

	INFORME GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Código: F-EI-0003
		Versión: 01
		Página 1 de 12

Fecha del informe: 02 de julio de 2020

Fecha de la auditoria: Las auditorías se ejecutaron entre el 08 y el 26 de junio de 2020, con fecha de cierre general el 02 de julio.

Auditoria N°: 01-2020

Como contribución a la Gestión del Conocimiento, en el mes de mayo de la presente vigencia se brindó capacitación a los auditores internos formados por la institución, en lo relacionado con el “**Fortalecimiento de Competencias Auditores Internos**”, esto es, clasificación y redacción de hallazgos.

El Programa de Auditorías para la vigencia 2020 contempla entre otros, los objetivos, el alcance, los criterios de la auditoría y los riesgos, fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, como consta en el acta No.01-2020 y, modificado el 15 de abril como consta en el acta 02-2020, donde se decidió con el fin de llevar a cabo una correcta y efectiva ejecución de conformidad con la situación de la emergencia sanitaria presentada por el COVID 19, en lo que a ejecución de las auditorías internas al Sistema de Gestión Integral-SGI se refiere, modificar la fechas aprobadas y asignadas inicialmente para el mes de mayo y realizar el ejercicio auditor virtualmente entre los días 08 y el 26 de junio.

Para la ejecución de la auditoría remota se llevaron a cabo las reuniones generales de apertura y cierre, lideradas por la Oficina Asesora de Control Interno.

En el presente informe se muestran los resultados generales de auditoría interna realizada a todos los procesos que conforman el Sistema de Gestión Integral-SGI, correspondientes a la ejecución programada para vigencia citada, y da cuenta de los reportes de los informes de auditoría registrados por los auditores a través de la herramienta Gestión Positiva-G+.

Objetivo de la auditoria:

Evaluar y verificar la conformidad del Sistema de Gestión Integral-SGI implementado por la Institución Universitaria de Envigado, de acuerdo a los criterios de auditoría internos y externos aplicables, en pro del mejoramiento continuo de los procesos.

Determinar la eficacia de los procesos para cumplir con los requisitos legales, institucionales y del cliente con el fin de contribuir a la mejora continua.

Verificar la evolución, madurez y mejoramiento del Sistema de Gestión Integral-SGI en relación con su eficacia, eficiencia y efectividad.

Evaluar la Gestión de la Institución en coherencia con la estrategia institucional.

Presentar los resultados de las auditorías internas remotas realizadas entre el 08 y el 26 de junio de 2020, a los procesos Estratégicos, Misionales, Apoyo y de Evaluación caracterizados por la Institución Universitaria de Envigado, en las dos (2) versiones del mapa de procesos, versión 1 hasta diciembre de 2019 y versión 2 el 2020.

Versión 1, mapa de procesos:

Adoptado mediante la Resolución No.1410 del 11 de febrero de 2010. Contaba con 17 procesos caracterizados:
Estratégicos: 2
Misionales: 6
Apoyo: 7
Evaluación: 2



Versión 2, mapa de procesos:

Adoptado mediante la Resolución No.771 del 01 de octubre de 2019, entró en vigencia a partir del 01 de enero del 2020. Cuenta con 12 procesos caracterizados:
Estratégicos: 3
Misionales: 4
Apoyo: 3
Evaluación: 2



	INFORME GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Código: F-EI-0003
		Versión: 01
		Página 3 de 12

Alcance de la Auditoría:

La auditoría interna realizada en forma remota y mediada por la virtualidad a través de la plataforma Microsoft TEAMS, comprendió los procesos, dependencias y niveles jerárquicos, definidos dentro de la estructura organizacional, el Sistema de Gestión Integral-SGI y en el programa de Auditoría de la vigencia 2020, así:

Procesos Estratégicos: Direccionamiento Institucional
Comunicación e Información
Gestión del Talento Humano

Procesos Misionales: Docencia
Extensión
Investigación
Bienestar institucional

Apoyo: Gestión Tecnológica
Administración de Recursos Físicos y Financieros
Apoyo a la Gestión Académica

Evaluación: Mejora Continúa
Evaluación Independiente

Criterios de la Auditoría:

Los criterios fueron las normas vigentes, internas y externas, que se articulan para cada proceso auditado dentro del Sistema de Gestión Integral-SGI:

- Norma NTC-ISO 9001:2015
- Requisitos legales aplicables en materia de educación superior, ambiental, SG-SST, MIPG el cual es un sistema de calidad en si mismo, entre otros.
- Procesos y procedimientos establecidos por la Institución, como ejes dinamizadores del Sistema de Gestión Integral-SGI, que reflejan la mejora en la prestación del servicio.

