

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 1 de 15

## Contenido

1.	DATOS GENERALES DE LA AUDITORÍA.....
2.	OBJETIVO:.....
3.	ALCANCE:.....
4.	CRITERIOS DE AUDITORIA: .....
5.	EQUIPO AUDITOR .....
6.	FORTALEZAS .....
7.	NO CONFORMIDADES.....
8.	ASPECTOS POR MEJORAR .....
9.	CONCLUSIONES.....

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 2 de 15

**Fecha del informe:** 16 de junio de 2021

**Fecha de la auditoria:** Las auditorías se ejecutaron entre el 18 mayo y el 04 de junio de 2021, con fecha de cierre general el 11 de junio.

**Auditoria N°:** 01-2021

## 1. Datos Generales de la Auditoría:

El Programa de Auditorías para la vigencia 2021 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, el día 26 de febrero como consta en el acta No.01-2021.

Como aporte a la Gestión del Conocimiento, en el mes de mayo, y previo al inicio de la ejecución de las auditorías internas, la Oficina de Control Interno y el Jefe de Calidad brindaron capacitación a los auditores internos formados por la institución, en lo relacionado con la Ruta para el desarrollo de auditorías internas, el análisis documental para su desarrollo, normas a considerar en la ejecución, redacción de hallazgos de auditoría, entre otros temas.

Para la ejecución de la auditoría se llevó a cabo la reunión general de apertura e igualmente se presentaron los resultados a todos los funcionarios de la Institución en la reunión general de cierre, lideradas por la Oficina Asesora de Control Interno y el acompañamiento del Jefe de Calidad, realizadas por mediación de las Tic a través de la plataforma Teams.

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

## 2. Objetivo de la auditoria:

- Presentar los resultados de las auditorías internas realizadas entre el 18 de mayo y el 04 de junio de 2021, a los 12 procesos caracterizados y que conforman el Sistema de Gestión Integral-SGI institucional, esto es, procesos Estratégicos, Misionales, Apoyo y de Evaluación.

- Con base en los criterios normativos y requisitos legales aplicables en cada uno de los procesos caracterizados, se verificó la conformidad del Sistema de Gestión Integral-SGI, evidenciando la conveniencia, adecuación, la eficacia y alineación estratégica del sistema, en pro del mejoramiento continuo; evaluando la gestión en coherencia con la estrategia institucional para el logro y cumplimiento de los objetivos misionales.
- Evaluar el mantenimiento y la mejora continua del Sistema de Gestión Integral-SGI implementado.
- Verificar la participación y toma de conciencia de los servidores públicos de la Institución frente al Sistema de Gestión Integral-SGI.
- Evaluar si los controles asociados a los riesgos en el proceso permiten evitar la materialización de estos en el cumplimiento de los objetivos misionales.
- Determinar la eficacia de los procesos para cumplir con los requisitos legales, institucionales y del cliente y generar acciones que contribuyan al mejoramiento continuo y la excelencia administrativa y académica.

### 3. Alcance de la Auditoría:

La auditoría interna realizada, 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 2021, así:

<b>Procesos</b>	
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

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 4 de 15

#### 4. Criterios de la Auditoria:

Los criterios tenidos en cuenta por los auditores en la ejecución de la auditoría fueron las normas vigentes aplicables, internas y externas, que se articulan para cada proceso auditado dentro del Sistema de Gestión Integral-SGI, entre estas tenemos:

- Requisitos de la Norma NTC-ISO 9001:2015. Es de anotar que la norma NTC-ISO 9001:2015 en el numeral 9,2 hace referencia a las auditorías internas y las describe como una herramienta básica de la etapa de verificación de los ciclos de la mejora continua-PHVA (Planificar–Hacer–Verificar–Actuar).
- Requisitos legales aplicables en materia de educación superior, ambiental, SGSST, entre otros
- Decreto 1499 de 2017 *“Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”*.
- Como ejes dinamizadores del Sistema de Gestión Integral-SGI, los requisitos aplicables al proceso y definidos en su caracterización, así como los demás requisitos asociados al Sistema de Gestión Integral-SGI, requisitos de la Institución: Manuales, políticas, procedimientos, fichas técnicas de los servicios, fichas técnicas de los indicadores, riesgos, formatos y demás documentos del Sistema de Gestión Integral-SGI implementado, verificando que los controles estén presentes y funcionando.

