
	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

IDENTIFICACIÓN DE LA AUDITORIA		
Auditoria No.	03 Auditores: NANCY VELÁSQUEZ CÉSPEDES	
Objetivos de la Auditoria	<p>Determinar la conformidad del Sistema de Gestión Calidad, en la prestación de servicio de deporte, recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre, aplicable a la norma técnica ISO9001:2008 y NTCGP1000:2009, para determinar aspectos a mejorar de acuerdo a proceso de transición de los criterios aplicables a la norma técnica ISO9001:2015 así:</p> <p>**Evaluar la capacidad del nivel de cumplimiento de la gestión de calidad.</p> <p>**Capacidad para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales, reglamentarios, y procedimientos establecidos aplicables.</p> <p>**Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión calidad.</p> <p>**Eficacia para asegurar al cliente que los objetivos específicos son razonables logrados y para identificar cuando aplique áreas de mejora potencial.</p> <p>**Determinar la eficacia de la implementación y mantenimiento del sistema, Identificar oportunidades de mejora en el sistema de gestión.</p>	
Alcance de la auditoria:	El alcance de la auditoria cubrirá los posesos como son; Gestión Financiera (áreas de Tesorería, presupuesto, contabilidad, bienes y servicios) ubicada Carrera 41 CALLE 5 Villa Bolivar EXCLUSION ISO9001:2008-Numeral 7.6 // ISO9001:2015 Numeral 7.1.5.2	
Criterios de auditoria:	El Instituto Municipal de Deporte y recreación de Villavicencio - IMDER, establece los criterios de auditoria de acuerdo a la NTC-ISO9001:2008, y NTCGP1000:2009 + Documentos del Sistema de Gestión Calidad + Requisitos legales aplicables al sector+ Modelo Estándar de Control Interno MECI +NTC en transición de implementación ISO9001:2015	
DESARROLLO DE LA AUDITORIA		
Fecha de la auditoria: 10/09/2018 al 30/09/2018		
Fecha de elaboración del informe:	30 DE SEPTIEMBRE 2018	
Personas entrevistadas:	PROCESO	AUDITADO
	GESTIÓN FINANCIERA	NELCY PEDROZA GONZALES
	OFICINA DE PRESUPUESTO	ALEXANDER MENDOZA MENA
	OFICINA DE TESORERÍA	YAMILET RAMÍREZ
	OFICINA DE TESORERÍA	HUGO LADINO LÓPEZ
	OFICINA DE CONTABILIDAD	MIRIAM FRANCO

	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

ASPECTOS RELEVANTES

En los procesos auditados y en la entidad se encontraron los siguientes aspectos relevantes:

GESTIÓN FINANCIERA


- La colaboración y receptividad de todo el personal hacia la auditoría realizada, tomando los hallazgos como una opción de mejora para el progreso y maduración del sistema de gestión.
- Personal comprometido y consentido de pertenencia con un enfoque en aumentar la satisfacción del cliente interno y externo.

Optimización de los recursos, físicos y financieros en pro el cumplimiento de los objetivos del SIG

- ☉ Establecer roles y periodos de intervalos para reportar los productos no conformes generados por las inspecciones de puestos de trabajo en la organización en pro de generar una cultura de autocontrol.
- ☉ Actualización del plan de emergencia de acuerdo a los centros de trabajo funcionales en la organización, de terminando la identificación de las rutas de evacuación para la entidad.
- ☉ Establecer directrices de los temas que se requiere dar en el proceso de inducción y re inducción de funcionarios y contratista para fomentar el empoderamiento y mejora del SGC.

OFICINA DE PRESUPUESTO

- Formular los nuevos conceptos de la ISO9001:2015 en el procedimiento de planificación de acuerdo a los aspectos del contexto de la entidad y requisitos legales. Establecer los siguientes procedimientos con el fin de poder controlar y tener un seguimiento del presupuesto:
 - ✓ Procedimiento elaboración del presupuesto y apropiación inicial.
 - ✓ Procedimiento de la modificación del presupuesto (traslados, adicciones, reducciones y aplazamientos)
 - ✓ Procedimiento del cierre presupuestal
- Existe el procedimiento de certificado de disponibilidad donde se recomienda sea ajustado con el fin de poder identificar los responsables de la solicitud los techos presupuestales y la participación del control de planeación, este procedimiento, aunque no se tenga una persona que sea responsable de presupuesto se debe denominar PROCEDIMIENTO DE PRESUPUESTO.
- En el sistema PIMISIS se encuentran los formatos sin el código ni a versión de calidad
 - ✓ Cancelación de Registro FOR-ADF-27°
 - ✓ Seguimiento del Registro Presupuestal