Ejecución de la Auditoría bajo el ciclo PHVA:

Con el proceso de auditoría interna realizado se buscó la verificación de la conformidad de los requisitos normativos legales e institucionales con enfoque en el ciclo PHVA desarrollado por los auditores, partiendo de:

- La planeación consignada en los procedimientos definidos para cada proceso caracterizado y la implementación o ejecución de los mismos.
- La verificación al seguimiento, medición, análisis y evaluación de los diferentes indicadores y riesgos formulados por cada proceso.
- Verificar la generación de las Acciones necesarias, consignadas en los Planes de Mejoramiento de los procesos, a través de la herramienta G+, evidenciando su cumplimiento, seguimiento y eficacia.

	INFORME GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Código: F-EI-0003
		Versión: 01
		Página 4 de 12

Beneficios de la auditoría para la Institución:

- Verificar el cumplimiento de la normatividad interna y externa aplicable a la Institución.
- Identificar o detectar las oportunidades de mejora.
- Comprobar la existencia e implementación de los controles, si están presentes y funcionando.
- Evidenciar el nivel de desempeño y madurez de los procesos caracterizados.
- Detectar necesidades de capacitación del personal.
- Analizar la secuencia e interacción de los procesos.
- Se constituyen en insumo para el proceso de **Revisión por la Dirección** y una forma de asegurar la idoneidad, capacidad, efectividad y mejora del Sistema de Gestión Integral-SGI para la **auditoria externa** por parte del ente certificador, a realizarse próximamente.

Compromisos de los Líderes de los Procesos:

Identificar la causa raíz de las No Conformidades reales o potenciales detectadas, formular las acciones correctivas y preventivas a que haya lugar, siempre considerando los plazos para su cumplimiento e incluirlas en el plan de mejoramiento a través de la Herramienta G+, con el fin de eliminar las causas y evidenciar acciones de mejora al Sistema y al proceso.

Resultados de la Auditoría:

Se registraron en la Herramienta G+ diferentes tipos de acciones a saber:

- Fortalezas
- Sugerencias: el líder evalúa la pertinencia para la implementación
- No Conformidades } 10.2 ISO 9001:2015
- Aspectos por mejorar } Plan de Mejoramiento
- Conclusiones.

En la siguiente tabla se presenta el número de hallazgos, tipificación y aporte de cada uno de los procesos auditados:

Resultados Auditoría Interna Vigencia 2020

Proceso		No. de No Conformidades NC	No. Aspectos por Mejorar AM	Total	
				No.	%
Estratégicos	Direccionamiento Institucional	0	11	11	12.22
	Comunicación e Información	0	9	9	10.00
	Talento Humano	4	10	14	15.56
Misionales	Docencia	0	14	14	15.56
	Extensión	3	18	21	23.33
	Investigación	0	1	1	1.10
	Bienestar Institucional	0	4	4	4.44
Apoyo	Apoyo a la gestión Académica	2	5	7	7.80
	Gestión de Recursos Físicos y Financieros	0	2	2	2.22
	Gestión Tecnológica	2	3	5	5.60
Evaluación	Mejoramiento Continuo	0	2	2	2.22
	Evaluación independiente	0	0	0	0.00
Sub Total		11	79	90	
Total		90		90	100%

En la siguiente tabla se muestra el consolidado de las NC, Oportunidades de Mejora y sugerencias identificadas por los auditores en la ejecución del programa de auditoría.

