

1. Objetivo

Establecer la metodología necesaria para la planeación, ejecución y seguimiento de auditorías internas de ENERCA, que permita determinar su conformidad con los requisitos de calidad, las disposiciones planificadas mediante una verificación independiente y objetiva.

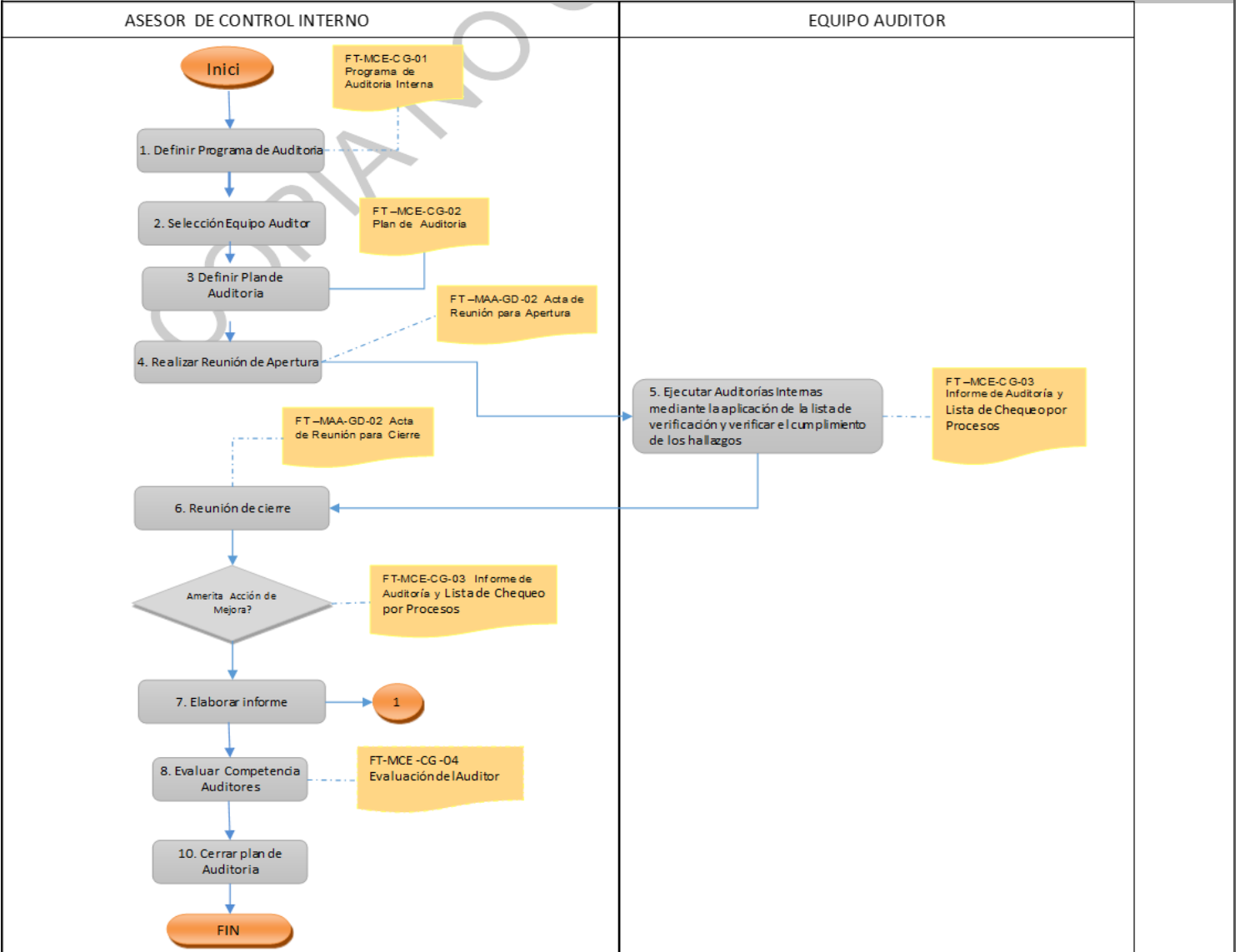
2. Alcance

Inicia con la planeación del programa de auditorías internas, el cual incluye los criterios, el alcance, su frecuencia y metodología, continúa con la elaboración del plan de auditoría, su divulgación, ejecución y el seguimiento al cierre de las acciones correctivas y preventivas originadas de las mismas.

3. Generalidades

Se realiza un examen sistemático, objetivo e independiente de los procesos, actividades, operaciones y resultados de una entidad u organismo. El producto es el informe de auditoría interna respectivo que será de gran ayuda para labores futuras. VER INSTRUCTIVO IN-MCE-CG-01

4. Flujograma



5. Glosario de términos

- Acción Correctiva:** Conjunto de acciones tomadas para eliminar las causas de una no conformidad detectada u otra situación indeseable.
- Acción Preventiva:** Acción tomada para eliminar la causa de una no- conformidad potencial u otra situación potencialmente indeseable.
- Acciones de Mejora:** Conjunto de actividades que conllevan al cumplimiento de los requisitos.
- Equipo Auditor:** Uno o más Auditores que llevan a cabo una Auditoría con el apoyo, si es necesario, de expertos técnicos; puede incluir Auditores en formación.
- Hallazgos de Auditoría:** Es el resultado de la evaluación de las evidencias de auditoría frente a los criterios de auditoría.
- Observación:** Declaración generada en una auditoría y soportada con evidencia, que representa una deficiencia en el sistema sin llegar a ser una no-conformidad o que puede llegar a serlo si no se actúa sobre ella.
- No Conformidad:** Incumplimiento total o parcial de los requisitos identificados y establecidos por la ley, el cliente, la organización.
- Plan de Auditoría:** Descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoría.
- Programa de Auditoría:** Conjunto de una o más auditorías planificadas para un período de tiempo determinado y dirigidas hacia un propósito específico.
- Permiso De Desviación:** Autorización para apartarse de los requisitos originalmente especificados de un producto antes de su realización.
- Producto No Conforme:** Incumplimiento de un requisito especificado

6. Control de registros

- FT-MCE-CG-01 Programa de Auditoría Interna
- FT-MCE-CG-02 Plan de Auditoría Interna
- FT-MCE-GD-02 Acta de Reunión para Apertura y Cierre
- FT-MCE-CG-03 Informe de Auditoría y Lista de Chequeo por Proceso
- FT-MCE-CG-04 Evaluación del Auditor

7. Anexos

Instructivo Auditoría Interna

Elaboró: Cielo Esperanza Bohorquez Arias	Revisó: Edwin Ricardo Jiménez Caicedo	Aprobó: Rubén Dario Higuera Márquez
Asesora de Control Interno	Representante por la Dirección	Representante Comité CALIDAD/MECI