control de documentos" de código GAINF_PR_01, versión 10 vigente desde el 6 de julio de 2018.

- **Numeral 8.7. Control de las Salidas No conformes**

Se evidenció ficha de requisitos de la salida "Informe de Auditoría", así como el control realizado en el formato "Control y tratamiento salidas no conformes" de código DE_FO_13 versión 3 de fecha 2/07/2018, en el cual se observó que el Grupo de Control Interno programará una jornada de sensibilización y diseñará una matriz de ruta de los informes de auditoría interna con alertas de tiempos; para darle tratamiento al incumplimiento de un requisito de la mencionada salida.

- **Numeral 9.1 Seguimiento medición, análisis y evaluación**

Los auditados indicaron que las metas del Plan Operativo Anual ejecutado durante la vigencia 2018 - POA 2018, se cumplieron y no se requirió formular plan de mejoramiento.

Sobre la gestión del Plan de Acción Anual por Procesos vigencia 2019 - PAA, los auditados indicaron que en este plan se estableció una meta del 100% para el indicador "Porcentaje de avance de implementación del Modelo Estándar de Control Interno"

Se observó soporte de envío a la Oficina Asesora de Planeación del "Informe de Gestión Trimestral - Grupo de Control Interno", reportando avances del desarrollo de la Dimensión de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y un avance del 31,82% del indicador mencionado en el párrafo anterior.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

De otra parte, se evidenció correo electrónico de fecha 20 de agosto de 2019 mediante el cual el Grupo de Control Interno remite a la Oficina Asesora de Planeación el reporte PAA con corte a junio de 2019 y el enlace que contenía las respectivas evidencias (https://drive.google.com/drive/folders/17pO68y_8jpRHEvBg7GQ_QvU2lgPW3CZm)

- **Numeral 9.1.3. Análisis y evaluación**

Los auditados informaron que el proceso fue auditado en diciembre de 2018, a partir de lo cual se formuló plan de mejoramiento.

- **Numeral 10. Mejora, 10.1. Generalidades, 10.2. No conformidad y acción correctiva. Numeral 10.3. Mejora Continua**

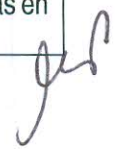
En el seguimiento al plan de mejoramiento con corte al 31 de diciembre de 2018 publicado en la intranet por parte del Grupo de Control Interno, con relación al proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión, se evidenciaron acciones para subsanar una no conformidad y cinco observaciones.


4.2 LIMITACIONES

No se presentaron limitaciones en el alcance y desarrollo de la auditoria interna que no permitieran dar cumplimiento al plan de auditoria establecido por el Grupo de Control Interno.

4.3 DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES / NO CONFORMIDADES

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Numeral 4.1. Contexto de la organización	<p>Los auditados ubicaron en la intranet de la Entidad el contexto definido el marco del Mapa de Riesgos Institucionales y de Corrupción e informaron que este había sido revisado conforme lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión versión dos, lo cual no se documentó en la herramienta vigente.</p> <p>Riesgo asociado del proceso Direcccionamiento Estratégico:</p> <p>Riesgo N. 24. Incumplimiento de las directrices establecidas en el modelo integrado de planeación y gestión</p>



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:

OBSERVACIÓN NO.1: Documentar la actualización del contexto del proceso de manera permanente.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Numeral 6.3 Planificación de los cambios	<p>Sobre el cambio que se efectuó en la Entidad relacionado con el desarrollo de auditorías internas de gestión diferenciadas de las auditorías internas de calidad y la participación de la Oficina Asesora de Planeación en estas últimas, los auditados informaron que esto se había contemplado generalmente en el Plan Anual de Auditorias conforme al rol de auditoria interna del Grupo de Control Interno.</p> <p>Se evidenció Acta número 005 de 2016 en la cual se registra que el Comité Sectorial de Control Interno emitió la orientación que consistía en que la Oficina Asesora de Planeación debería ejecutar las auditorias de calidad, esto también se observó en el numeral 4.4, página 28 del documento “<i>Compilación de conceptos frente a la importancia del Modelo Estándar de Control Interno MECL en el Estado Colombiano</i>” emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública.</p> <p>Sin embargo, se estableció que realizar las auditorias diferenciadas, requirió el desarrollo de actividades que fueron planificadas, solo que no se documentaron en la matriz de planificación de cambios vigente en la Entidad.</p> <p>Riesgo asociado del proceso Dirección Estratégico:</p> <p>Riesgo N. 24. Incumplimiento de las directrices establecidas en el modelo integrado de planeación y gestión</p>
<p>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</p> <p>OBSERVACIÓN No.2: Evidenciar la implementación del procedimiento de planificación de cambios</p>	

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 8
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 21/08/2019

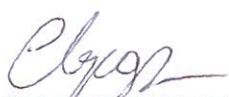
5. RECOMENDACIONES

1. Documentar la revisión periódica del normograma
2. Mantener el seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Auditorias en las reuniones permanentes del Grupo de Control Interno.

