

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

INFORME PRELIMINAR

INFORME DEFINITIVO

MÉTODO DE AUDITORÍA:	
Presencial (x)	Remota ()
Combinada ()	
NOMBRE DE LA AUDITORÍA: AUDITORÍA INTERNA – PROCESO BIENES Y SERVICIOS	NÚMERO DE LA AUDITORÍA: N°2
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Determinar si el proceso de Bienes y Servicios 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.	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME: 16/08/2023
ALCANCE AUDITORÍA: Aplica a las actividades contempladas dentro del alcance del proceso Bienes y Servicios, y que son descritas en la caracterización PLE-CP-01. Las actividades relacionadas en el alcance de los procedimientos GBS-PR-03 Procedimiento Plan Anual Adquisiciones y GBS-PR-06 Procedimiento Selección, Evaluación y Retroalimentación Proveedores, al igual que la información documentada relacionada en los mismos.	
CRITERIOS: Requisitos aplicables a la ISO-9001:2015 y MIPG	
LÍDER DE PROCESO: Luz Edilia López Vahos- Directora Administrativa y Financiera	

Reunión de Apertura:						Ejecución de la Auditoría:				Reunión de Cierre:					
Día	16	Mes	08	Año	2023	Desde	16/08/2023	Hasta	16/08/2023	Día	16	Mes	08	Año	2023
							D / M / A		D / M / A						

EQUIPO AUDITOR (Nombre, cargo y dependencia)



Hogares para la vida

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

NOMBRE DEL AUDITOR LÍDER:

Benjamín Gómez Guardia Auditor, Universidad de Antioquia.

NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO ACOMPAÑANTE:

Ana María González Osorno, Profesional de apoyo, Control Interno

Nota: Hubo presencia virtual del observador – Diana Isabel Restrepo Rodríguez

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA:

No.	ASPECTOS FAVORABLES
1	El análisis de la Matriz DOFA detallada, especificando aspectos particulares del proceso, lo que permite tener una mayor claridad del contexto interno y externo para la toma de decisiones. Evidencia: Análisis de Contexto Estratégico FODA - PLE MT 18
2	La gestión del conocimiento aplicada en el proceso permite obtener las lecciones aprendidas y mejores prácticas para mejor desempeño del proceso. Evidencia: Presentación en PowerPoint de “Lecciones Aprendidas” Moisés Bustos Ocampo.
3	La identificación y trazabilidad del control operacional del procedimiento “GBS-PR-06 Procedimiento Selección, Evaluación y Retroalimentación Proveedores” ha permitido mitigar los riesgos y generar confianza en el proceso de contratación. Evidencia: Proceso PIP 22 de 2023.
4	La estructuración detallada del presupuesto del Plan Anual de Adquisiciones y el acercamiento con los otros procesos a través de los seguimientos del PAA, permiten obtener una línea base para la planificación y elaboración del Plan Anual de Adquisiciones con presupuestos más precisos y cercanos a la realidad, disminuyendo los cambios y modificaciones. Evidencia: Archivo en Excel Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones.

Nro.	NO CONFORMIDADES
1	N/A
2	
3	



Hogares para la vida

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Nro.	OBSERVACIONES
1	N/A
2	
3	

Nro.	OPORTUNIDAD DE MEJORA
1	Considerar la pertinencia de aplicar en este proceso, como también a nivel institucional, la metodología de las Estrategias Combinadas de la Matriz DOFA, con el fin de identificar “Estrategias de Crecimiento, Defensa, Adaptación y Supervivencia”, lo cual permitiría proponer acciones más concretas en los diferentes escenarios o contextos de la organización.
2	Considerar la pertinencia de validar conceptualmente el término de “reevaluación del proveedor” en el procedimiento “GBS-PR-06 Procedimiento Selección, Evaluación y Retroalimentación Proveedores”, ya que lo que se tiene en la actividad 4 del procedimiento es la retroalimentación luego de la evaluación, más no la reevaluación; la reevaluación consiste en evaluar nuevamente el proveedor de acuerdo a las condiciones iniciales comparativamente con los demás proveedores. Si lo anteriormente explicado se hace al inicio procedimiento, se debe especificar como actividad de “reevaluación al inicio del procedimiento”.