#### 5. Equipo Auditor:

Para la ejecución del ciclo de auditoría, se dispuso de 24 de los 39 auditores formados por la Institución, en coherencia con la complejidad del proceso, se designaron auditores acompañantes, lo cual se evidencia en el programa de auditoría, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el día 26 de febrero como consta en el acta No.01-2021.

#### Procesos auditados:

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 5 de 15

No.	PROCESO	LÍDER DE PROCESO	AUDITOR LÍDER	FECHA DE LA AUDITORÍA
1	Direccionamiento Institucional	Rectora Asesor de Planeación	Diana Pilar Jiménez Bedoya Asesora Aseguramiento de la Calidad	18/05/2021
2	Comunicación e Información	Asesora de Comunicaciones y Relaciones Públicas	Ana Miriam Pinto Blanco Asesora Educación Tecnológica	18/05/2021
3	Talento Humano	Jefe de Talento Humano	Beatriz Adriana Escobar González Contadora	25/05/2021
4	Docencia	Vicerrector de Docencia	Ana Elidelsides Loaiza Correa Profesional Especializado Aseguramiento de la Calidad	24/05/2021 al 27/05/2021
5	Bienestar Institucional	Jefe de Bienestar Institucional	Álvaro Ramirez Botero Decano Facultad Ciencias Sociales	18/05/2021
6	Extensión	Director de Extensión, Proyección Social y Empresarial	Jorge Hernando Restrepo Quiros Director de Investigación e Innovación	01/06/2021 al 02/06/2021
7	Investigación	Director de Investigación e Innovación	Carlos Mario Giraldo García Jefe de Proyectos Universitarios	26/05/2021
8	Proceso Apoyo a la Gestión Académica	Secretario General	Juan Camilo Rendón Pelaéz Jefe de Calidad	20/05/2021
9	Gestión de Recursos Físicos y Financieros	Vicerrector Administrativo y Financiero	David Esteban Valencia Espinosa Profesional Universitario Posgrados	21/05/2021
10	Gestión Tecnológica	Jefe de Informática	Jonier de Jesús Rendón Prado Decano Facultad de Ingeniería	20/05/2021

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>		<b>Código:</b> F-EI-0002
			<b>Versión:</b> 01
			<b>Página</b> 6 de 15

11	Mejoramiento Continuo	Asesor de Aseguramiento de la Calidad Jefe de Calidad	Gladys Adriana Betancur Jaramillo Jefe de Ciencias Básicas	1/06/2021
12	Evaluación Independiente	Asesor de Control Interno	Claudia Patricia Sánchez Mazo Técnico (e) Tesorería	1/06/2021

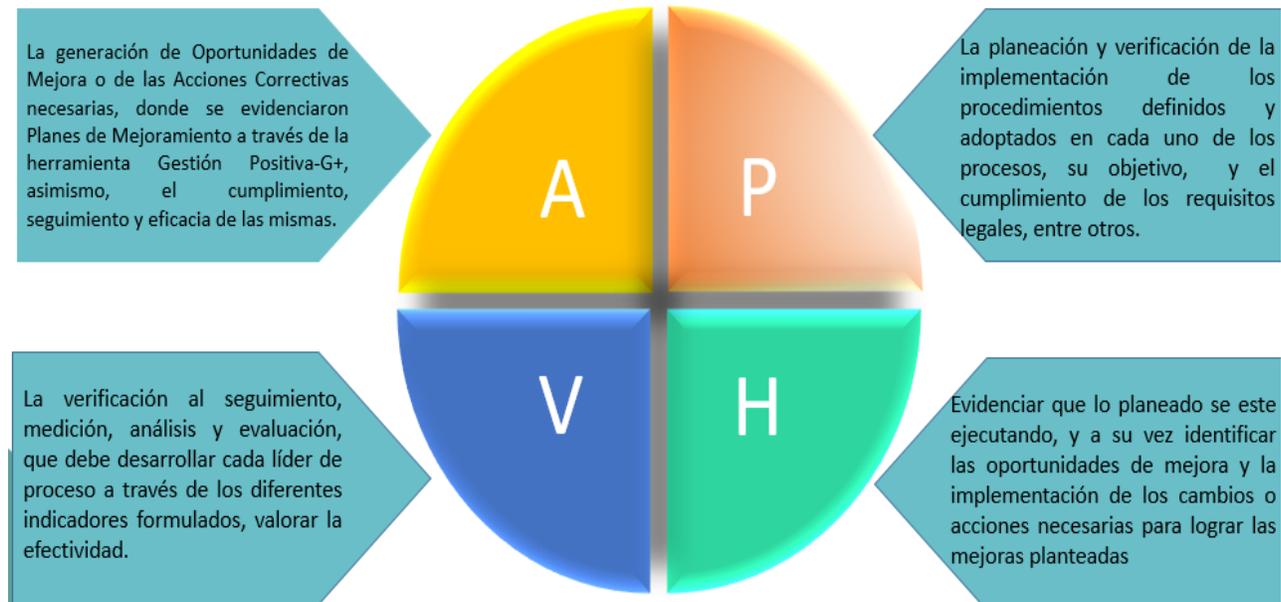
### **Ejecución de la Auditoría bajo el ciclo PHVA:**