PROCESOS			No. de NC	%	% Proceso	No. de AM	%	% Proceso	No. Sugerencias	%	% Proceso	TOTAL
ESTRATÉGICOS	Direccionamiento Institucional	DI	0	0%	36%	11	14%	38%	0	0%	56%	11
	Comunicación e Información	CI	0	0%		9	11%		5	20%		14
	TH	TH	4	36%		10	13%		9	36%		23
MISIONALES	Docencia	DO	0	0%	27%	14	18%	47%	4	16%	16%	18
	Extensión	EX	3	27%		18	23%		0	0%		21
	Bienestar Institucional	BI	0	0%		4	5%		0	0%		4
	Investigación	IN	0	0%		1	1%		0	0%		1
APOYO	Gestión Tecnológica	GT	2	18%	36%	3	4%	13%	0	0%	4%	5
	Apoyo a la Gestión Académica	GA	2	18%		5	6%		0	0%		7
	Gestión de Recursos Físicos y Financieros	RF	0	0%		2	3%		1	4%		3
EVALUACIÓN	Mejoramiento Continuo	MC	0	0%	0%	2	3%	3%	0	0%	24%	2
	Evaluación Independiente	EI	0	0%		0	0%		6	24%		6
TOTAL			11	100%	100%	79		100%	25	100%	100%	115

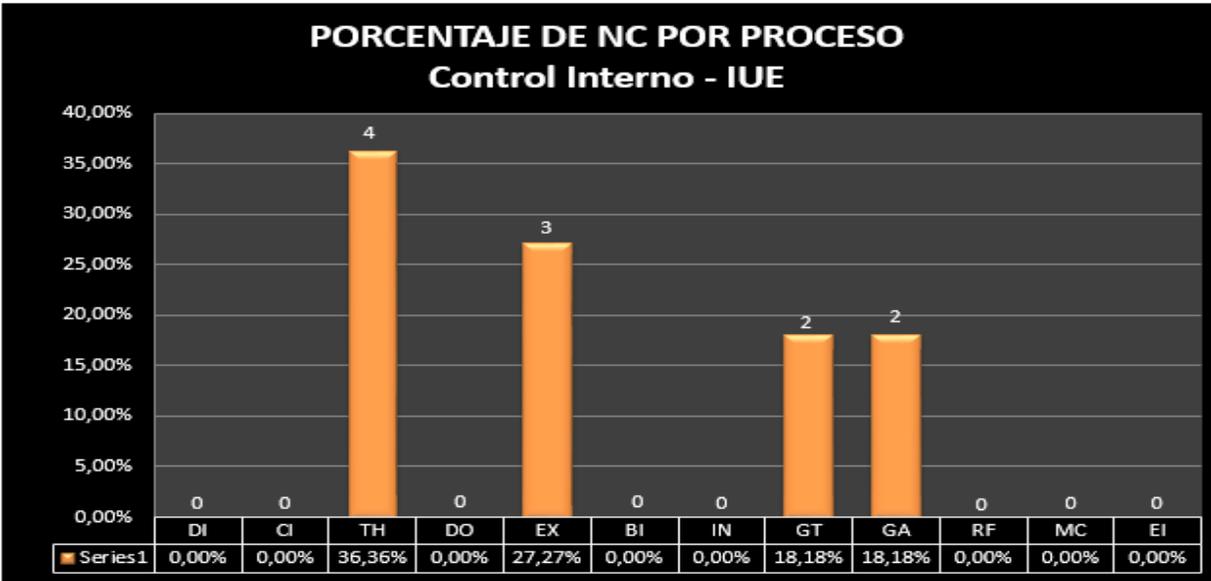
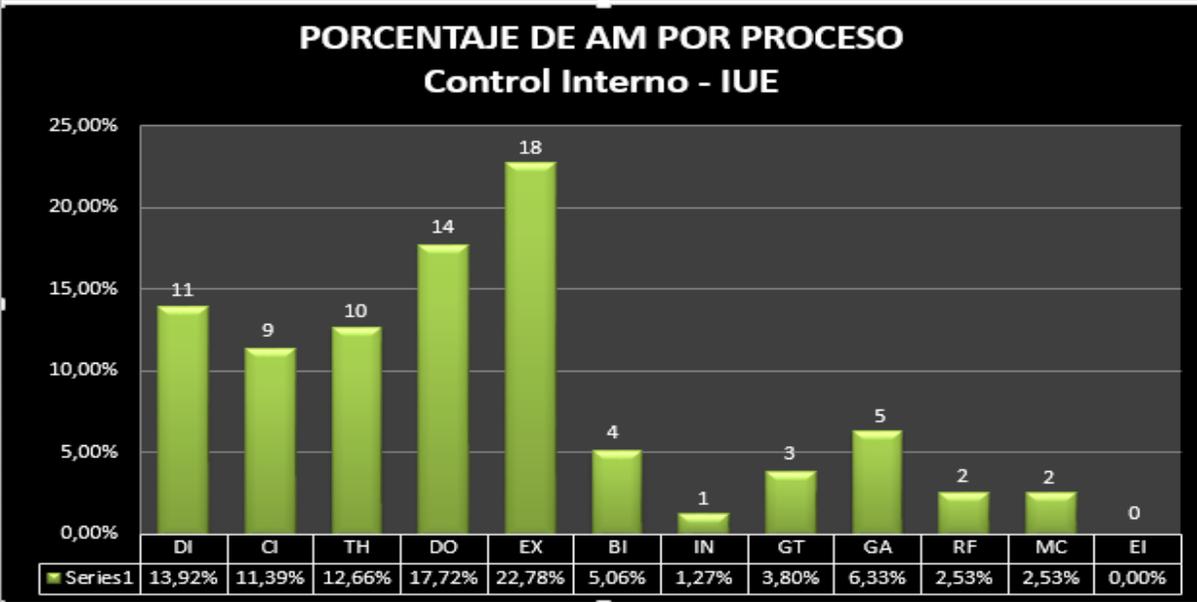
AM: Aspectos por mejorar o riesgo
NC: No conformidad