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	El proceso de Bienes y Servicios en la caracterización y los dos (2) procedimientos auditados, de acuerdo con el muestreo realizado, evidencian la adecuación, eficacia y conveniencia de este proceso para todos los grupos de valor con relación a la normativa ISO 9001: 2015 y MIPG en lo que respecta a las políticas aplicables.
2	Se realiza el seguimiento del Plan de Mejoramiento Institucional a la NC No 1 Auditoría Interna de Calidad del proceso de Gestión de Bienes y Servicios Vigencia 2022, la cual dice así:

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

	<p><i>No se logró recibir respuesta de confirmación de la solicitud, evidenciando error en el sistema de Inscripción de proveedores, inobservando el ítem 7.1.3 Infraestructura, b) equipos, incluyendo hardware y software; necesarios para la operación de este proceso específica que:</i></p> <p><i>Se evidenció en el ejercicio de la auditoría, que al acceder a la página web de la Entidad para realizar el ejercicio de inscripción de proveedor como persona natural mediante la siguiente opción:</i></p> <p><i>No se logró recibir respuesta de confirmación de la solicitud, evidenciando error en el sistema de Inscripción de proveedores, inobservando el ítem 7.1.3 Infraestructura, b) equipos, incluyendo hardware y software; necesarios para la operación de este proceso.</i></p> <p>En esta auditoría se valida la eficacia de las acciones tomadas, por lo que se cierra la No Conformidad.</p>
<p>3</p>	<p>Se realiza el seguimiento del Plan de Mejoramiento Institucional a la OBSERVACIÓN No 3 Auditoría Interna de Calidad del proceso de Gestión de Bienes y Servicios Vigencia 2022, la cual dice así:</p> <p><i>Mediante resolución 30 del 08 de febrero de 2022 se creó la cadena de abastecimiento y el banco de proveedores, en la cual, en su Artículo 9º: ESCUELA DE PROVEEDORES: se estableció la implementación de la escuela de proveedores con el fin de fortalecer en ellos, el conocimiento de la Empresa en el sector el cual tiene influencia, y a su vez, fortalecer las relaciones comerciales, sin embargo, no se logró evidenciar en el ejercicio de la auditoría la metodología que se va a realizar en esta escuela, ni avance en esta gestión, lo que genera riesgo de posible incumplimiento a la resolución en mención.</i></p> <p>En esta auditoría se verifica que el plan de acción propuesto todavía está en ejecución, ya que se evidencia que a pesar de “contar con el profesional para el establecimiento de la escuela de proveedores”, todavía no se comienza con la estrategia Escuela de Proveedores.</p> <p><i>Se genera el compromiso de realizar el cierre de la acción para el 1 de septiembre del 2023.</i></p> <p>Por lo que la OBSERVACIÓN No 3 queda abierta.</p>
<p>4</p>	<p>Los demás hallazgos se verifican que están cerradas por parte del seguimiento interno del personal de VIVA..</p>

¿SE MATERIALIZARON RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA?



Hogares para la vida

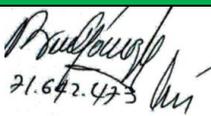
INFORME DE AUDITORIA INTERNA

SI	x	Falta de comunicación oportuna por parte de la coordinación general del proceso de auditoría de VIVA al equipo de auditores y auditados, sobre la asistencia virtual de un Observador al proceso de auditoría, lo que finalmente conllevó a la materialización de un paro de la auditoría alrededor de 10 minutos y una posterior ineficiente conectividad y posterior desconexión por parte de la Observadora.
NO		

OBSERVACIONES FRENTE A LOS RESULTADOS:

Se destaca el conocimiento, compromiso y liderazgo del equipo auditado

FIRMAS EQUIPO DE AUDITORES INTERNOS:

NOMBRE COMPLETO	CARGO / ROL	FIRMA
Benjamín Gómez Guardia	Auditor Líder	 21.642.473
Ana María González Osorno	Auditor acompañante	

FIRMA LÍDER DEL PROCESO:

NOMBRE LÍDER DEL PROCESO	CARGO / ROL	FIRMA
Luz Edilia López Vahos	Directora Administrativa y Financiera	