	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>	Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>	CP-PRO-002	NIT: 900.850.822-9



**DESARROLLO INTELIGENTE  
FUNDACIÓN**


*Más que una fundación*

**PROCESO: CONTROL INTERNO**

**PROCEDIMIENTO:  
AUDITORIAS INTERNAS**

	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>		Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>		CP-PRO-002	
			NIT: 900.850.822-9	

<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>		
<b>VERSIÓN</b>	<b>DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN</b>	<b>FECHA</b>
0	Emisión Inicial	22/06/2016

 DESARROLLO INTELIGENTE FUNDACIÓN	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>	Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>	CP-PRO-002 NIT: 900.850.822-9	

## 1. OBJETIVO GENERAL

Definir los lineamientos para la planificación, ejecución y seguimiento de las Auditorías Internas, a través de la evaluación del grado de conformidad de los requisitos de las normas establecidas que permiten realizar la mejora continua del Sistema de Gestión de calidad de la FUNDACIÓN DESARROLLO INTELIGENTE.

## 2. ALCANCE

Este procedimiento aplica a todas las Auditorías Internas del Sistema de Gestión de la calidad.

## 3. RESPONSABLES

**Líderes de Procesos Auditados:** Asistir a las reuniones y entrevistas programadas, suministrar la información requerida, revisar los hallazgos, gestionar la implementación de las acciones de mejoramiento derivadas del Informe de auditoría según los procedimientos establecidos.


**Auditor líder:** Elaborar y comunicar el plan de auditoría y coordinar las actividades del equipo auditor durante el ejercicio de la actividad.

**Equipo auditor:** Preparar y realizar la auditoría interna cumpliendo con el Código de Ética para la profesión de Auditoría Interna, procedimientos y lineamientos establecidos por el sistema.

## 4. DESARROLLO DEL CONTENIDO

### 4.1. Definiciones

- **Acción correctiva:** Acción para eliminar la causa de una no conformidad, evitando que ocurra en un futuro.
- **Auditado:** Organización o persona que se somete a una auditoría
- **Auditor:** Persona con la competencia para llevar a cabo una auditoría.
- **Auditor Líder:** Persona externa o funcionario de la Organización que coordina y direcciona el desarrollo de la auditoría interna y que cumple con el perfil establecido.
- **Auditoría:** Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoría y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen los criterios de auditoría.
- **Auditoría Interna:** Proceso sistemático, objetivo e independiente realizado por la misma Organización.

 <b>DESIN</b> DESARROLLO INTELIGENTE FUNDACIÓN	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>		Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>		CP-PRO-002 NIT: 900.850.822-9	

- **Ciclo de Auditoría:** Período durante el cual se someten a Auditoría interna todos los procesos que hacen parte de determinado Sistema de Gestión.
- **Conformidad:** Cumplimiento de un requisito.
- **Mejora continua:** Actividad recurrente para mejorar el desempeño.
- **Oportunidad de Mejora:** Es una unidad de mejora que puede generar correcciones, acciones correctivas, acciones preventivas u otro tipo de mejora, a criterio del proceso auditado.

#### 4.2. Condiciones generales.

##### Perfil del Auditor Líder (Interno):

##### Educación y Formación

Estudiante universitario de últimos semestres o profesional de carreras como Ingeniería Industrial, Administración de empresas o administrador deportivo.


Cursos adicionales en Sistemas de Gestión de Calidad y de Auditor Interno de Calidad

##### Misión

Verificar, evaluar y realizar seguimiento a los planes, políticas, normas y procesos del Sistema de Gestión de la Calidad, garantizando el cumplimiento de los objetivos establecidos para la prestación del servicio.

##### Funciones:

- Controlar los documentos del Sistema de Gestión de Calidad.
- Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos y registrados .
- Capacitar y sensibilizar al personal acerca del Sistema de Gestión de Calidad.
- Llevar a cabo las Auditorías de los procesos que hacen parte del Sistema de Gestión de Calidad
- Efectuar el seguimiento de las acciones correctivas surgidas en las auditorías internas y externas.
- Entregar información de manera oportuna sobre el estado de los procesos a la Dirección para efectuar la revisión del Sistema de Gestión de Calidad.
- Apoyar al Representante de la Dirección en la planificación y Seguimiento del Sistema de Gestión de Calidad.
- Presentar informes periódicos de cumplimiento de objetivos propuestos para cada vigencia, de acuerdo al plan de acción trazado.
- Cumplir con los procedimientos establecidos en el Sistema de Gestión de la Calidad.

