

Informe De Auditoria

Auditoria Superior del

Estado de Zacatecas



Autor del informe

Hector Polaco

Fecha de inicio de auditoría

08/03/2011



Introducción

Este informe ha sido redactado por Hector Polaco y se refiere a la auditoría indicada a continuación:

Visita ref/tipo/fecha/duración	Certificado/Norma	Dirección
7489263 Auditoria de Seguimiento 08/03/2011 2 día(s) Nº de empleados: 190	FS 546592 ISO 9001:2008	Auditoria Superior del Estado de Zacatecas Av. Pedro Coronel No. 20 Fracc. Cañadas de la Bufa Guadalupe Zacatecas C.P. 98610 Mexico

El objetivo de la auditoría fue verificar la adecuación de su Sistema de Administración de Calidad para cumplir los requerimientos de ISO 9001:2008, los objetivos de la Institución, políticas y procedimientos.

Resumen general

Las áreas auditadas durante la auditoría se encontraban conformes.

No hay no conformidades pendientes de revisión de anteriores auditorías

No se han identificado nuevas no conformidades durante la auditoría. Detalles relativos a todos los hallazgos de auditoría se indican en cada sección del informe de auditoría.

Áreas auditadas & Hallazgos

Revisión directiva Mejora continua 5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5

De acuerdo a los datos revisados este proceso se encontró efectivamente implementado. Este proceso recibe entradas de su cliente que es la Cámara de Diputados y la normatividad aplicable. Este proceso ha establecido los procesos necesarios para cumplir los requisitos de sus clientes. Se efectúan revisiones del avance de los procesos en el logro de sus objetivos, los resultados indican que este proceso es efectivo, la satisfacción del cliente es evaluada con encuestas y sus resultados han sido satisfactorios.

Auditorías Internas, acciones correctivas y preventivas 8.2.2, 8.5.2, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4

Por los datos revisados este proceso se encontró bien implementado. Este proceso recibe entradas de los requerimientos de la Institución para mantener el sistema de Administración en Calidad y lograr la satisfacción del cliente. Existen auditores calificados para efectuar estas auditorías y existe evidencia al respecto. El programa de auditoría se cumple de acuerdo a lo planeado. Los resultados de este proceso se envían a la revisión de la dirección. Los hallazgos de auditoría son utilizados para implementar acciones correctivas y preventivas. El muestreo efectuado indica que las acciones se han implementado efectivamente. Oportunidad de mejora. Reducir los tiempos de cierre de las acciones correctivas puede ayudar a mejorar los resultados de la Institución.

Proceso de Fiscalización 7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5

Auditoría a obra Publica, Auditoría a programas Federales, Auditoría Financiera a municipios.

Estos procesos se encontraron efectivamente implementados. Estos procesos reciben entradas de la "Orden de auditoría". Para

efectuar estos procesos de auditoría se tienen procedimientos documentados así como registros para llevar a cabo las actividades. En estos procesos se efectúa una planeación en la cual se consideran los requisitos de cliente que están incluidos en la normatividad aplicable. La muestra tomada fue sobre el municipio de Rio Grande, los registros revisados indican que las actividades de auditoría se están efectuando en tiempo y forma de acuerdo al procedimiento de auditoría. Las metas de estos procesos se han alcanzado.

Auditoría a Gobierno del Estado.

Se tomo un muestro sobre la Secretaría de Obra Pública. Para auditar a éste, se efectuó una planeación de acuerdo al procedimiento documentado y a la normatividad aplicable. Los registros indican que la las actividades se llevaron a cabo de acuerdo a lo planeado. La evidencia revisada incluye; "análisis y evaluación del control interno", "Análisis presupuestal" y "Elaboración de concentrado de Observaciones determinadas". Las metas de este proceso se han alcanzado.

Proceso de Determinación de Responsabilidades. 8.2.4, 7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5

Este proceso recibe entradas del producto del proceso de Fiscalización. Para llevar a cabo este proceso se utiliza la normatividad aplicable y se mantiene contacto con el ente fiscalizado para obtener evidencias requeridas para este proceso. Se revisa la documentación del municipio de Tlaltenango, y se observa que este proceso ha sido efectivamente implementado.