6. CONCLUSIONES

1. Se desarrolló auditoria de calidad al proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión con alcance a la vigencia 2019, donde se verificó la conformidad con los criterios de auditoria y como resultado se generaron dos (2) observaciones relacionadas con un (1) riesgo institucional vigente correspondiente al proceso de Direccionamiento Estratégico.
2. La auditoría de calidad se realizó de acuerdo a la metodología establecida, permitiendo la consecución del objetivo y dando cumplimiento al plan anual de auditoria.
3. Se verificaron los criterios de auditoria respecto a los soportes y testimonios presentados por el proceso de Evaluación a los Sistemas de Gestión.
4. Se estableció que el líder de proceso Evaluación a los Sistemas de Gestión realizó reporte del monitoreo a los riesgos y oportunidades y que la eficacia de los controles fue revisada por el Grupo de Control Interno.

Elaborado por:



CLAUDIA YOLANDA CERVERA GARCÍA
Auditora de Calidad

Aprobado por:



GLADYS ESPITIA PEÑA
Coordinadora Grupo Control Interno

727

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Evaluación de los sistemas de Calidad</i>		Fecha: <i>DD/MM/AAAA</i> <i>03/09/2019</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Cervero</i>	Tema Auditado: <i>Auditoria de Calidad</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.						X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.						X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR						
<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5	
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.						X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.						X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.						X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.						X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.						X
Observaciones:	<p><i>A parte del conocimiento y experiencia del Tema de Auditoría en Calidad, tiene o posee el Don y Calidad de Gente.</i></p>					

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>EVALUACION ALOS SISTEMAS DE GESTION</i>		Fecha: DD/MM/AAAA <i>03/09/2019</i>
Nombre del Auditor: <i>CLAUDIA CERNEPA</i>	Tema Auditado: <i>AUDITORIA DE CALIDAD</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR

Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:	<p><i>EL AUDITOR CUENTA CON LOS REQUISITOS DE EXPERIENCIA Y CON ALUMNO PARA LA REALIZACIÓN DE LAS AUDITORIAS EXCELENTES.</i></p>				

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

729

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Evaluación a los Sistemas de Gestión</i>		Fecha: <i>3-08-2019.</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Quera</i>	Tema Auditado: <i>Auditación de Calidad.</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					✓
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					✓
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					✓
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					✓
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					✓
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	✓				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					✓
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					✓
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					✓



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR

Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:	<p><i>Excelente ejercicio - Una Auditora comprometida y con gran rigurosidad realizó el ejercicio auditor.</i></p> <p><i>Mil gracias.</i></p>				

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019


Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Grupo de Control Interno</i>		Fecha: DD/MM/AAAA <i>03/09/2019</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Cervera</i>	Tema Auditado: <i>Auditoria de Calidad</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.						X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.						✓

METODOLOGÍA DEL AUDITOR					
<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:	<p>La auditora demuestra alto conocimiento y compromiso frente a la auditoría y un capital Humano muy importante.</p>				

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado		Fecha: DD/MM/AAAA
Evaluación a los Sistemas de Gestión - Grupo de Control II		03/09/2019
Nombre del Auditor:	Tema Auditado:	
Claudia Cervera	Auditoría de Calidad	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.						X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.						X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR

<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:	Gracias por la auditoría y ejercicio de Crecimiento.				

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

732

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Evaluación al Sistema de Gestión</i>		Fecha: <i>03-09-2019</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Cejudo</i>	Tema Auditado: <i>Auditoría de Calidad</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR					
<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:					

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Evaluación a los sistemas de Gestión</i>		Fecha: DD/MM/AAAA <i>03/09/2019</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Cervera</i>	Tema Auditado: <i>Auditoria de Calidad</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.						+
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.						+

METODOLOGÍA DEL AUDITOR					
<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					+
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					+
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					+
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					+
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					+
Observaciones:	<p>El auditor demuestra conocimiento y apropiación del sistema de calidad. Su metodología merece ser replicada en capacitaciones a auditores de calidad. Gracias por la realización del ejercicio auditor.</p>				

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado <i>Evaluación a los sistemas de Gestión.</i>		Fecha: <i>03/08/2019</i>
Nombre del Auditor: <i>Claudia Cervera</i>	Tema Auditado: <i>Evaluación a los sistemas de Gestión - Auditoría de Calidad.</i>	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					X
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					X
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					X
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					X
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					X
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	X				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					X
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					X
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					X



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					X
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					X

METODOLOGÍA DEL AUDITOR

<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					X
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					X
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					X
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					X
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					X
Observaciones:					

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

235

	<h2>EVALUACIÓN DE AUDITORES</h2>	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado Evaluación a los sistemas de Gestión		Fecha: 03-09-2019
Nombre del Auditor: Claudia Cerquera	Tema Auditado: Avolitoria de Calidad	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					✓
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					✓
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					✓
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					✓
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					✓
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	✓				

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					✓
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					✓
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					✓



EVALUACIÓN DE AUDITORES

Código: ESG_FO_10

Versión: 5

Vigente desde dd/mm/aaaa:
30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					✓
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					✓

METODOLOGÍA DEL AUDITOR

Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					✓
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					✓
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					✓
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					✓
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					✓

Observaciones:	<p>Excelente Metodología, empoderamiento de los temáticos y mucha Responsabilidad en la actividad desarrollada</p>
-----------------------	--

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.