	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION


SE RECOMIENDA

- Detallar los posibles los riesgos a los que se encuentra expuesto la entidad en el cumplimiento de la ejecución, recaudo , compromisos y giros de los recursos del IMDER, con el propósito de identificar oportunidades de mejora que pueden coayudar a superar las situaciones adversas en la conformidad de los productos y servicios y de recaudo

OFICINA DE TESORERÍA

- . Establecer los siguientes formatos y procedimientos con el fin de poder controlar y tener un seguimiento del TESORERÍA
- ✓ Los formatos FOR-ADF-11 Y EL FOR-ADF-25 Se encuentra unificados en el FOR-ADF 25 Con relación a GASTOS DE CAJA MENOR Y SOLICITUD AUTORIZACIÓN DE GASTOS DE CAJA MENOR
- ✓ La oficina de tesorería no utiliza ni conoce el FOR-ADF-13 Relación de gastos de viaje Versión 2
- ✓ La oficina de tesorería no utiliza ni conoce el FOR-ADF-14 Relación de gastos de viaje Versión 2
- ✓ El formato FOR-ADF-22 Versión 2 no se encuentra identificado en el sistema PIMISIS, Ni el numero ni la versión.
 - Con relación a los procedimientos se encuentran el:
 - ❖ El procedimiento de nomina
 - Con relación a los procedimientos que NO se encuentran son:
 - ❖ Procedimiento manejo del PAC
 - ❖ Procedimientos de caja menor
 - ❖ Procedimiento de programación de pagos a proveedores y contratistas
 - ❖ Procedimiento del cierre tesoral, rendimientos financieros y devolución.

Se identificó el formato FOAL-002 –Versión 1 ingreso de caja menor, que el auxiliar administrativo Hugo Ladino se encuentra diligenciándolo, pero se debe verificar si se encuentra actualizado en el SGC.

	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

SE RECOMIENDA

Existe el procedimiento de Pagos a contratista, pero este inicia desde la recepción en las subdirecciones se debe identificar hasta empieza el proceso de pagos el PRFI-003 VERSIÓN 3 2015 se debe revisar, para que el procedimiento de tesorería se inicie en el momento de la recepción del auxiliar administrativo .Hugo Ladino.

ÁREA DE CONTABILIDAD

En el área de contabilidad la Dra Miriam franco comenta que no existe procedimientos de contabilidad que todo lo que se hace es de acuerdo a lo que ella conoce y a la rutina establecida en los procesos de tesorería y presupuesto.

NO EXISTE

Procedimientos de contabilidad

Procedimientos de conciliaciones bancarias

Procedimiento de elaboración de informes y declaraciones tributarias.

SE RECOMENDACIÓN


En el área de contabilidad se debe realizar el cierre de las conciliaciones bancarias y ser emitidas bajo la responsabilidad de la misma, ya que en este momento se encuentra elaborando los comprobantes de egresos desde tesorería y a su vez verificando los extractos bancarios con los comprobantes siendo la misma área siendo ellos los mismos juez y su impresión bajo la responsabilidad de tesorería, y subgerencia financiera, se recomienda revisar la normatividad y este procedimiento sea cerrado por contabilidad y el área financiera.

ASPECTOS POR MEJORAR

En los procesos auditados y en la organización se encontraron los siguientes aspectos por mejorar :

GESTION FINANCIERA

- ☉ Identificar y dar a conocer a las partes interesadas los requisitos para el trámite pertinente ante el Instituto.
- ☉ Fortalecer los mecanismos de comunicación de análisis de la información que permita tomar de decisiones de mejoramiento para el SGC.
- ☉ Organización de la información de forma magnética y física que permite tener mayor facilidad de acceso a la información.

	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- ☉ Promover mayores mecanismos o estrategias de interacción con los proveedores de bienes y servicios, para obtener resultados de las evaluaciones y reevaluaciones de confiabilidad.
- ☉ Actualizar el manual de contratación de la entidad.
- ☉ Evaluar el seguimiento al plan de mantenimiento preventivo de infraestructura, equipos, vehículos, estableciendo acciones de control para su adecuada ejecución.

SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

- ✓ establecer periódicamente las socializaciones de procedimientos y listado maestro de documentos.
- ✓ reanudar las capacitaciones de inducción con la nueva contratación con el fin de que se encuentre identificados las misión y visión y documentos y formatos establecidos en el **IMDER**
- ✓ Identificar y reportar los documentos externos ante la coordinación del SGC, los cuales son inherencia en la interacción con procedimientos de la entidad que se dan trámite ante los posibles riesgos de cada una de las partes interesadas.
- ✓ Establecer periodicidad para el seguimiento de los productos no conformes identificados en cada una de las áreas del SGC.


SISTEMA DE CONTROL INTERNO

- ☉ Fortalecer la gestión de los riesgos en la entidad una vez identificados los procedimientos con los mismos
- ☉ Fortalecer la actualización normativa y evaluar los aspectos legales determinados.

CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA

La metodología para la realización de la auditoría se fundamentó en el ciclo PHVA, la realización de entrevistas y con un enfoque por procesos donde se verificó la ineficiencia del Sistema de Gestión de calidad asociado a las actividades propias de la entidad. Mediante una muestra de documentación que soporta el que hacer de la entidad, a su vez se verificó la capacidad del IMDER en la implementar los requisitos legales y reglamentarios aplicables en el Sistema de Gestión asociado a la NTC ISO 9001 y GP1000.

- Se percibe en la auditoría el compromiso del líder del proceso y su equipo de trabajo con el sistema de gestión en pro del cumplimiento de los requisitos de la NTC.

	INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-08
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 822000538-2	SI: X NO:	02	COORDINACION SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

- Existe un bajo cumplimiento a las disposiciones planificadas para el control de los documentos internos del sistema de gestión (revisión, aprobación, publicación, divulgación, implementación).
- Se verifica que no existen procedimientos a la área financiera ni rutas que se pueda identificar hasta donde llega y termina las responsabilidades de presupuesto tesorería contabilidad.
- Por la falta de procedimientos no hay comunicación ni planeación que pueda existir tiempo de cortes o mejoras en fechas determinadas con el fin de poder tener un solo concepto presupuestal y financiero
- El sistema de gestión calidad existe el procedimiento de inducción y reinducción pero no realiza esta presentación al ingreso del personal desconociendo el personal del área la misión y visión del instituto- IMDER
- Este informe se comunicará después de la auditoría y posterior revisión de por parte del Coordinador del SGC, y aplicará únicamente a los procesos involucrados y no será divulgado a terceros sin su autorización.

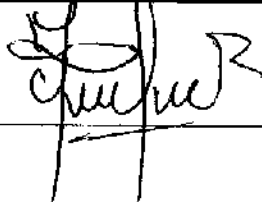
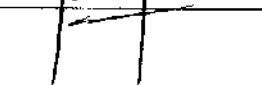

ÁREAS NO CUBIERTAS DEL ALCANCE DE LA AUDITORÍA


NO SE REALIZA EL EJERCICIO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2017 Y AGOSTO 2018 debido a la terminación del contrato de la profesional de control interno, quedando para la siguiente auditoría interna

SEGUIMIENTO ACORDADO PARA LOS PLANES DE ACCIÓN

Se realizara seguimiento cuatrimestral del plan de acciones correctivas presentadas para subsanar las No conformidades identificadas.

FIRMAS PARTICIPANTES

	Nombre:	NANCY VELÁSQUEZ CÉSPEDES	Firma:	
Auditado:	Nombre:	SANTOS MANUEL BROCHERO TORRES	Firma:	
	Cargo:	Director General		
	Nombre:	NELCY PEDROZA GONZALES	Firma:	
	Cargo:	Subdirector Administrativo y Financiero		

	ACTA DE APERTURA Y CIERRE DE AUDITORIA INTERNA			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-09
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 82200538-2	SI: X NO:	01	COORDINACION. SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

Acta No: 01

REUNIÓN DE APERTURA

Fecha: 17 septiembre del 2018 **Hora inicio:** 9 am **Hora finalización:** 10 am

1. PERÍODO DE AUDITORÍAS:

Diciembre 2017 al 30 septiembre del 2018

FECHA DE LA AUDITORÍA EN SITIO:

Septiembre 17 del 2018 en la Subdirección Financiera

2. AUDITADO:

3.