Programación, planeación y presupuestación. 6.1

Este proceso se encarga de planear, gestionar y administrar los recursos económicos necesarios para la operación de la Institución. Este proceso recibe entradas de los procesos de fiscalización que efectúan una planeación de los recursos requeridos para llevar a cabo sus actividades. Esta información es analizada y enviada a la Legislatura del Estado. En el documento "Proyecto de presupuesto de Egresos" se detallan los conceptos que componen el presupuesto. La Legislatura del Estado revisa y autoriza el presupuesto. El presupuesto autorizado se redistribuye por partida y se calendariza. Se da seguimiento con un indicador al ejercicio del presupuesto y este está en objetivo.

Administración del mantenimiento. 6.3, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5

Por la evidencia revisada este proceso se encontró efectivamente implementado. Este proceso recibe entradas de los requerimientos de la Institución para mantener su infraestructura de sistemas en buenas condiciones de operación. Se tiene un programa de mantenimiento preventivo el cual se aplica de acuerdo a lo establecido. La meta de este proceso está en objetivo.

Detalles

Centro de trabajo		Turno 1	Turno 2	Turno 3	Turno 4	Turno de noche	Fin de semana	N° empleados total
Guadalupe, Zac.	Exists?	✓						190
	Audited?	✓						
	Se requiere justificación si el cambio existe aunque no haya sido auditado							

Participantes en la auditoría

En nombre de la organización

Nombre	Cargo
Jesús Limones	Auditor Superior
Veronica A. Luna	Representante de la Direccion y Jefa de Unidad de Administración
Mónica B. Moreno	Auditor Especial
Víctor H. Chávez	Jefe de Dpto. Recursos Financieros
Gustavo A. Pérez	Auditor Especial
Rogelio Rivera	Secretario Técnico
Evelyn Nava	Auxiliar de Secretaría Técnica
José Alberto Madrigal	Director de Auditoria Financiera a municipios
Silvia Saavedra	Subdirectora GODEZAC
Valente Cabrera	Jefe de Unidad Jurídica
Armando Campos	Subdirector de Auditoria F. a Municipios
Julio A. Resendíz	Subdirector Obra Publica
Erika Vargas	Coord. Unidad de Enlace
Celina Torres	Directora de Auditoria a Programas Federales
Arturo Zapata	Director de Auditoria a obra Publica
Valente Cabrera	Jefe de Unidad Jurídica
Ismael Gutiérrez	Subdirector de Unidad de asuntos Jurídicos
Magda Sánchez	Tecnología de Información

La auditoría fue realizada, en nombre de BSI, por:

Nombre	Cargo
Hector Polaco	Auditor jefe

Auditoría de seguimiento

El programa de auditorías de seguimiento se detalla a continuación.

Dirección	Certificado ref / Ciclo de visitas	
Auditoría Superior del Estado de Zacatecas Av. Pedro Coronel No. 20 Fracc. Cañadas de la Bufa	FS 546592	
	Frecuencia de las auditorías:	6 mes
	Duración de las auditorías:	16 horas

Guadalupe Zacatecas C.P. 98610 Mexico	Próxima re-certificación:	01/03/2012
--	---------------------------	------------

La re-certificación se realizará al término del ciclo, o antes si se requiere. Se requiere una re-evaluación del sistema de gestión completo.

Plan de re-certificación

		Auditor ía 1	Auditor ía 2	Auditor ía 3	Auditor ía 4	Auditor ía 5	Auditor ía 6
Área de negocio / Centro de trabajo	Fecha (mm/aa)	09/09	03/10	9/10	03/11	09/11	02/12
	Duración (días):	2	2	2	2	2	
Revisión Directiva y Mejora continua		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Auditorías Internas, acciones correctivas y preventivas		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fiscalización Auditoria a obra Publica		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fiscalización Auditoria a programas federales		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fiscalización Auditoria Financiera a municipios		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Fiscalización Auditoria al Gobierno del estado		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Determinacion de responsabilidades		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Transparencia y Acceso a la Información		✓		✓			✓
Administración de materiales y servicios			✓			✓	✓
Programación, planeación y presupuestación			✓		✓		✓
Comunicación interna		✓				✓	✓
Administración de recursos humanos				✓		✓	✓
Administración del mantenimiento			✓		✓		✓

Plan de la próxima auditoría

Objetivos de la auditoría

Auditoria de vigilancia.

