



**INFORME DE EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD
AUDITORIA INTERNA DE CALIDAD 2019**

**OFICINA DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTERNACIONAL
EQUIPO AUDITOR LIDER**

Bogotá, diciembre de 2019



Tabla de contenido

INTRODUCCIÓN	3
AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD 2019.....	4
PROCESOS AUDITADOS	5
ENCUESTAS APLICADAS A LOS AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD.....	5
RESULTADO Y ANÁLISIS DE LA EVALUACIÓN POR COMPONENTES.....	7
CONCLUSIONES.....	10



INTRODUCCIÓN

La Oficina de Planeación y Gestión Internacional como responsable del proceso de auditorías internas de calidad en el Ministerio de Minas y Energía presenta el siguiente informe, en el cual se evalúa a los 14 auditores que hicieron parte del desarrollo del ciclo de auditorías internas de calidad, realizadas del 20 de agosto al 29 de octubre de 2019, a 9 de los 16 procesos del Ministerio.

El equipo de Auditores Líder estuvo conformado por los profesionales: Anllela Castillo de la Dirección de Minería Empresarial, Roberto Leal del Grupo de Jurisdicción Coactiva y Doris Mahecha de la Oficina de Planeación y Gestión Internacional.

La información contenida en este informe corresponde a los resultados obtenidos en las encuestas diligenciadas dentro del aplicativo SIGME en el Módulo de Auditorías Internas de Calidad.



AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD 2019

De acuerdo con el procedimiento de Auditorías Internas de Calidad publicado en el Aplicativo SIGME y la Norma NTC-ISO 19011, numeral 7.2 que establecen los conocimientos, habilidades y atributos personales de los auditores, en la tabla 1 se presentan los Auditores, los procesos y temáticas para la vigencia 2019.

Tabla 1. Auditorías Internas de Calidad 2019

AUDITORES	PROCESO AUDITADO	TEMÁTICA
DORIS MAHECHA DIOSELINA ROMERO	Servicio al Ciudadano	Asuntos legislativos
MARIA DEL PILAR CASTAÑEDA ANLLELA CASTILLO	Formulación y adopción de políticas, planes, programas, reglamentos y lineamientos sectoriales	Energía Eléctrica
	Ejecución de políticas, proyectos y reglamentación sectorial	
	Seguimiento, vigilancia y control a políticas	
ADRIANA CUBILLOS BLANCA CARREÑO	Proceso Gestión Financiera	Financiera
ROBERTO LEAL LUZ MILA GONZÁLEZ	Proceso Gestión Internacional	Gestión Internacional
	Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica
	Auditoria y Evaluación	Control Interno
ARMANDO CALDERON TARCILA MARTÍNEZ	Ejecución de políticas -Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	Asuntos Ambientales
YOLANDA PATIÑO BLANCA C ARREÑO	Proceso Control Interno Disciplinario	Disciplinarios
GLADYS RAMOS GUIOMAR SALGADO	Gestión Jurídica	Coactivos
RAFAEL ANTONIO CARO TARCILA MARTÍNEZ	Formulación y adopción de políticas, planes, programas, reglamentos y lineamientos sectoriales	Formalización Minera
	Ejecución de políticas, proyectos y reglamentación sectorial	
	Seguimiento, vigilancia y control a políticas	



PROCESOS AUDITADOS

A continuación, se presentan los Procesos del Ministerio de Minas y Energía que fueron objeto de la Auditoría Interna de Calidad del 2019, según el tipo de procesos al que pertenecen.

Procesos Estratégicos

- Gestión Internacional

Procesos Misionales:

- Formulación y adopción de Políticas, Planes, Programas Reglamentos y Lineamientos Sectoriales
- Ejecución de Políticas, Proyectos y Reglamentación Sectorial
- Seguimiento, Vigilancia y Control a Políticas, Planes, Programas. Proyectos y Reglamentación Sectorial

Procesos de Apoyo

- Gestión Financiera
- Gestión Jurídica

Procesos de Evaluación y Control

- Auditoría y Evaluación

Procesos Especiales

- Servicio al Ciudadano

ENCUESTAS APLICADAS A LOS AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD

Con el propósito de revisar el cumplimiento de los requisitos establecidos por el Sistema de Gestión de Calidad del Ministerio de Minas y Energía, por parte de los auditores internos, así como sus habilidades en el proceso de Auditorías Internas de Calidad 2019, se realizó su evaluación a partir de la aplicación de una encuesta.

