

**INFORME PRELIMINAR**

**INFORME DEFINITIVO**

<b>MÉTODO DE AUDITORÍA:</b>	
<b>Presencial ( X )      Remota ( )      Combinada ( )</b>	
<b>NOMBRE DE LA AUDITORÍA:</b>	<b>NÚMERO DE LA AUDITORÍA:</b>
Auditoría Interna de Calidad Proceso Administración Banco de materiales	<b>N°12</b>
<b>OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:</b>	<b>FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:</b>
Determinar si el proceso de Administración Banco de Materiales es conforme con los requisitos propios de la organización, y de los requisitos de la norma NTC ISO 9001:2015, Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG; verificando que se implementa y se mantiene eficazmente.	01/09/23
<b>ALCANCE AUDITORÍA:</b>	
Aplica a las actividades contempladas dentro del alcance del proceso Administración Banco de Materiales, y que son descritas en la caracterización ABM-CP-01. Las actividades relacionadas en el alcance de los procedimientos ABM-PR-01 Procedimiento Administración Banco de Materiales y ABM-PR-02 Procedimiento Alianzas estratégicas, al igual que la información documentada relacionada en los mismos.	
<b>CRITERIOS:</b>	
Decreto 1499 de 2017 (Dimensión 4: Evaluación de Resultados - MIPG. Política de Seguimiento y evaluación del desempeño institucional)  Requisitos aplicables a la ISO-9001:2015, descritos en la caracterización del proceso.  Otros requisitos potencialmente aplicables al alcance de la auditoría.	
<b>LÍDER DE PROCESO:</b>	
Jan David Tangarife Muñoz - Jefe de Negocios - david.tangarife@viva.gov.co	



Hogares para la vida

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Reunión de Apertura:						Ejecución de la Auditoría:				Reunión de Cierre:					
Día	01	Mes	09	Año	2023	Desde	01/09/2023	Hasta	01/09/2023	Día	01	Mes	09	Año	2023
							D / M / A		D / M / A						

### EQUIPO AUDITOR (Nombre, cargo y dependencia)

#### NOMBRE DEL AUDITOR LÍDER:

Gabriel Jaime Londoño Berrio, Auditor, Universidad de Antioquia

#### NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO ACOMPAÑANTE:

Rafael Ignacio Ruiz, Apoyo TI, Proceso de TI

Juan Felipe Gómez Ruiz, profesional de apoyo, proceso Evaluación Independiente.

### RESULTADOS DE LA AUDITORÍA:

No.	ASPECTOS FAVORABLES
1	El uso de la herramienta Visitrak en la ejecución de los contratos interadministrativos o con aliados estratégicos, facilitando la recopilación de la información y preservación de esta.
2	La mejora en el manual para el manejo, almacenamiento y manipulación de materiales de construcción y la elaboración de los anexos técnicos (por ejemplo, Intervención de cocinas), porque permiten tener condiciones de preservación de materiales e instalación de elementos en las viviendas, y así asegurar las condiciones de habitabilidad y salubridad de las viviendas.
3	El Banco Virtual de Materiales porque es una plataforma de negocio sostenible, ágil y transparente, a través de la cual se suministran materiales, productos y servicios para la ejecución de proyectos de vivienda, mejoramiento de vivienda e infraestructura, buscando mejorar la equidad, la competitividad y la calidad de vida de las comunidades.
4	El Banco de Proveedores, porque busca garantizar la pluralidad de oferentes en condiciones de calidad y oportunidad, en los procesos de selección que adelanta la empresa para la adquisición de bienes y/o servicios

Nro.	NO CONFORMIDADES
1	No se identifican.



Hogares para la vida

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Nro.	OBSERVACIONES
1	Desde el análisis de la identificación de los grupos de interés (matriz Grupos de valor), no se identifica como parte interesada en el proceso: el comité técnico estructurador, que tiene alta influencia y dependencia, lo cual puede generar el riesgo de no establecer, evaluar y hacer seguimiento a las expectativas y necesidades. Riesgo de incumplimiento: Requisito 4.2, Norma NTC ISO 9001.2015.
2	Desde la evaluación del contexto interno y externo, usando la metodología DOFA, no se asegura la articulación y correlación con los riesgos y oportunidades, de acuerdo con las matrices definidas, que permitan aumentar los efectos deseables y prevenir o reducir efectos no deseados; esto puede generar el riesgo que no se incluyan las estrategias derivadas de este análisis en la identificación de riesgos y oportunidades. Riesgo de incumplimiento: Requisito 6.1, Norma NTC ISO 9001.2015.