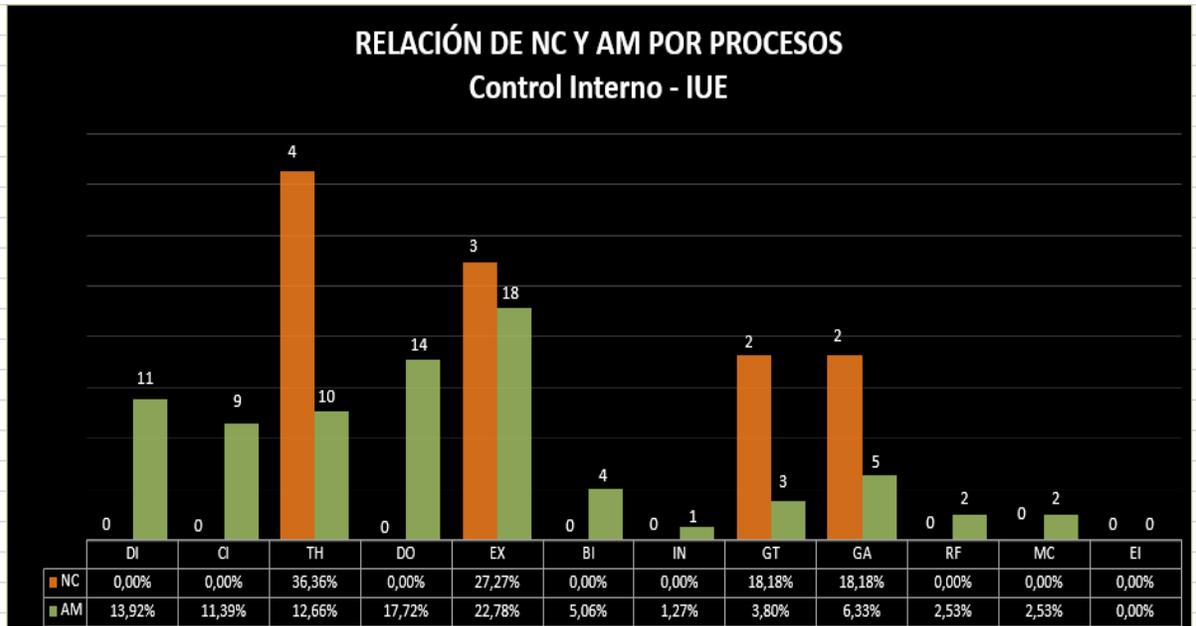
HALLAZGOS	TOTAL	%
No Conformidad (NC)	11	12%
Aspectos por Mejorar (AM)	79	88%
Total	90	100%

La siguiente tabla muestra la disminución de hallazgos respecto a la vigencia anterior:

Hallazgo	Año		Tendencia	Diferencia	%
	2019	2020			
No Conformidad-NC	32	11	Bajó	21	34%
Aspectos por Mejorar.AM	92	79	Bajó	13	14%
Sugerencias	56	25	Bajó	31	55%

Las sugerencias realizadas por algunos auditores, deben ser analizadas por los líderes de los procesos y evaluar la conveniencia de su implementación.