PROCESO	AUDITADO
GESTIÓN FINANCIERA	YAMILET RAMÍREZ
	ALEXANDER MENDOZA
	MIRIAM FRANCO
	NELCY PEDROZA
ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	ALEXANDER MENDOZA MENA

4. AUDITOR:

☐ NANCY VELÁSQUEZ CÉSPEDES - Auditor Líder

5. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA:

Determinar la conformidad del Sistema de Gestión Calidad, en la prestación de servicio de deporte, recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre,

	ACTA DE APERTURA Y CIERRE DE AUDITORIA INTERNA			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-09
Controlado:		Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
NIT. 82200538-2	SI: X NO:	01	COORDINACION. SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

aplicable a la norma técnica ISO9001:2008 y NTCGP1000:2009, para determinar aspectos a mejorar de acuerdo a proceso de transición de los criterios aplicables a la norma técnica ISO9001:2015 así:

- ✱ Evaluar la Capacidad para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales, reglamentarios, contables aplicables.
- ✱ Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión calidad.
- ✱ Eficacia para asegurar al cliente que los objetivos específicos son razonables logrados y para identificar cuando aplique áreas de mejora potencial. y los estados financieros sean confiables, seguros y ajustados a la realidad del instituto
- ✱ Determinar la eficacia de la implementación y mantenimiento del sistema, Identificar oportunidades de mejora en el sistema de gestión. Mediante planes de mejoramiento y autocontrol de cada área

6. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA (DOCUMENTOS EN REFERENCIA):


El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Villavicencio - IMDER, establece los criterios de auditoria de acuerdo a la NTC-ISO9001:2008, y NTCGP1000:2009 + Documentos del Sistema de Gestión Calidad + Requisitos legales aplicables al sector+ Modelo Estándar de Control Interno MECI +NTC en transición de implementación ISO9001:2015.

7. ALCANCE DE LA AUDITORÍA (PROCESOS A AUDITAR):

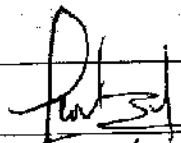
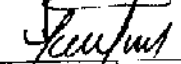


El alcance de la auditoria cubrirá los posesos como son; Gestión Financiera presupuesto contabilidad tesorería y bienes y servicios, cuyos procesos se revisarán en la sede principal en la ciudad de Villavicencio ubicada en la, EXCLUSION ISO9001:2008-Numeral 7.6 // ISO9001:2015 Numeral 7.1.5.2 O


Lista de documentación.

- 1- Procedimiento de presupuesto
- 2- Procedimiento de tesorería
- 3- Procedimiento de caja menor

	ACTA DE APERTURA Y CIERRE DE AUDITORIA INTERNA			Fecha de Vigencia:	Código:
				20/10/2016	FOR-SGC-09
Controlado:	Versión	Elaboró:	Revisó:	Aprobó:	
NIT. 82200538-2	SI: X NO:	01	COORDINACION. SGC	SUBDIRECCION	DIRECCION

- 4- Procedimiento de contabilidad
- 5- Procedimiento de conciliaciones bancarias
- 6- Procedimiento de contabilidad
- 7- Procedimiento de bienes y servicios
- 8- Matriz de riesgo financieros
- 9- Ejecución de ingresos de diciembre 2017
- 10- Ejecución de ingresos de enero a agosto del 2018 mes a mes
- 11- Ejecución de gastos a diciembre 2017
- 12- Ejecución de gastos de enero a agosto del 2018 mes a mes
- 13- Ejecución de PAC de enero a agosto del 2018
- 14- Conciliaciones bancarias a diciembre 2017
- 15- Conciliaciones bancarias de enero a agosto del 2018
- 16- Resolución de la aprobación del presupuesto 2018
- 17- Relación de cuentas por pagar a diciembre 2017
- 18- Cierre contable de tesorería presupuesto y contabilidad
- 19- Balance general a diciembre 2017
- 20- Auxiliar del balance a diciembre 2017
- 21- Balance y auxiliar de enero 2018 y el i trimestre del 2018
- 22- Verificación de publicación de los estados financieros a diciembre 2017 pag web
- 23- Resolución de adición o traslados presupuestales de enero a agosto 2018

NOMBRE Y FIRMA	CARGO
Alexander Merloza Mesa 	Aux. Administrativo
Jamileta Ramirez 	prof. contabilidad
Yuliana Lucia Franco Ruiz 	CONTADOR.
Nelson Edison Gonzalez 	financiero

			PROGRAMA DE AUDITORIAS			Fecha de vigencia	Código
NIT. 822000538-2			Controlado	Versión	Elaboró	20/10/2016	FOR-SGC-05
			SI: X	NO:		Revisó	Aprobó
				2	COORDINACION SIBIDIRECCION		DIRECCION

PROGRAMA No. 001-2018 **CORRESPONDIENTE AL** 2018 **10/09/2018**

OBJETIVO: Verificar la implementación y conformidad del proceso de Gestión financiera, Adquisicoo de Bienes y Servicios, con las disposiciones planificadas con los requisitos legales y del SGC.