 <b>DESIN</b> DESARROLLO INTELIGENTE FUNDACIÓN	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>		Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>		CP-PRO-002 NIT: 900.850.822-9	

## Perfil del Auditor Interno:

### Educación y Formación

Estudiante universitario de últimos semestres o profesional de carreras como Ingeniería Industrial, Administración de empresas o administrador deportivo o carreras afines, conocimiento En Auditoria Interna de calidad.

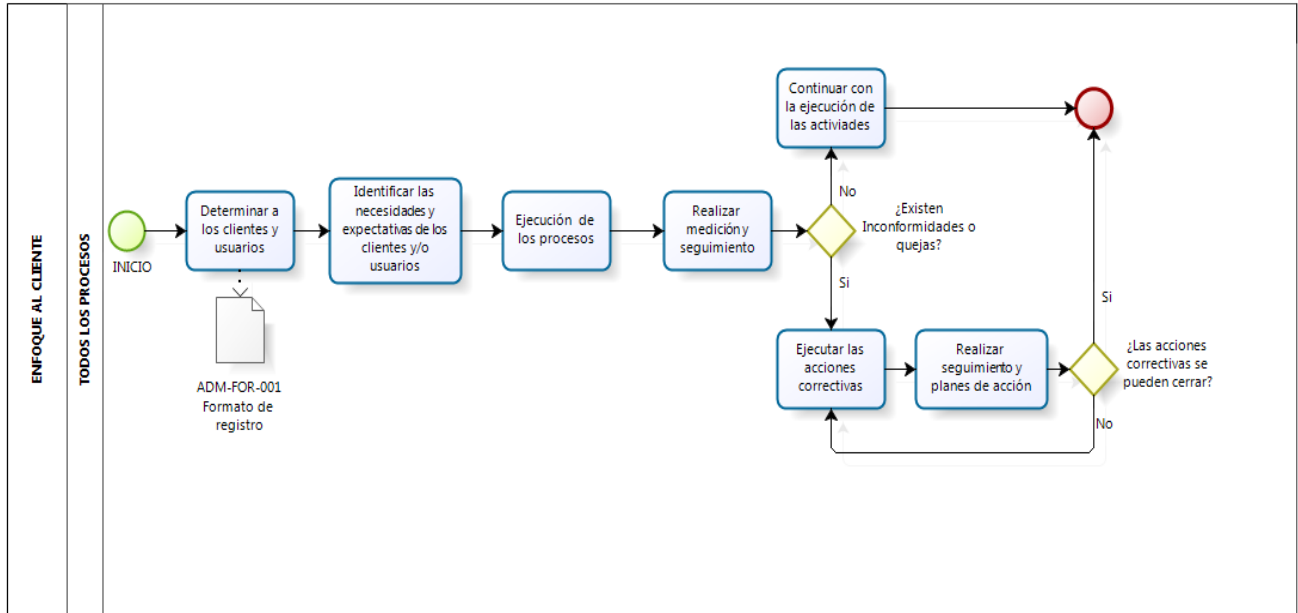
### Misión

Verificar, evaluar y realizar seguimiento a los planes, políticas, normas y procesos del Sistema de Gestión de la Calidad, garantizando el cumplimiento de los objetivos establecidos

### Funciones:

- Controlar los documentos del Sistema de Gestión de Calidad.
- Generar las auditorías internas.
- Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos y registrados.
- Efectuar el seguimiento de las acciones correctivas surgidas en las auditorías internas.
- Velar por el cumplimiento de las normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios
- Entregar información de manera oportuna sobre el estado de los procesos a la Dirección para efectuar la revisión del Sistema de Gestión de Calidad.
- Apoyar al Representante de la Dirección en la planificación y Seguimiento del Sistema de Gestión de Calidad.
- Presentar informes periódicos de cumplimiento de objetivos propuestos para cada vigencia, de acuerdo al plan de acción trazado.
- Cumplir con los procedimientos establecidos en el Sistema de Gestión de la Calidad.