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 las caracterizaciones de los procesos y los procedimientos definidos y la implementación o ejecución de estos.
- 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.

### **Proceso de Auditoría-Ciclo PHVA**

El proceso de auditoría interna realizado fue desarrollado y orientado a la verificación de la conformidad de los requisitos legales e institucionales con enfoque en el ciclo PHVA, el cual parte de:



### **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 auditoría 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.

## Secuencia de las Acciones Correctivas y Preventivas



### 6. Fortalezas:

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.

1. Se evidenció por parte de los auditores el liderazgo y compromiso de los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo, con respecto al mantenimiento y mejora de los procesos.
2. Competencia de cada uno de los auditores asignados para el desarrollo de las auditorías, lo que favorece la eficacia del procedimiento y del SGI.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 9 de 15

3. Se evidencia que los procesos que conforman el Sistema de Gestión Integral-SGI orientan su quehacer al cumplimiento de la caracterización, sus procedimientos, al logro de sus objetivos y a la mejora continua.

## 7. No conformidades:

Se identificaron en total setenta y nueve (79) hallazgos, de los cuales 26 representan No Conformidades y 53 aspectos por mejorar, lo que representa el 33% y 67% respectivamente.

No se presentaron hallazgos de No Conformidades en los procesos de Comunicación e Información, Investigación, Gestión Tecnológica, Mejoramiento Continuo y Evaluación Independiente.

## 8. Aspectos por mejorar:

El mayor número de aspectos por mejorar se presentó en el proceso de Talento Humano, seguido del proceso Direccionamiento Institucional y Apoyo a la Gestión Académica.