ALCANCE: El alcance de la auditoría cubrirá los posesos como son; Gestion financiera Adquisición de Bienes y Servicio

CRITERIOS DE LA AUDITORIA: El Instituto Municipal de Deporte y recreacionde Villavicencio - IMDER, establece los criterios de auditoria de acuerdo a los Documentos del Sistema de Gestión Calidad + Requisitos legales aplicables (Ley 80 de 1993, 1150 de 200, Decreto ley 222 de 1983)+ Modelo Estandar de Control Interno MECI- cumplimiento de hallazgo de autocontrol

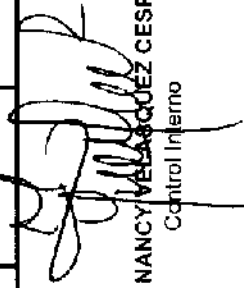
PROCESOS/ ACTIVIDAD	RESPONSABLE	AUDITOR(ES) ASIGNADO	CRONOGRAMA EN SEMANAS																
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Sep	Nov	Dic								
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	ALEXANDER MENDOZA MENA	NANCY VELASQUEZ C.																	
GESTION FINANCIERA	NELCY PEDROZA GONAALEZ	NANCY VELASQUEZ C.																	

P: Programado

E: Ejecutado


OBSERVACIONES:

PROCESOS/ ACTIVIDAD	LIDER DEL PROCESO O RESPONSABLE E	SEMANA DE SEPTIEMBRE DEL 17 AL 30 DEL 2018			
		17	18	19	26 27-28-29 30
SOLICITUD DE INFORMACION					
DETERMINACION MUESTREO DE LA AUDITORIA					
DISEÑO DE PAPELES DE TRABAJO					
DISEÑO DE PRUEBAS DE					
APLICACION DE PRUEBAS DE AUDITORIA					
ANALISIS Y EVALUACION DE DATOS					
FORMULACION DE					
ACTIVIDADES DE REVISION					
REUNION DE CIERRE					
PRESENTACION DE					



Elaboró : NANCY VELÁZQUEZ CESPEDES -
Control Interno

Revisó y Aprobó SANTOS MANUEL BROCHERO TORRES
Director General

	PLAN DE AUDITORIA				Fecha de vigencia	Código
	Controlado	Versión	Elaboró		20-10-2016	FOR-SGC-06
NIT. 822006212-6	SI: X	NO:	2	COORDINACION SGC	Revisó	Aprobó
					SUBDIRECCION	DIRECCION

FECHA DE INICIO	17/09/2018	FECHA DE FINALIZACION	24/09/2018	AUDITOR IA No.	1
------------------------	------------	------------------------------	------------	-----------------------	---

Determinar la conformidad del Sistema de Gestión Calidad, en la prestación de servicio de deporte, recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre, aplicable a la norma técnica ISO9001:2008 y NTCGP1000:2009, para determinar aspectos a mejorar de acuerdo a proceso de transición de los criterios aplicables a la norma técnica ISO9001:2015 así:

- * Verificar el diseño y la ejecución de controles que garantizan razonablemente que se procesa y registra debidamente en las áreas de presupuesto tesorería contabilidad en los cierres contables-
- * Evaluar la capacidad del nivel de cumplimiento de las acciones correctivas determinadas en la auditoría externa. de la CMV
- * Capacidad para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales, reglamentarios, contractuales aplicables.
- * Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión calidad.
- * Eficacia para asegurar al cliente que los objetivos específicos son razonables logrados y para identificar cuando aplique áreas de mejora potencial.
- * Determinar la eficacia de la implementación y mantenimiento del sistema, identificar oportunidades de mejora en el sistema de gestión.

