


**INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA CONTINUA CICLO 2017.**

<b>PROCESO CLAVE</b>	PC01. Gestión presupuestaria, económica, contable y fiscal.
<b>FECHA DE REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA:</b>	03-10-17
<b>AUDITORES :</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Rosario Armero García.</li> </ul>
<b>RESPONSABLE DE UNIDAD:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Francisco Yélamos López. <b>Jefe del Servicio de Control Interno.</b></li> </ul>
<b>PROCESOS DE LA UNIDAD AUDITADOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ PC 01.4 Control Interno</li> </ul>

**OBJETIVOS DE AUDITORÍA CONTINUA APLICABLES A LA UNIDAD**

<b>2.- La conformidad de la gestión de los procesos y la prestación de servicios</b> , a través de la implantación y mantenimiento eficaz del sistema de gestión de la calidad respecto de los requisitos de la Norma de referencia del sistema: UNE-EN-ISO-9001:2008: "Sistemas de Gestión de la Calidad. Requisitos".	
<b>Valoración.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Se verifica la conformidad de la gestión de los procesos auditados, así como los registros asociados.</li> </ul>
<b>3.- Verificación de la realización de las encuestas</b> correspondientes a los grupos de interés de los procesos, así como, del seguimiento de los índices de participación, resultados obtenidos y en su caso, realización de acciones de mejora necesarias.	
<b>Encuestas de Satisfacción General Valoración.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Se verifica la realización de la encuesta EG02_PC01_2017, según la planificación establecida, los índices de participación y los resultados obtenidos.</li> </ul> <p>Tasa de participación sobre nº óptimo de respuestas: 47.83%. Valoración global: 4,23, valoración mejora: 4,05</p>
<b>Observaciones/ Recomendaciones</b>	<p>Se valora positivamente cómo el Servicio de Control Interno analiza los resultados obtenidos en las encuestas y se recomienda, a consideración del Servicio, la realización de una acción de mejora para incrementar el índice de respuesta.</p> <p>También si persiste esta baja participación en próximos ciclos de gestión, estudiar otras posibilidades de obtención de información y retroalimentación de clientes.</p>



## 2. Conformidad de la gestión de los procesos y la prestación de servicios

ACTIVIDADES DE AUDITORÍA.	
<b>PROCESO ESPECÍFICO</b>	▪ PC 01.4 Control Interno.
<b>RESPONSABLE/S AUDITADO/S</b>	▪ Nuria Ortega Barrales. Responsable de Gestión.
<b>AUDITORES</b>	▪ Rosario Armero García

### VERIFICACIÓN:

El proceso de auditoría se inicia a las 09:00 horas del día 03/10/2017 con la reunión inicial en las dependencias del Área Económica-Patrimonial.

#### Evidencias. Actividades de verificación.

Se realiza verificación del proceso a través de los registros y expedientes asociados.

Se verifica la trazabilidad del proceso PC01.4 "Control Interno" a través de las propuestas de pago 149 y 277, ambas con fiscalización plena a posteriori.

La propuesta 149 entra en el SCI con fecha 16/03/2017 y se fiscaliza el 30/03/2017, generando el informe de fiscalización 208, en el que se especifican dos incidencias correspondientes a los expedientes 3717 y 4810, ambos subsanados con fecha 07/04/2017.

Se verifica el informe de fiscalización y la firma del Interventor en los documentos contables de la propuesta de pago.

La propuesta 277 entra en el SCI con fecha 04/05/2017 y se fiscaliza el 18/05/2017, generando el informe de fiscalización 322, en el que se detectan, entre otras, una incidencia de tipo económico, concretamente del tipo 19, correspondiente al expediente 6653 con documento contable 10192. Esta incidencia está aún sin subsanar, comprobándose que se reclama el 14/07/2017 y la respuesta del 21/07/2017 en la que se comunica que sigue aún sin solucionar.

Se verifica el informe de fiscalización y que está pendiente la firma del Interventor de los documentos contables de la propuesta de pago.

### PROPUESTA OBSERVACIÓN

Se verifica la conformidad de la gestión de los procesos auditados, así como los registros asociados.



### 3. Resultados de retroalimentación de los grupos de interés (encuestas de satisfacción general).

<b>Código y denominación de la Encuesta Satisfacción General</b>	Verificación de la realización de las encuestas correspondientes a los grupos de interés de los procesos, así como, del seguimiento de los índices de participación, resultados obtenidos y en su caso, realización de acciones de mejora necesarias.
EG02PC01_SCI_2017	Tasa de participación sobre nº óptimo de respuestas: 47.83%. Valoración global: 4,23, valoración mejora: 4,05 El SCI realiza un informe en el que realiza el análisis de los resultados.
<b>Valoración de auditoría</b>	Se valora positivamente cómo el Servicio de Control Interno analiza los resultados obtenidos en las encuestas y se recomienda, a consideración del Servicio, la realización de una acción de mejora para incrementar el índice de respuesta.  Tasa de participación sobre nº óptimo de respuestas: 47.83%.  También si persiste esta baja participación en próximos ciclos de gestión, estudiar otras posibilidades de obtención de información y retroalimentación de clientes.