No Conformidades y Aspectos por Mejorar más relevantes con respecto a la norma:

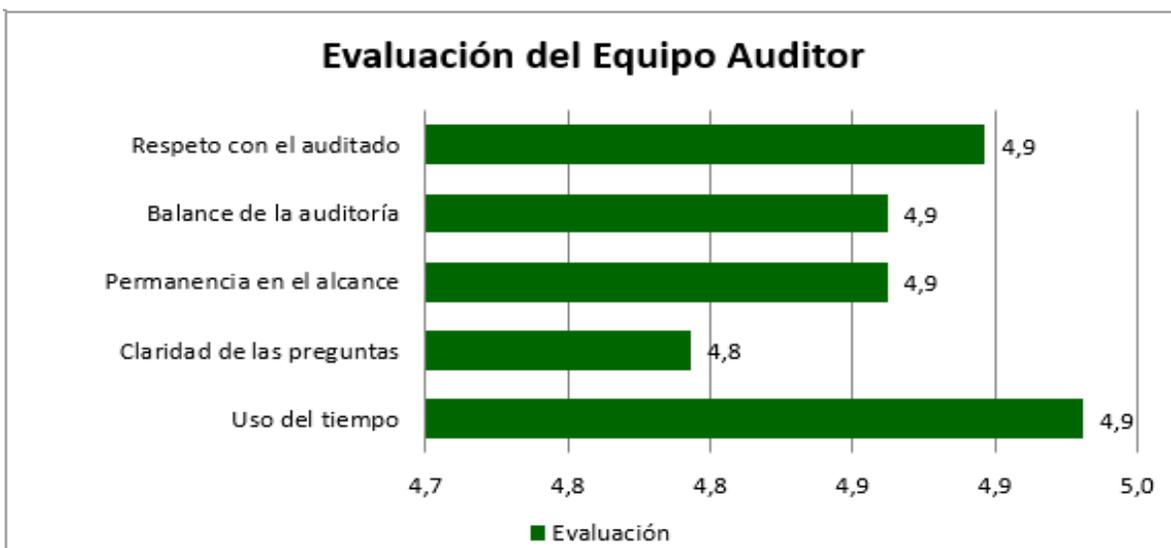
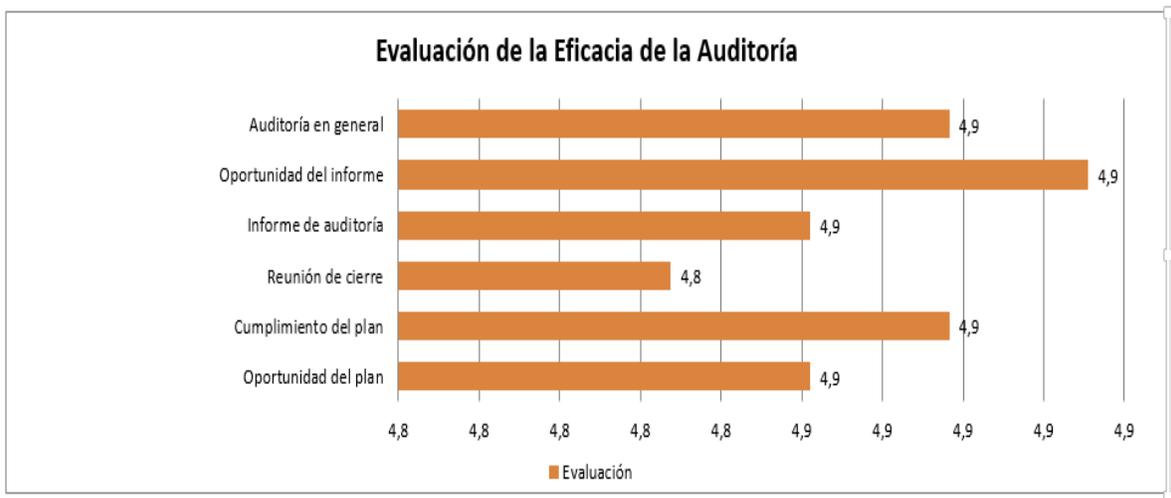
De acuerdo con los informes definitivos de la auditoría realizada a los procesos, los hallazgos con mayor frecuencia se corresponden a los requisitos que se presentan a continuación:

