



# ASEJ

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO

PODER LEGISLATIVO

## INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Auditoría Interna del 14 al 19 de Octubre del 2015

No: 02CER/2015

(Auditoría integral).

Fecha: 20 de Octubre de 2015.



Durante los días 14 al 19 de octubre del 2015, se llevó a cabo la segunda auditoría interna integral del año 02CER/2015, a los Sistemas de Gestión de la Calidad, Equidad de Género y Responsabilidad Social, de acuerdo a los siguientes puntos:

**Objetivos:** Verificar el cumplimiento, implantación y mejora de los sistemas de Gestión de la Calidad, Equidad de Género y Responsabilidad Social (Sistemas de gestión).

Incrementar el número de personas auditadas para verificar su conocimiento de los sistemas de gestión.

Revisión del mayor número de procesos.

**Alcance:** Auditor Superior, Secretaría Particular, Auditora Especial de Cumplimiento Financiero, las direcciones General de Asuntos Jurídicos, Auditoría a los Poderes del Estado y Organismos Públicos Autónomos así como la de Programación, Evaluación y Seguimiento de la ASEJ.

**Criterios:** Norma ISO 9001:2008, Norma MEG:2012, Norma SA8000:2008, Manuales de Calidad, Equidad de Género y Responsabilidad Social, Procedimientos correspondientes a los procesos a verificar, así como la normatividad aplicable a estos sistemas de gestión.

**Auditor líder:** MI. Roberto Alejandro Fernández Hernández (RAFH).

**Equipo auditor:** Minerva Ascencio Ramírez (MAR), Gisela Gabriela Casillas García (GGCG), Soledad Rizo Orozco (SRO), Claudia Verónica Gómez Varela (CVGV), Carmen Lucía Vargas Curiel (CLVC), Librada Mejía Ceja (LMC), Ana Luisa Guzmán Muñoz (ALGM), Larisa López López (LLL), Priscila Edén Winter Godoy (PEWG), Claudia Aurora López Jara (CALJ) y Rafael Ignacio Sigüenza Pastrana (RISP).

**Audidores(as) en reentrenamiento:** Juan Manuel Chávez Radillo (JMCR), Daniel Virgen Pulido (DVP), Margarita Lozano Valdivia (MLV) y Teresa de Jesús Casillas Gómez (TJCG).

**Audidores(as) en entrenamiento:** No se tuvo.



### Desarrollo:

A continuación se presenta un resumen ampliado de las actividades realizadas en la auditoría:

| FECHA                      | ACTIVIDAD   | OBSERVACIONES  |
|----------------------------|---|--|
| 01 y 02 de Octubre de 2015 | Planeación de la auditoría.   |  |
| 05 de Octubre de 2015      | Presentación del Plan de auditoría a alta dirección   | No hubo observaciones y se autorizó el plan.   |
| 05 de Octubre de 2015      | Envío de notificación de la auditoría a las áreas involucradas.                                 | Memorándum 326/2015 de la DPES a las Unidades Administrativas.   |
| 08 de Octubre de 2015      | Reunión con equipo auditor para definir criterios y áreas a auditar.                            | En dirección de PES (Lista de asistencia).   |
| 14 de Octubre de 2015      | Reunión de apertura   | Sala de juntas del Auditor Superior. Participaron todos/as los/as Titulares de las Unidades Administrativas.   |
| 14 de Octubre de 2015      | Auditoría al área de la Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero.                          | Participaron 2 auditoras. Se auditaron todos los procesos del área, se entrevistaron a 2 personas.   |
| 14 de Octubre de 2015      | Auditoría a la Dirección de Auditoría a los Poderes del Estado y Organismos Públicos Autónomos. | Participaron 2 auditores(as) y 2 auditores(as) en reentrenamiento. Se auditaron los dos departamentos con todos sus procesos, se entrevistaron a 7 personas. |
| 14 de Octubre de 2015      | Auditoría a la Dirección de Responsabilidades.  | Participaron 2 auditoras. Se auditaron todos los procesos del área, se entrevistaron a 6 personas.   |
| 15 de Octubre de 2015      | Auditoría al área de la Secretaría Particular   | Participaron 1 auditora y 1 auditor en reentrenamiento. Se auditaron todos sus procesos, se entrevistaron a 06 personas.                                     |
| 15 de Octubre de 2015      | Auditoría al área del Auditor Superior  | Participaron 2 auditores(as). Se auditaron todos los procesos, se entrevistó a 1 persona.  |