### Resultados de la Auditoría:

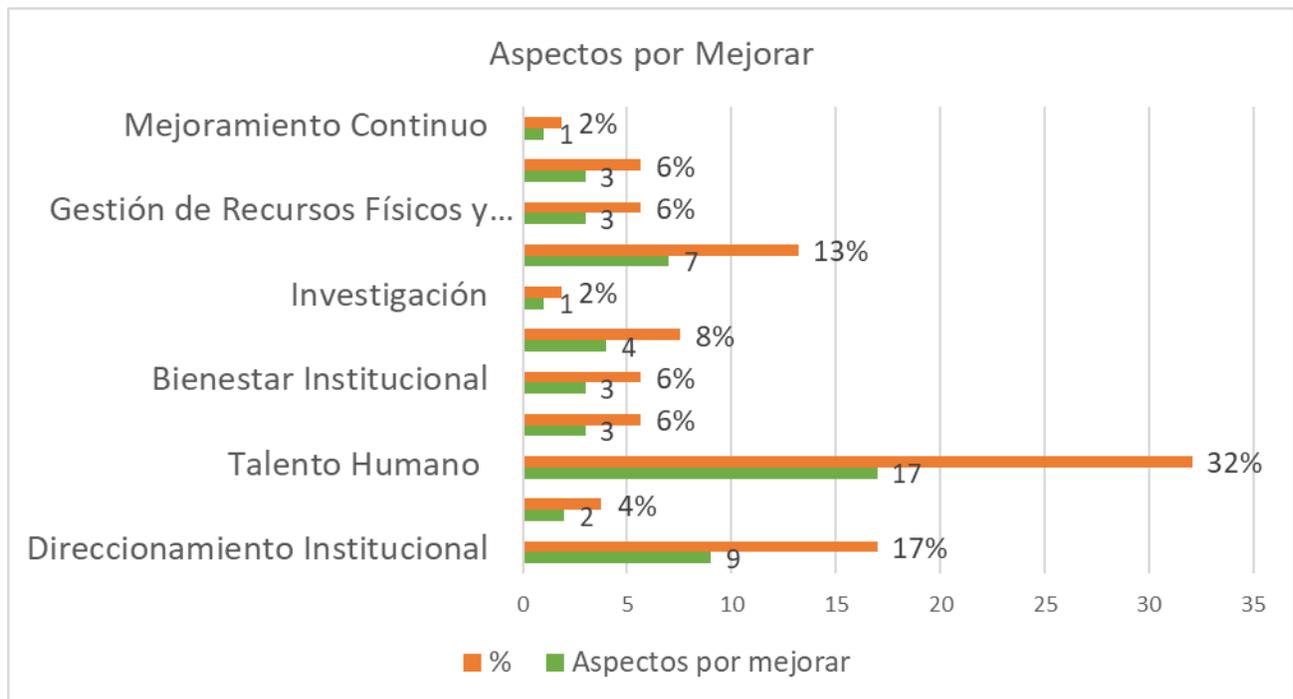
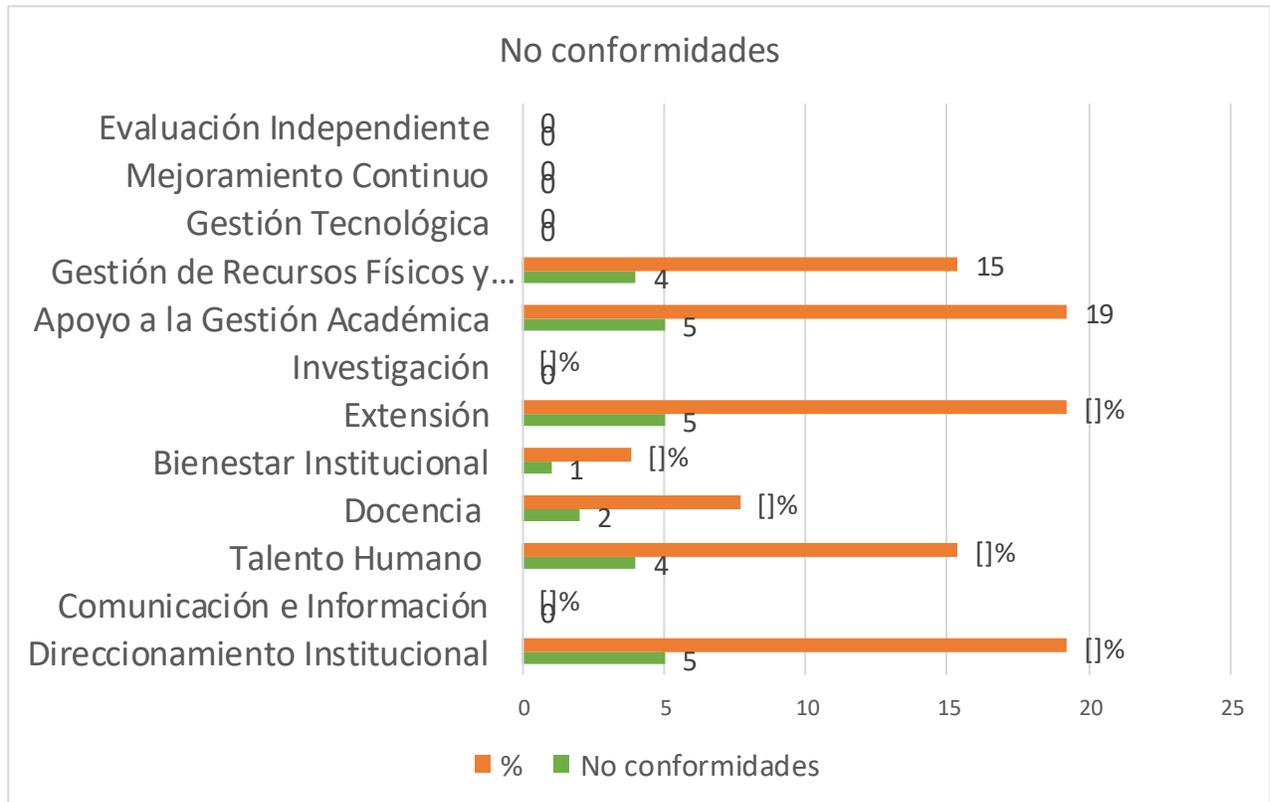
Se registraron en la Herramienta G+ diferentes tipos de acciones a saber:

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

Las evidencias de la auditoría fueron evaluadas por los auditores con relación a los criterios de auditoría, esto es, respecto al conjunto de requisitos definidos por la institución para el cumplimiento en la entrega de productos o servicios a los grupos de interés/valor.