La encuesta se diligenció en su totalidad en el Módulo de Auditorías Internas de Calidad, en el aplicativo SIGME, al concluir el Programa de Auditorías 2019. Este instrumento cuenta con tres componentes, cada uno con un grupo de preguntas diferentes, enfocados a distintos calificadores, y con ponderaciones específicas, a saber:



I. EVALUACIÓN POR PARTE DE LOS PARES (PESO DEL COMPONENTE: 30%)

1. Preparación de la auditoría (Dedicó el tiempo necesario para preparar la auditoría?)
2. Revisión de documentación: Revisó y analizó la información asociada al proceso para la realización de la auditoría (Indicadores, Mapa de Riesgos, Normograma, Planes de Mejoramiento, Cierres de auditorías anteriores, etc.)
3. Elaboró la Lista de Verificación de acuerdo con la revisión realizada a la documentación y teniendo en cuenta los numerales de la ISO 9001:2015?
4. Se apoyó en el uso de medios tecnológicos para facilitar el proceso de auditoría?

II. EVALUACIÓN POR PARTE DE LOS AUDITADOS (PESO DEL COMPONENTE: 40%)

1. La auditoría fue desarrollada de manera organizada y de acuerdo al tiempo estimado?
2. Escuchó de manera atenta los argumentos expuestos por los auditados?
3. El ambiente generado durante la auditoría fue de respeto, confianza, amabilidad?
4. Fue asertivo en los comentarios, observaciones, aclaraciones?
5. Transmitió con propiedad los conocimientos propios de auditoría y demostró su competencia como auditor en el desarrollo de la misma?
6. Verificó con exactitud la información recopilada?
7. Durante el cierre expuso con claridad y contundencia los resultados de la auditoría con base en las evidencias encontradas (de manera objetiva, independiente e imparcial)?



III. EVALUACIÓN POR PARTE DEL EQUIPO AUDITOR LÍDER (PESO DEL COMPONENTE: 30 %)

1. Realizó la auditoría de acuerdo con la programación establecida?
2. Realizó entrega del Informe de Auditoría Interna de Calidad, Lista de Verificación, formulación del Plan de Mejoramiento y evaluación de la auditoría y auditores?
3. Se observa calidad en la información (redacción de hallazgos claros, evidenciados, acorde a los numerales de la ISO 9001:2015, normatividad vigente)?
4. Los informes fueron entregados de manera oportuna para su consolidación?

Cabe anotar que la evaluación es realizada por los auditados, los auditores pares y por el equipo auditor líder, quienes responden calificando de 1 a 5 cada una de las preguntas de acuerdo con lo observado en la visita. Estas calificaciones se ponderan asignándole un porcentaje de 30% al componente 1, 40% al componente 2, y 30% al componente 3. De esta manera, la calificación máxima para los componentes 1 y 3, es de 1,5, y en el componente 2, el máximo es 2,0.

RESULTADO Y ANÁLISIS DE LA EVALUACIÓN POR COMPONENTES

Los resultados detallados de las encuestas aplicadas se encuentran disponibles en el informe completo de evaluación de auditores en el aplicativo SIGME, y para su análisis se revisan los promedios obtenidos por pregunta, teniendo en cuenta la mayor calificación posible en cada componente. Esto con el fin de verificar si el proceso de auditorías internas fue adecuado y encontrar los puntos en que se debe mejorar.

En ese sentido, es importante resaltar que el promedio de calificación obtenida en el 2019 para los auditores internos de calidad fue de 4,86, que representa la calificación más alta en los últimos 7 años, lo que refleja que el proceso de auditoría interna en el Ministerio ha mejorado.



Tabla 2. Calificación promedio 2013 - 2019

Año	Calificación promedio
2013	4,47
2014	4,20
2015	4,43
2016	4,74
2017	4,80
2018	4,76
2019	4,86

A continuación, se muestra el resultado obtenido para cada pregunta por componente.

Componente 1. Evaluación por parte de los pares

Pregunta	1. Preparación de la auditoría (Dedicó el tiempo necesario para preparar la auditoría)	2. Revisión de documentación: Revisó y analizó la información asociada al proceso para la realización de la auditoría (Indicadores, Mapa de Riesgos, Normograma, Planes de Mejoramiento, Cierres de auditorías anteriores, etc.).	3. Elaboró la Lista de Verificación de acuerdo con la revisión realizada a la documentación y teniendo en cuenta los numerales de la ISO 9001:2015	4. Se apoyó en el uso de medios tecnológicos para facilitar el proceso de auditoría.
Promedio	1,47	1,49	1,45	1,49

En términos generales, en este componente se obtuvo una calificación sobresaliente, con un promedio general del componente de 1,47 (*siendo 1,50 la mayor calificación posible*). No obstante, las preguntas con menor ponderación son la uno y la tres, las cuales hacen referencia a la preparación de la auditoría, que considera elementos como la elaboración de la lista de verificación, revisión de la documentación y la planificación en general. En este sentido, los mismos auditores evidencian una debilidad en este proceso, relacionado con el tiempo dedicado para la revisión de la documentación, necesario para realizar la auditoría de forma eficiente.