## 5. DIAGRAMA DE FLUJO



### Determinar a los clientes y usuarios

#### Descripción


Determinar el tipo de población clasificándolos por edades, sexo y número de personas a las que se les va a prestar el servicio. En caso de no tener la información, se debe analizar la zona geográfica en la que se realizará el proyecto y/o las actividades relacionadas con la línea de negocio. Determinar el impacto que se quiere generar en la sociedad y si la población o las condiciones geográficas permitirán cumplir con los resultados proyectados. Esta información se puede recopilar por medio del formato ADM-FOR-001 Formato de registro, el cual aplica solo para los clientes que se afilian directamente a la fundación.

En caso que se realice un contrato con una entidad pública o privada, se debe identificar la población a la cual va dirigida las actividades o el proyecto.

### Identificar las necesidades y expectativas de los clientes y/o usuarios

#### Descripción

Realizar un análisis de las necesidades del cliente y/o usuario, las cuales dependen de las condiciones del contrato estipulado y el impacto social que se desea generar como resultado del proyecto y/o actividad. Las expectativas se pueden dimensionar conforme al histórico (si existe) y sobre el análisis realizado de la población.

 <b>DESIN</b> DESARROLLO INTELIGENTE FUNDACIÓN	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>		Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>		CP-PRO-002	NIT: 900.850.822-9

## **Ejecución de los procesos**

### **Descripción**

Ejecutar los procesos establecidos para cada línea de trabajo, cumpliendo con las condiciones contractuales

## **Realizar medición y seguimiento**

### **Descripción**

Cada coordinación puede decidir cómo realizar la medición de la satisfacción. Sin embargo los resultados deben ser cuantitativos y verídicos. El área de control interno debe realizar encuestas de satisfacción a los clientes con los cuales se firma un contrato

## **¿Existen Inconformidades o quejas?**

### **Descripción**

Si los resultados de la fase de seguimiento y medición son desfavorables para los procesos, se debe ejecutar los planes de acción. Por el contrario, si dicha fase señala un resultado favorable se continúa con el proceso sin ningún cambio.

## **Continuar con la ejecución de las actividades**

### **Descripción**

Si el resultado del análisis fue positivo y no amerita generar acciones correctivas, los procesos se seguirán ejecutando de la misma manera.

## **Ejecutar las acciones correctivas**

### **Descripción**


El líder del proceso debe evaluar los resultados y conforme a estos generar las acciones correctivas que crea pertinentes para la mejora continua.

## **Realizar seguimiento y planes de acción**

### **Descripción**

Después de implementar las mejoras, se debe realizar un seguimiento por medio de herramientas que permitan analizar la satisfacción de los clientes y usuarios.


## **¿Las acciones correctivas se pueden cerrar?**

	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>	Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>	CP-PRO-002 NIT: 900.850.822-9	

## Descripción

Es necesario evaluar los resultados de las acciones implementadas para mejorar los procesos. Si el resultado es positivo, la acción correctiva debe ser cerrada. En caso de evidenciar falencias, es necesario ejecutar nuevas acciones correctivas, implementarlas y evaluarlas para evidenciar si fueron acordes y si generaron los resultados deseados. Esto hasta que se evidencie una mejora continua en los procesos y en el cumplimiento de los requisitos internos y externos.



 <b>DESIN</b> DESARROLLO INTELIGENTE FUNDACIÓN	<b>FUNDACIÓN DESIN</b>	Versión	0
	<b>AUDITORIAS INTERNAS</b>	CP-PRO-002 NIT: 900.850.822-9	

## 6. ANEXOS Y/O DOCUMENTO ASOCIADOS.

CÓDIGO	NOMBRE DEL DOCUMENTO
ADM-FOR-001	Formato de registro

ELABORO	APROBÓ
<b>Nombre:</b> Liliana Quimbayo <b>Cargo:</b> Control Interno	<b>Nombre:</b> John Ader Hurtado <b>Cargo:</b> Gerente
<b>Fecha:</b> 05/06/2016	<b>Fecha:</b> 20/06/2016