Nro.	OPORTUNIDAD DE MEJORA
1	<p>Con relación a la identificación de partes interesadas, necesidades y expectativas, según matriz PLE-MT-11 Grupo de valor, con vigencia 2023, conviene evaluar la posibilidad de:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Mejorar la definición de las expectativas y necesidades, con atributos a los cuales se les pueda asociar indicadores, métricas, logros, resultados de gestión, hallazgos de auditorías, evaluaciones y métodos de seguimiento relacionados con el cumplimiento de los requisitos.</li><li>✓ En la columna de acción/actividad de cumplimiento, y de acuerdo con los criterios establecidos para evaluar el cumplimiento, concluir y justificar el porqué de este estado.</li><li>✓ Mejorar la diferencia, en el registro, de los conceptos de expectativas (valor agregado) y necesidades (requisitos a cumplir).</li><li>✓ Frente a conclusiones de no cumplimiento, evaluar como relacionar estas situaciones con las matrices de riesgos y oportunidades, con el fin de aumentar los efectos deseables y prevenir o reducir efectos no deseados.</li><li>✓ Dejar el registro en la misma matriz, frente al seguimiento periódico, que permita evidenciar el cumplimiento o no de las expectativas y necesidades.</li></ul>
2	Conviene revisar el objetivo y alcance del proceso, desde la caracterización, que evidencie la realidad, pues se establece: <i>“Promover y gestionar el suministro y entrega de materiales, maquinaria, equipos, herramientas, elementos de construcción y soluciones integrales...”</i> , y la evidencia desde los procedimientos e instructivos, solo asocia a entrega de materiales.
3	Evaluar la conveniencia de hacer explícito en el proceso, desde la caracterización y procedimientos, la referenciación del modelo MIPG, en las dimensiones que los relacionan, y su participación en el logro de las políticas que le corresponda cumplimiento.
4	Conviene revisar la coincidencia de los nombres de los formatos en todos los procedimientos e instructivos, debido a posibles confusiones en la consulta y uso de estos.
5	<p>Desde la matriz FODA, para las estrategias relacionadas al proceso, evaluar la conveniencia de:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Establecer responsables con roles específicos, de acuerdo con las responsabilidades frente a los planes de acción.</li><li>✓ Asegurar el seguimiento, desde las columnas de “verificar” y “actuar”, en la matriz, que permite la eficacia en la implementación.</li></ul>



Hogares para la vida

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

6	<p>Desde la matriz de riesgos, evaluar la conveniencia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Mejorar la diferenciación entre el concepto de riesgo de la causa, lo cual favorece para la identificación de controles, al identificar la causa raíz.</li> <li>✓ Asegurar que todas las causas identificadas, sean incluidas en los controles establecidos, lo cual favorece a la disminución de la materialización del riesgo.</li> <li>✓ Revisar que los controles actuales abarcan o incluyen todas las causas definidas; analizar si estos controles son suficientes y eficientes (criterio podría ser mapa de calor rojo o naranja, amerita plan de acción nuevo); y si no es así establecer nuevos controles que serían acciones preventivas u oportunidades de mejora.</li> <li>✓ Establecer criterios más estrictos para la definición de nuevas acciones o acciones preventivas, a partir del análisis de los riesgos, desde la aplicación del modelo de riesgo inherente y riesgo residual, donde se permita fomentar la acción proactiva, y apoyar la toma de decisiones en el proceso.</li> </ul>
7	<p>Desde la medición de los indicadores de gestión, evaluar la conveniencia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Mejorar el análisis de los datos, utilizando el apoyo de otras técnicas estadísticas como: gráficos de Pareto o gráficos de control.</li> <li>✓ Con el indicador de satisfacción de clientes, evaluar tendencias por cada una de las preguntas o atributos, porque el global puede dar mejora, pero algún atributo o pregunta tenga tendencia negativa.</li> <li>✓ No solo considerar la opción de dos periodos consecutivos no cumplida la meta, para establecer acciones; evaluar el periodo de la frecuencia de medición, las tendencias históricas, especialmente negativas, la no mejora en los resultados.</li> </ul>
8	<p>Conviene afinar los procedimientos e instructivos documentados, de acuerdo a la realidad del proceso, con un mayor nivel de detalle en la descripción de las actividades, los controles y responsabilidades asignadas.</p>

**PLAZO LEVANTAMIENTO PLAN MEJORA: (Se contará con 10 días hábiles, luego de notificado el informe de Auditoría Interna para atender los hallazgos).**

Nro.	CONCLUSIONES
1	Existe empoderamiento, conocimiento y experticia de parte de los responsables del proceso sobre sus actividades, que aporta tanto al ejercicio de la auditoría, como al logro óptimo de los resultados.
2	El proceso es eficaz, contemplando su capacidad para el cumplimiento del objetivo del proceso (aunque se debe revisar la OM #2), las actividades planificadas frente a los requisitos de la norma ISO 9001:2015, los obligados bajo términos de ley, y que se asegura la articulación con el Plan de desarrollo, con los planes, programas y proyectos que se planifican y ejecutan.
3	El proceso es adecuado al evaluar los cumplimientos (de requisitos legales, de la norma ISO 9001:2015, de la comunidad, las partes interesadas que se generen en el proceso).



Hogares para la vida

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

4	El proceso es conveniente, ya que aporta de manera directa al logro del Plan de Desarrollo, como instrumento para la toma de decisiones; además de los beneficios obtenidos con la implementación de la norma ISO 9001:2015.
---	--

¿SE MATERIALIZARON RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA?		
SI		¿CUÁLES?
NO	X	

### OBSERVACIONES FRENTE A LOS RESULTADOS:

---



---



---



---

### FIRMAS EQUIPO DE AUDITORES INTERNOS:

NOMBRE COMPLETO	CARGO / ROL	FIRMA
Gabriel Jaime Londoño Berrio	Auditor Líder	
Juan Felipe Gómez.	Auditor acompañante	
Rafael Ignacio Ruiz.	Auditor acompañante	

### FIRMA LÍDER DEL PROCESO:

NOMBRE LÍDER DEL PROCESO	CARGO / ROL	FIRMA
Jan David Tangarife Muñoz	Jefe de negocios	