Si bien no se considera que este resultado afecta al proceso de auditorías internas de la Entidad, es importante considerar un esquema de incentivos que reconozca la labor voluntaria de los auditores, en la medida que estas actividades les implican una carga adicional a la laboral.



Componente 2. Evaluación por parte de los auditados

Preguntas	5. La auditoría fue desarrollada de manera organizada y de acuerdo al tiempo estimado.	6. Escuchó de manera atenta los argumentos expuestos por los auditados.	7. El ambiente generado durante la auditoría fue de respeto, confianza, amabilidad.	8. Fue asertivo en los comentarios, observaciones, aclaraciones.	9. Transmitió con propiedad los conocimientos propios de auditoría y demostró su competencia como auditor en el desarrollo de la misma.	10. Verificó con exactitud la información recopilada.	11. Durante el cierre expuso con claridad y contundencia los resultados de la auditoría con base en las evidencias encontradas (de manera objetiva, independiente e imparcial).
Promedio	1,93	1,93	1,94	1,89	1,93	1,96	1,9

La evaluación general del componente fue de 1,9 (siendo 2,00 la mayor calificación posible), lo que refleja una mejor percepción por parte de los auditados, frente a la calificación obtenida en el 2018, que fue 1,88.

Adicionalmente, se destacan los resultados de las preguntas 10 (calificación de 1,96) “verificó con exactitud la información recopilada” y la 7 (calificación de 1,94) “El ambiente generado durante la auditoría fue de respeto, confianza, amabilidad”; mientras que la más baja calificación es para la pregunta 8, con 1,89, “Fue asertivo en los comentarios, observaciones, aclaraciones”.

Esta baja calificación puede mejorarse dándole continuidad al proceso de capacitación de los Auditores, para fortalecer sus habilidades en los requisitos de la norma y en la comunicación con los auditados. Se tiene programada esta capacitación para finales del primer semestre del 2020.

Componente 3. Evaluación por parte del equipo líder

Pregunta	12. Realizó la auditoría de acuerdo con la programación establecida.	13. Realizó entrega del Informe de Auditoría Interna de Calidad, Lista de Verificación, formulación del Plan de Mejoramiento y evaluación de la auditoría y auditores.	14. Se observa calidad en la información (redacción de hallazgos claros, evidenciados, acorde a los numerales de la ISO 9000:2008 y la normatividad vigente).	15. Los informes fueron entregados de manera oportuna para su consolidación.
Promedio	1,48	1,5	1,49	1,5

La evaluación general del componente fue de 1,49 (siendo 1,50 la mayor calificación posible), Se evidencia que la pregunta 12 fue la nota con más baja calificación debido a que algunas auditorías no se realizaron de acuerdo con la programación establecida inicialmente; no obstante, el Programa general se cumplió en el término previsto.



CONCLUSIONES

La evaluación general de los auditores para la vigencia 2019 fue superior a la observada en los últimos siete años, que es el período durante el que se ha realizado la evaluación, lo que evidencia una mejora en el proceso y en el desempeño de los auditores.

Estos resultados a su vez muestran la importancia de continuar con el proceso de capacitación y los retos que enfrenta el Ministerio para mantener los resultados obtenidos y mantener la certificación bajo la Norma ISO 9001:2015.

De otro lado, cabe resaltar el compromiso y buen desempeño de los auditores durante la auditoría, así como el mantener la confidencialidad de la información, elementos claves para el desarrollo del proceso y para la generación de confianza por parte de los auditados, permitiendo reconocer las falencias y posibles oportunidades de mejora, lo cual contribuye al mejoramiento continuo.

Por otra parte, es fundamental revisar un esquema de incentivos para los Auditores Internos de Calidad, considerando la importancia de su labor y teniendo en cuenta que el número de auditores se redujo, pasando de 25 en el 2013 a 14 en el 2019. Así mismo, se recomienda continuar capacitando a los funcionarios, para fortalecer sus competencias en las técnicas para la ejecución de las auditorías, el conocimiento de la norma ISO 9001:2015 y las habilidades de comunicación para transmitir los hallazgos, no conformidades y observaciones detectadas.

Finalmente, se agradece y reconoce el trabajo realizado por todos los auditores, por su buena disposición para colaborar, así como el esfuerzo de las áreas auditadas por su atención a las auditorías.

Desde la Oficina de Planeación y Gestión Internacional felicitamos a todos los que participaron de una u otra manera en el proceso de Auditorías Internas 2019, y los invita a ser parte del ciclo de auditorías 2020, teniendo en cuenta los retos que tenemos como entidad.



Jefe de la Oficina de Planeación y Gestión Internacional



Laura Jimena Mojica Salazar

Equipo Auditor Líder



Anllela Marsela Castillo Rey
Dirección de Minería Empresarial



Roberto Leal Sarmiento
Grupo Jurisdicción Coactiva



Doris Mahecha Barrios
Oficina de Planeación y Gestión Internacional