ALCANCE
El alcance de la auditoría cubrirá los poseos como son; Gestión de Control Interno, Sistema de Gestión de Calidad, gestión financiera se revisaran en la sede principal en la ciudad de Villavicencio ubicada en la Carrera 41 CALLE 5 Villa Bolívar, EXCLUSION ISO9001:2008-Numeral 7.6 // ISO9001:2015 Numeral 7.1.5.2

FECHA	17/09/2018	24/09/2018
REUNION DE APERTURA	8:00 A.M	6: 00 P.M
LUGAR	Carrera 41 CALLE 5 Villa Bolívar	Carrera 41 CALLE 5 Villa Bolívar

EQUIPO AUDITO NANCY VELASQUEZ CESPEDES- Auditor Líder

CRITERIOS DE AUDITORIA

El Instituto Municipal de Deporte y recreación de Villavicencio - IMDER, establece los criterios de auditoria de acuerdo a la NTC-ISO9001 2008, y NTCGP 1000:2009 + Documentos del Sistema de Gestión Calidad + Requisitos legales aplicables al sector+ Modelo Estándar de Control Interno MECI +NTC en transición de implementación ISO9001:2015

<p>IDENTIFICACION Y EVALUACION DE LOS RIESGOS RELACIONADOS CON EL PROGRAMA DE AUDITORIA</p> <p>PELIGROS ASOCIADOS A LA AUDITORIA</p> <p>ASPECTOS AMBIENTALES ASOCIADO DE LA AUDITORIA</p>	<p>El equipo auditor determina los siguientes riesgos que se pueden presentar en la auditoria como son:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Insuficiente tiempo para el desarrollo de la auditoria * Falla en el establecimiento de objetivos claros y pertinentes para el alcance de la auditoria. * Fallas al proteger adecuadamente el registro de la auditoria para demostrar la eficacia del programa de auditoria. * Comunicación ineficaz con las personas que interviene en el proceso de auditoria para el apropiado desarrollo de la auditoria. * Incoherencia en la realización de la auditoria con base en los objetivos establecidos. <p>La auditoria medioambiental ha sido definida por el IMDER como una revisión objetiva, periódica, documentada y sistemática, llevada a cabo por entidades homologadas sobre instalaciones y prácticas relacionadas con estándares medioambientales. La auditoria pueden diseñarse para cumplir con una parte o la totalidad de los siguientes requisitos:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Cumplimiento de la legislación *Relacionados con la competencia *Recursos humanos *Responsabilidad de la entidad 	<p>CONTROL OPERACIONAL</p> <p>Consiste en la inspección y verificación de las condiciones de trabajo, pero si este aspecto presenta situaciones no actas debe ser supervisado constantemente.</p> <p>La auditoria interna a su vez permite mantener controlados a los agentes contaminantes ya conocidos y también permiten identificar nuevos agentes que se unen al conjunto de oferentes de problemas.</p>
--	---	--

PRESENCIA DEL AUDITADO/A	APELLIDOS	REQUISITOS	HORA	AUDITORES
GESTION FINANCIERA	NELCY PEDROZA	ISO 9001:2015 7.1 Recursos 7.4 Comunicación 8.1 Planificación y control operacional 8.2 Requisitos Relacionado para los productos y servicios 8.4 Control de los procesos, productos y servicios suministrados externamente 8.6 Liberación de los productos y servicios 8.7 Control de las salidas de no conformes 9.1 Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación NTCGP1000:2009 Componente Información 6.3 Infraestructura Componentes Actividades de Control 7.2.3 Comunicación con el cliente 7.5 Producción y prestación del servicio Componente Direccionamiento Estratégico 7.4 Adquisición de bienes y servicios Componente de Actividades de Control 8.2.3 Seguimiento y medición de procesos	8:a.m a 12:00 m - 2:00 p.m. a 4:00 p.m.	NANCY VELASQUEZ C
RESERVACIONES GENERALES				
Favor disponer de los registros que evidencian la aplicación del sistema de gestión calidad en el sitio donde se realizaran las entrevistas. Procedimientos de presupuesto-contabilidad-tesorería, caja menor, procedimiento depuración contable permanente-bienes y servicios costos				
Los elementos 7.5, 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 9.1 Seguimiento y medición análisis y evaluación, 10 Mejora, se				
ELABORO	NOMBRE:	NANCY VELASQUEZ C	NOMBRE: SANTOS MANUEL BROCHERO TORRES	
FIRMA	FIRMA:	