



MEMORANDO

1200—I—2015 - 65035.

PARA: Dr. Jorge Alberto Flórez Garzón, Director Financiero
DE: Jefe Oficina de Control Interno
FECHA: 25 de noviembre de 2015
ASUNTO: Remisión informe de auditoría ISO 9001:2008 Macroproceso Gestionar Recursos
Financieros

En atención a la solicitud de la Dirección a su cargo y finalizado el proceso auditor realizado por la Oficina de Control Interno a la sostenibilidad del sistema de gestión de calidad del Macroproceso del asunto, remito en medio físico informe de auditoría correspondiente.

Reitero el agradecimiento expresado por el equipo auditor en la reunión de cierre del proceso y les invito a formular las acciones correctivas y considerar las observaciones formuladas para contribuir al fortalecimiento del sistema de calidad certificado.

Cordialmente,


MARIA LUCY SOTO-CARO
Jefe Oficina Control Interno

Proyectó: Luz Andrea Peña S; Yesid Hernando Marín Corba 



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

REGISTRO

**Informe de Auditoría Interna al Sistema de Gestión
Calidad del Macroproceso Gestionar Recursos
Financieros**

Fecha: 07/05/09

Código:

Página: 1 de 3

Versión: 1

No. De Auditoria	1	Área Responsable	Dirección Financiera
PROCESO	Sistema de Gestión de Calidad de la Dirección Financiera que incluye los procesos: Sistema de Gestión de Calidad Gestionar el Presupuesto Gestionar la Tesorería Gestionar la Contabilidad Asesorar Fondos de Servicios Educativos		
Fecha Inicio	23 de noviembre de 2015		
Fecha Cierre	24 de noviembre de 2015		
Auditor Líder	Yesid Hernando Marín Corba		
Equipo de Auditor	Luz Andrea Peña Sánchez		
Observadora	Gloria Helena Rincón Cano		
Objetivo	Verificar que el Sistema de Gestión de Calidad de la Dirección Financiera de la Secretaria de Educación del Distrito, cumpla con los requisitos establecidos en la norma ISO 9001: 2008 y demás requisitos complementarios, así como su eficacia, eficiencia y efectividad.		
Alcance	Procesos del Sistema de Gestión de Calidad de la Dirección Financiera: Sistema de Gestión de Calidad Gestionar el Presupuesto Gestionar la Tesorería Gestionar la Contabilidad Asesorar Fondos de Servicios Educativos		
Nº	FORTALEZAS		
1	Excelente disposición del equipo de trabajo para atender la auditoría		
2	Conocimiento e interiorización del sistema de calidad por todo el grupo de trabajo.		
3	Esfuerzo por identificar oportunidades de mejora en cada proceso.		
4	Identidad con el sistema de gestión de calidad como parte de las actividades diarias del equipo del macroproceso.		
6	Uso de herramientas ofimáticas en la mejora de la gestión, la calidad y la oportunidad.		
7	Compromiso integral del equipo de trabajo con la prospectiva de los procesos que conforman el sistema.		

48

 ALCALDIA MAYOR BOGOTÁ D.C. Secretaría EDUCACIÓN	REGISTRO			
	Informe de Auditoria Interna al Sistema de Gestión Calidad del Macroproceso Gestionar Recursos Financieros			
	Fecha: 07/05/09	Código:	Página: 2 de 3	Versión: 1

NO CONFORMIDADES DETECTADAS			
Requisito / Numeral		Descripción	Reporte de No Conformidad Asociado
ISO9001 :2008	MEC I		
4.2.3	NA	Al revisar la carpeta que contiene la documentación del Sistema de Gestión de Calidad de la Dirección Financiera (Manual de Calidad, procedimientos obligatorios y otros), se observó que en la misma carpeta se encuentran versiones obsoletas y vigentes de los documentos, lo cual dificulta la identificación de los documentos en su versión vigente, incumpliendo lo establecido en el numeral 4.2.3 Control de Documentos de la norma ISO9001:2008.	Revisión documental
8.2.1	NA	Al revisar el proceso Gestionar la Tesorería se estableció que no fue realizada la medición de satisfacción de cliente para el 2015 lo que incumple lo establecido en el numeral 8.2.1.de la norma ISO9001:2008.	Revisión documental
8.5.2		Al verificar la eficacia de la acción correctiva propuesta para controlar las versiones obsoletas del manual de calidad, esta no fue eficaz pues se evidenció que permanecen en una misma carpeta versiones obsoletas y vigentes del manual de calidad lo que incumple el numeral 8.5.2 de la ISO 9001:2008.	Revisión documental

Nº	OBSERVACIONES
1	El área asignada para los archivos físicos del proceso gestionar la tesorería debe mejorarse para garantizar la preservación de estos registros y fortalecer su adecuada custodia.
2	Los indicadores de gestión asociados a los procedimientos "Recursos SGP" y "Manejo de Portafolio" deben revisarse para no condicionarlos a variaciones de mercado externas que no controla el proceso "Gestionar la Tesorería".
3	La caracterización del proceso "Asesorar Fondos de Servicios Educativos" debe replantear el requisito del usuario relacionado con la eficacia pues la definición del mismo plantea un criterio negativo de medición.

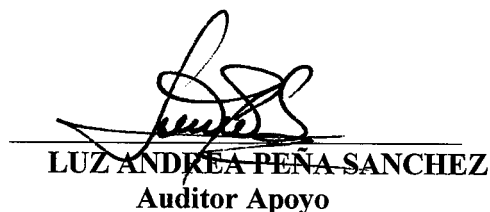
[Handwritten signature]

 ALCALDIA MAYOR BOGOTÁ D.C. Secretaría EDUCACIÓN	REGISTRO			
	Informe de Auditoria Interna al Sistema de Gestión Calidad del Macroproceso Gestionar Recursos Financieros			
	Fecha: 07/05/09	Código:	Página: 3 de 3	Versión: 1

4	Es recomendable revisar el diseño de la encuesta de satisfacción del proceso “Asesorar Fondos de Servicios Educativos” para que posibilite la medición individual de los criterios de calidad y oportunidad identificados en la ficha de caracterización del servicio.
5	Considerar en la metodología de asesoría a Fondos de Servicios Educativos los temas de almacén y aspectos tributarios propios de los Fondos.
6	Es importante incluir en la metodología de acompañamiento a los FSE, un marco conceptual, que de claridad al alcance de los porcentajes obtenidos, luego de cada visita realizada a los colegios.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA	
El presente ejercicio de auditoría, basado en las evidencias aportadas por los procesos auditados, permite establecer un nivel de madurez adecuado del sistema de gestión de calidad del Macroproceso Gestionar los Recursos Financieros, que se consolida a partir de los ejercicios permanentes de autoevaluación, medición y análisis de los resultados de los indicadores definidos para el sistema y es facilitado por el nivel de empoderamiento del equipo de trabajo de la Dirección Financiera.	


YESID HERNANDO MARIN C
 Auditor Líder


LUZ ANDREA PEÑA SANCHEZ
 Auditor Apoyo