| FECHA                      | ACTIVIDAD  | OBSERVACIONES  |
|----------------------------|--|--|
| 15 de Octubre de 2015      | Auditoría al área de la Dirección General de Asuntos Jurídicos.              | Participo solo una auditora en la revisión del área de transparencia, la segunda auditora programada NO asistió por tener mucho trabajo. Se entrevistó a la responsable del proceso. |
| 16 y 19 de Octubre de 2015 | Auditoría al área de la Dirección de Programación, Evaluación y Seguimiento. | Participaron 4 auditores(as), se auditaron todos los procesos. Se entrevistaron a 5 personas.  |
| 21 de Octubre de 2015      | Entrega de informe final y reportes de auditoría                             | Memorándum 341/2015 de la DPES a las Unidades Administrativas.   |

Del programa inicial de auditoría autorizado por el Auditor Superior, se tuvieron que realizar adecuaciones, ya que en las fechas en que se llevó a cabo la auditoría, se presentaron las siguientes situaciones, una auditora de la DGA no asistió por tener exceso de trabajo y el personal asistiría a un Diplomado.

De acuerdo al programa de auditoría, se llevaron a cabo las revisiones y se entregaron los diversos hallazgos a las áreas para su adecuación.

A continuación se presentan dichos hallazgos más importantes, así como su calificación de acuerdo a los criterios establecidos.

La identificación de los sistemas se hace de la siguiente forma "C" representa la información referente al Sistema de Gestión de la Calidad, "E" representa la información del Sistema de Gestión de Equidad de Género y "R" la información referente al Sistema de Gestión de Responsabilidad Social.

Cabe hacer mención que en ésta revisión se detectaron hallazgos en un área que son generados por el incumplimiento de los procedimientos asociados a otras áreas, esto genera una no conformidad múltiple, misma que se enviará a las Unidades Administrativas correspondientes para su atención y solventación.

De forma general se ajustaron los tiempos de auditoría, ya que en algunos casos el tiempo asignado a la revisión fue insuficiente.



## DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES (14 de octubre de 2015):

Los hallazgos más importantes son:

|          |   |                        |
|----------|---|------------------------|
| <b>C</b> | Se muestra desconocimiento del área responsable del control de documentos PG-PS-GC-02.  | 1 no conformidad menor |
|          | No se muestra evidencia de la comunicación al interior de la dirección, los memos no tienen firmas de enterados/as del personal.<br><br>En la revisión se encontraron varios documentos con actividades que no cumplen con el procedimiento (firmas, actualizaciones, etc.) | 4 observaciones.       |
| <b>E</b> | El personal entrevistado desconoce los representantes del sistema de equidad (titular y suplentes).   | 1 observación.         |
| <b>R</b> | Se detectó que la información en caso de un sismo con que cuenta el personal no es correcta (colocaron señales inadecuadas)   | 1 observación.         |

## AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO (14 de octubre de 2015):

Los hallazgos más importantes fueron:

|          |  |   |
|----------|--|---|
| <b>C</b> | Desconocimiento de los resultados de las diversas auditorías al personal.  | 1 recomendación<br>2 observaciones            |
| <b>E</b> | Desconocimiento del procedimiento de quejas por violencia laboral, de las y/o los representantes del SGEG y de las acciones afirmativas o en favor del personal de la institución. | 2 no conformidades menores<br>2 observaciones |
| <b>R</b> | El mapa del piso señala elementos que no existen en el piso (botiquín, etc.)   | 1 no conformidad menor.                       |



## DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A LOS PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS PÚBLICOS AUTÓNOMOS (14 de octubre del 2015):

Los hallazgos más importantes de esta dirección son:

|          |  |   |
|----------|--|---|
| <b>C</b> | Se requirió actividad del AECF y esta actividad no se lleva a cabo.  | 1 no conformidad menor                    |
|          | No se pudo realizar la auditoria al personal del Departamento de Ranulfo Orozco por no contar con documentos para poder atender la auditoria.<br>Actualización de documentos | 1 no conformidad mayor<br>3 observaciones |
| <b>E</b> | Menciona que podría mejorarse la comunicación con el personal en base a mayor información  | 1 recomendación                           |
| <b>R</b> | Sin hallazgos.   |   |

## AUDITOR SUPERIOR Y SECRETARÍA PARTICULAR (15 de octubre de 2015).

Los hallazgos más importantes son:

|          |                |  |
|----------|----------------|--|
| <b>C</b> | Sin hallazgos. |  |
| <b>E</b> | Sin hallazgos. |  |
| <b>R</b> | Sin hallazgos. |  |

## DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS (15 de octubre de 2015).

Los hallazgos más importantes son:

|          |  |                        |
|----------|--|------------------------|
| <b>C</b> | Existe información publicada en la página web que no está actualizada:<br>Ejemplo. Auditorías internas solo hasta 2013.<br>Protocolos de SGSI, asesorías, etc.<br>No se han desarrollado los formatos para recabar consentimiento de difusión de datos personales.<br>Para mejorar la comunicación se solicita un teléfono en el área. | 3 observaciones        |
| <b>E</b> | No se cuenta con lenguaje incluyente en el reglamento interno en materia de transparencia<br>Clima muy frio en ciertos días.   | 2 observaciones        |
| <b>R</b> | El personal entrevistado no cuenta con capacitación en protección civil.<br>Una de las entrevistadas solo tiene 19 puntos de 40 requeridos.  | 1 no conformidad menor |



**DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO** (16 y 19 de octubre de 2015).

Los hallazgos más importantes son:

|          |  |                 |
|----------|--|-----------------|
| <b>C</b> | No se mostró evidencia de la actualización de los puntajes de capacitación y los cursos tomados.<br>No se mostró evidencia de la actualización, difusión y capacitación de las diversas unidades administrativas respecto al POA.<br>No se mostró capacitación de auditoras que participaron en la auditoría actual. | 3 observaciones |
| <b>E</b> | Sin hallazgos.   |                 |
| <b>R</b> | Sin hallazgos.   |                 |

**Hallazgos generales:**

- Falta de conocimiento de las modificaciones a sus documentos.
- Procedimientos que no se aplican como están descritos en sus documentos.
- Información y señalización errónea en simulacros y evacuaciones.

**Aspectos positivos:**

- Personal comprometido y con conocimiento de los sistemas en el área de Secretaría Particular.
- Ahorro de papeles en algunas áreas (vía la utilización de papel reciclado).

Se entregan los reportes de auditoría a las respectivas áreas para su análisis e implementación de acciones correctivas y/o planes de trabajo, según corresponda.

Se solicita a las diversas áreas de acuerdo al procedimiento de acciones correctivas presentar en máximo 7 días el plan de trabajo; en el caso de las acciones correctivas de no conformidades mayores, el plan de la acción debe incluir el análisis de causa raíz y el reporte de la acción correctiva.

**ROBERTO ALEJANDRO FERNANDEZ HERNANDEZ A.L.**

Distribución:

- c.c.p. Auditora Especial de Cumplimiento Financiero.
- c.c.p. Directores/as de área.
- c.c.p. Secretaría particular.