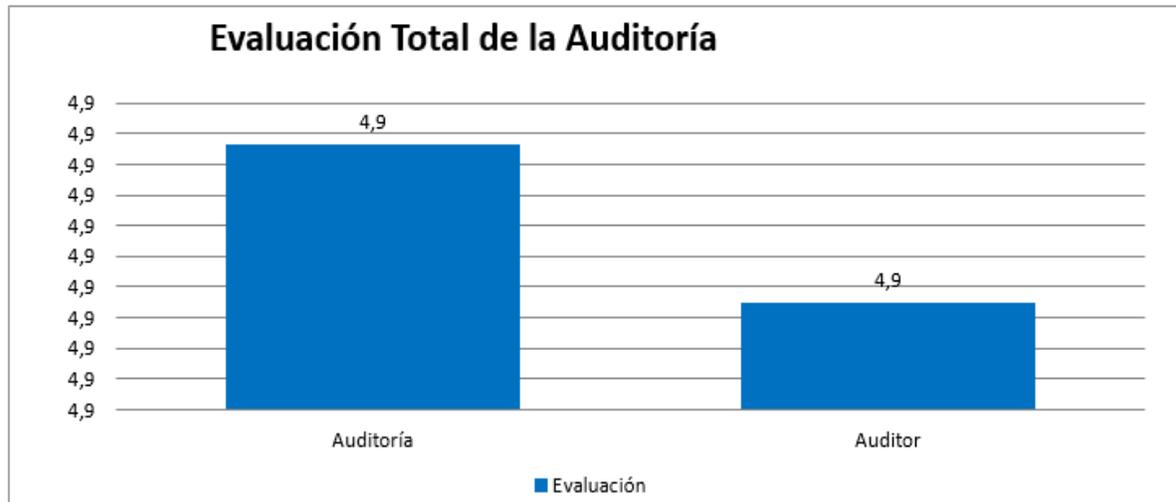
- Análisis de datos (Indicadores): MECI 1.2.4, ISO 9001:2015 9.1
- Identificación, análisis y seguimiento de Riesgos: MECI 1.3.3
- Seguimiento a la Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora MECI 2.3.1- ISO 9001:2015 10.2
- Identificación y tratamiento a los Servicios No Conformes: ISO 9001:2015
- Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas 4.2
- Comunicación con el cliente (solicitudes que se allegan a correos de funcionarios o redes sociales y no son registrados en el sistema) 8.2.1
- Satisfacción del cliente (PQRSD) 9.1.2
- Decreto 1072/15: Artículo 2.2.4.6.5 Política de seguridad y salud en el trabajo, Artículo 2.2.4.6.15. Identificación de peligros, evaluación y valoración de los riesgos, Artículo 2.2.4.6.8. Obligaciones de los empleadores, Artículo 2.2.4.6.32. Investigación de incidentes, accidentes de trabajo y enfermedades laborales, Artículo 2.2.4.6.4. Sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo (SG-SST), Artículo 2.2.4.6.12. Documentación.
- Toma de decisiones ISO 9001:2018 3 Eje Transversal de Información y Comunicación(MECI) (Política de TH) 7.3
- Información documentada 7.5
- Objetivos de la calidad y planificación para lograrlos 6.2

Fortalezas identificadas en los procesos durante la Auditoría:

Durante el proceso auditor se identificaron fortalezas, las cuales se consideran un valor agregado al interior de los procesos y del sistema, lo que evidencia la mejora continua y la transformación que se ha venido generando institucionalmente.