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

Proceso		Fortalezas	Sugerencias	No conformidades	%	Aspectos por mejorar	%	Conclusiones
Estratégicos	Direccionamiento Institucional	1	1	5	19	9	17	1
	Comunicación e Información	6	7	0	0	2	4	5
	Talento Humano	22	7	4	15	17	32	3
Misionales	Docencia	4	1	2	8	3	6	1
	Bienestar Institucional	1	1	1	4	3	6	1
	Extensión	3	3	5	19	4	8	1
	Investigación	3	0	0	0	1	2	2
Apoyo	Apoyo a la Gestión Académica	7	11	5	19	7	13	7
	Gestión de Recursos Físicos y Financieros	3	5	4	15	3	6	1
	Gestión Tecnológica	4	4	0	0	3	6	5
Evaluación	Mejoramiento Continuo	3	0	0	0	1	2	2
	Evaluación Independiente	3	0	0	0	0	0	1
<b>Total</b>		60	40	26	100%	53	100%	30

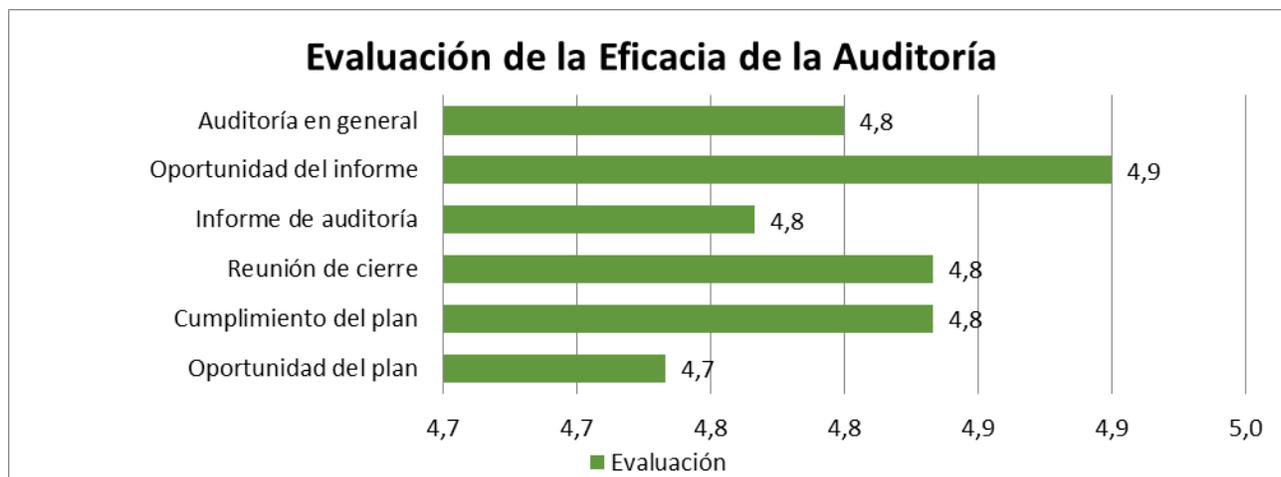


### No Conformidades y Aspectos por Mejorar más relevantes con respecto a la norma:

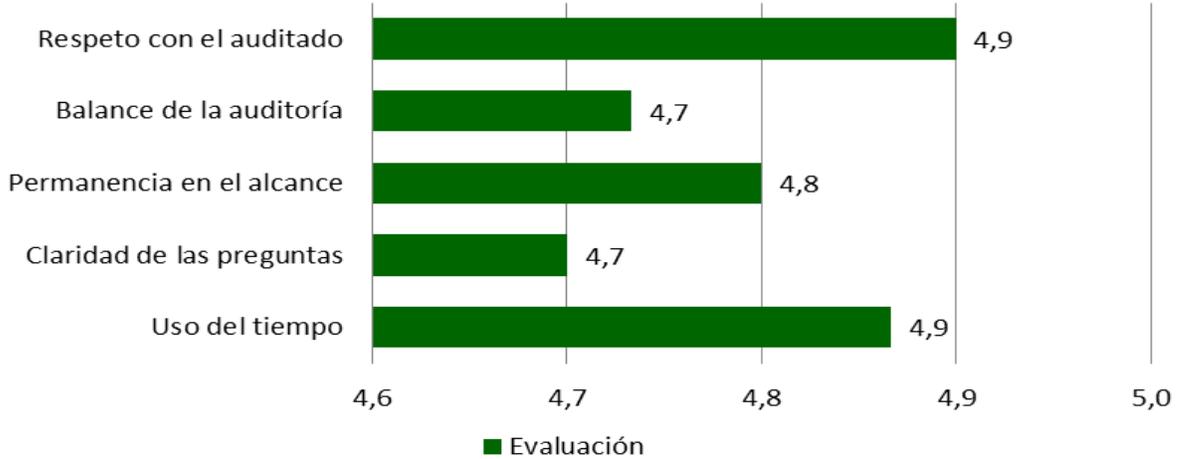
De acuerdo con los informes definitivos de la auditoría realizada a los procesos, los hallazgos con mayor frecuencia se corresponden a los requisitos que se presentan a continuación:

- 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
- Decreto 1072/15: SG-SST Artículo 2.2.4.6.5 Política de seguridad y salud en el trabajo, Artículo 2.2.4.6.8. Obligaciones de los empleadores, Artículo 2.2.4.6.11. Capacitación en seguridad y salud en el trabajo – SST, Parágrafo 2, Entrega de EPP Resolución 0312 de 2019
- Toma de decisiones ISO 9001:2018 3

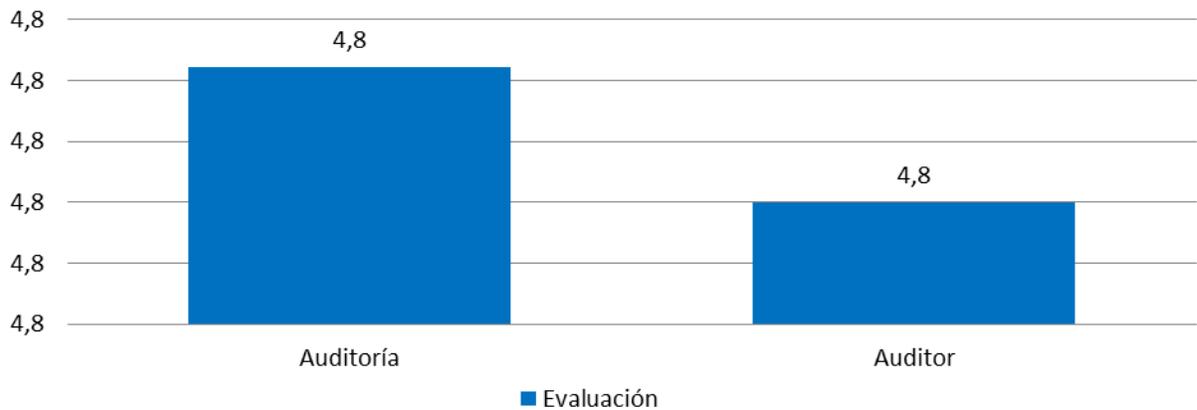
### Evaluación de la auditoría:



### Evaluación del Equipo Auditor



### Evaluación Total de la Auditoría



## 9. 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.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ENVIGADO</p> <p>Ciencia, educación y desarrollo Vigilada Mineducación</p>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 14 de 15

- ✓ 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.
- ✓ **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.

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

### **Recomendaciones:**

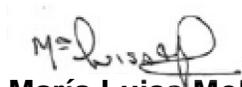
Los líderes de los procesos deben gestionar el plan de mejoramiento originado en los hallazgos de la auditoría y evidenciar la eficacia de las acciones implementadas, para que el hallazgo no se vuelva a configurar, adoptando las correcciones y las acciones necesarias para eliminar la causa que dieron origen a este, realizando el análisis de causa desde la óptica de los riesgos.

En coherencia con el numeral 8.7 Control de las salidas no conformes-ISO 9001:2015, los líderes de los procesos misionales deben continuar controlando 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.

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b> <b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Código:</b> F-EI-0002
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Página</b> 15 de 15

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 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