Alcance de la auditoría

Evaluación del sistema de administración de calidad para la provisión de reportes acerca de; fiscalización, determinación de responsabilidades y rendición de cuentas.

Fecha	Auditor	Hora	Area/Proceso	Claúsula
03/08/2011	Hector Polaco	9:00	Junta de apertura	
03/08/2011	Hector Polaco		Revisión Directiva y Mejora continua	5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5
03/08/2011	Hector Polaco		Auditorías Internas, acciones correctivas y preventivas	8.2.2
03/08/2011	Hector Polaco		Fiscalización Auditoria a obra Publica	7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5
03/08/2011	Hector Polaco		Fiscalización Auditoria a programas federales	7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5
03/08/2011	Hector Polaco		Fiscalización Auditoria Financiera a municipios	7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5
03/08/2011	Hector Polaco		Administración de materiales y servicios	7.4
03/08/2011	Hector Polaco	17:00	Junta del dia	
04/08/2011	Hector Polaco	9:00	Fiscalización Auditoria al Gobierno del estado	7.5, 4.1, 4.2, 5.3, 5.4, 5.6, 6.2, 7.1, 8.4, 8.5
04/08/2011	Hector Polaco		Deteminacion de responsabilidades	7.5, 8.2.4
04/08/2011	Hector Polaco		Comunicación interna	5.5.3
04/08/2011	Hector Polaco		Administración de recursos humanos	6.2
04/08/2011	Hector Polaco		Reporte	
04/08/2011	Hector Polaco	17:00	Junta de cierre	

Por favor, recuerde que BSI se reserva el derecho de aplicar un cargo equivalente a la tarifa diaria completa si la cancelación de una visita por la organización se realiza con menos de 30 días de antelación respecto a la fecha acordada. Es un requisito de la certificación que se nombre un delegado del representante del sistema. Se espera que este delegado esté presente cuando el representante del sistema no esté disponible para atender la auditoría en los 30 días anteriores a la fecha acordada.

Notas

La auditoría se realiza por muestreo y por lo tanto pueden existir no conformidades que no se hayan identificado.

Si desea distribuir copias de este informe fuera de su organización, debe incluir todas las páginas.

BSI, su personal y agentes mantendrán confidencialmente toda la información relativa a su organización y no revelarán ninguna información a terceras partes, excepto aquello que sea de dominio público o requerido por ley o por las entidades de acreditación. El personal de BSI, agentes y entidades de acreditación han firmado acuerdos individuales de confidencialidad y sólo recibirán la información confidencial necesaria.

Just for Customers' es la web que tenemos el placer de ofrecer a nuestros clientes, diseñada para ayudarle a aprovechar los beneficios de su certificación con BSI - por favor vaya a www.bsigroup.com/Just4Customers para registrarse. Cuando se registre por primera vez necesitará su número de cliente y su número de certificado (47342287/FS 546592).

Este informe y los documentos relacionados ("Informe") esta elaborado para y únicamente el cliente de BSI y para ningún otro propósito. Por lo tanto, BSI no acepta ni asume ninguna responsabilidad (legal u otra) ni acepta ninguna responsabilidad por o en relación a cualquier otro propósito para el cual el informe sea utilizado, ni en relación a ninguna persona a la que el informe sea mostrando o a cuyas manos pueda llegar, y ninguna otra persona está habilitada para contar con el informe.

Si desea hablar con BSI en relación a su certificación, por favor contacte a nuestro equipo de Operaciones en Madrid:

BSI Management Systems
Paseo de la Reforma 505
Edificio Torre Mayor
Piso 41, Suite C
Colonia Cuauhtémoc
06500 México
D.F. Mexico

Tele: +52-55-5241-1370 Fax: +52-55-5241-1374

Apéndices

Auditoria de seguimiento.