Evaluación de la auditoría:





Conclusiones generales para el SGI:

Como resultado de las auditorías y a partir de las evidencias obtenidas se concluye que:

- ✓ Como resultado del ciclo de auditorías ejecutado en la vigencia, se puede determinar que el Sistema de Gestión Integral-SGI de la Institución Universitaria de Envigado se mantiene de manera eficiente, eficaz y efectiva y es conforme con las disposiciones planificadas y con los requisitos que lo componen.
- ✓ La Institución asumió la auditoría interna remota, mediada por la virtualidad a través de la plataforma Microsoft TEAMS, como una herramienta estratégica para apoyar la toma de decisiones, evidenciar el mejoramiento continuo de los procesos caracterizados, las buenas prácticas institucionales y la adopción e implementación de los diferentes modelos de gestión.
- ✓ Los líderes de los procesos deben asegurar el registro y la implementación sistemática del seguimiento periódico y el análisis de los indicadores, así como el establecimiento de acciones correctivas o preventivas derivadas del análisis.
- ✓ **En relación con la eficacia:** La Institución al contar con un procedimiento documentado para la auditoría interna asegura la eficacia de la misma, los líderes de los procesos al cerrar las acciones evalúan la causa y la eliminan. Así mismo, cumple con los objetivos propuestos.
- ✓ **En relación con la eficiencia:** Evaluar los indicadores de los procesos, y dejar solamente los necesarios y apropiados para medir el desempeño y eficacia de cada uno.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	INFORME GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Código: F-EI-0003 Versión: 01 Página 11 de 12
---	--	--

- ✓ **En relación con la efectividad:** Intensificar los programas de capacitación en la herramienta administrativa G+, habilidades de servicio al cliente en todos los niveles de la institución, responsabilidad de los líderes y sus equipos de trabajo con el mantenimiento y el mejoramiento continuo del proceso y del sistema.

Conclusión de la Auditoría:

Se evidenció el compromiso de los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo con la auditoría remota, ejercicio que aporta al mejoramiento de la comunicación interna y fortalece los canales de comunicación.

Recomendaciones:

En coherencia con el numeral 8.7 Control de las salidas no conformes-ISO 9001:2015, los líderes de los procesos misionales deben identificar los servicios No Conformes, las actividades a desarrollar y a controlar para impedir dichas salidas y realizar las correcciones a que haya lugar de conformidad con su identificación.

Los líderes de los procesos deben gestionar el plan de mejoramiento y evidenciar la eficacia de las acciones implementadas.

Al interior de los procesos se deben analizar los indicadores, que estos estén formulados y realmente se correspondan al desempeño o al quehacer del proceso, la calidad del servicio y a la medición que la institución requiere, y se realice su seguimiento en observancia a la ficha técnica del servicio, y sean un soporte para el control y mejora continua de los procesos.

Los líderes de los procesos deben dar tratamiento a los hallazgos identificados en el ejercicio de la auditoría interna, adoptando las correcciones y las acciones necesarias para eliminar la causa que dio origen al hallazgo, analizándolas desde la óptica de los riesgos, contribuyendo al logro de los objetivos misionales, asegurando el cumplimiento de los lineamientos institucionales y el mantenimiento del sistema implementado.

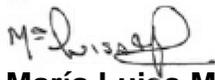
Debe establecerse un plan de acción para gestionar la implementación de las 18 políticas que conforman el Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG en su última versión, teniendo en cuenta las líneas de defensa definidas por el modelo, y los cambios que pueden afectar el Sistema de Gestión Integral-SIG.

Capacitar a los funcionarios que ingresan a la institución sobre la dinámica e importancia que reviste el Sistema de Gestión Integral-SGI.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	INFORME GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Código: F-EI-0003
		Versión: 01
		Página 12 de 12

Mediante jornadas de reinducción se deben socializar las transformaciones que se den al interior de los procesos, las políticas institucionales y los cambios en las mismas.

Los líderes de los procesos deben fomentar la mejora continua, la autogestión y autoevaluación del proceso con su equipo de trabajo.



María Luisa Molina Pajón
Asesora de Control Interno
Coordinadora Auditorías Internas