

Proceso operativo (10.1): Auditoría Interna			
Generales			
Propietario del proceso: Juez Administrador		Departamento responsable: Administración del Centro	
Objetivo: Definir la manera en que se programan, planean, ejecutan e informan las auditorías internas, así como el seguimiento en las siguientes auditorías de las acciones que de ellas deriven, para los procesos del Modelo de Gestión Operativa del Centro de Justicia Penal Federal.		Fecha de Elaboración: 15/10/2015	
		Versión: 01	
Alcance			
Descripción: Evaluación, a través de auditorías internas, del comportamiento del Modelo de Gestión Operativa del Centro de Justicia Penal Federal.			
Proveedores: Dueños e intervinientes de los procesos.		Clientes: Juez Administrador del CJPF.	
Entrada: Estado e importancia de los procesos Resultados de auditorías previas Indicadores/métricas de los procesos.		Salida: Informe final de auditoría.	
Actividades y Responsables:			
No.	Responsable.	Actividad.	Observación.
1	Responsable del Seguimiento de la Operación de los Centros	Elabora el programa anual de auditorías internas.	Se elabora el programa anual de auditoría tomando en consideración el estado y la importancia de los procesos y las áreas a auditar, así como los resultados de auditorías previas. Para ello se toman en consideración lo siguiente: - En caso de que se hayan detectado más de cinco no conformidades a un proceso dentro de una auditoría se le programará una auditoría extraordinaria. - El programa anual de auditorías se realiza inicialmente al liberar el Modelo de Gestión Operativa y en lo sucesivo durante el último mes del año en curso o el primer mes del

			próximo año.
2	Auditor líder	Elabora Plan de Auditoria	Se elabora el plan de auditoría correspondiente. Para garantizar la efectividad, se sugiere que las auditorías internas de calidad sean llevadas a cabo únicamente por personal previamente calificado de acuerdo a requisitos internos de educación, capacitación, experiencia laboral y en procesos de auditorías internas. Al final de cada día de auditoría se reúne el grupo auditor con el auditor líder para aclarar cualquier duda que se presente en cuanto a la clasificación de una observación o no-conformidad detectada, de acuerdo a los criterios de auditoria que se toman en cuenta; esta reunión puede ser presencial o videoconferencia. Por cada auditor auxiliar y líder se lleva un registro llamado "competencia del auditor" en el cual queda evidencia de los parámetros arriba mencionados. Este registro se actualiza después de cada auditoria en la que el auditor participó y es revisado por el Responsable del seguimiento de la operación.
3	Auditor líder	Asigna las tareas al equipo auditor	En una reunión con el equipo auditor previa a la realización de la auditoría, el auditor líder dará a conocer los objetivos, el alcance, los criterios y documentos de referencia de la auditoría; El equipo auditor planifica fechas horarios y duración de actividades mismas que se incorporan al Plan de Auditoria.
4	Equipo auditor	Prepara los documentos de trabajo	Se elaboran listas de verificación para facilitar las actividades de auditoría.
5	Auditor líder	Realiza la reunión de apertura	En dicha reunión se presenta al equipo auditor, se comunica el plan de auditoría interna y las actividades que realizará el equipo auditor, se establece la comunicación y se aclaran las dudas entre los asistentes.
6	Equipo auditor	Ejecuta la auditoría	El desarrollo de la auditoría se apega en el plan de auditorías y en las listas de verificación previamente elaboradas, no obstante éstas no limitan la realización de

			investigaciones más amplias a consideración del auditor. El equipo auditor procede a realizar las actividades de auditoría conforme al plan establecido, el cual puede incluir: visitas a las diversas áreas del personal, recopilación y verificación de documentación, observación de actividades, revisión de documentos, etc.
7	Equipo auditor	Elabora reporte de Hallazgos de la auditoría	El equipo auditor genera un reporte de los hallazgos de auditoría.
8	Auditor líder	Realiza reunión de cierre	Se convoca a una reunión de cierre en la cual el auditor líder presenta las conclusiones junto con los hallazgos de la auditoría.
9	Auditor líder	Prepara Informe final de auditoría	
10	Responsable del Seguimiento de la Operación de los Centros	Comunica informe final de la auditoría	Se comparte por los medios que se tenga disponible (se recomienda que se realice por medio de una página web). En el informe final de la auditoría se: -Da a conocer los resultados de las no conformidades y observaciones encontradas. -Asegura que el auditado comprende el tipo y naturaleza de las no conformidades detectadas para una efectiva realización de acción correctiva. -Inicia el proceso de Acciones Correctivas para todas las No conformidades detectadas de acuerdo al proceso de Acciones Correctivas y Preventivas. En caso de encontrarse más de cinco no conformidades, regresar al paso número 1.
Control			
Elaborado: Propuesta de la UIRP para revisión		Revisado:	Autorizado:
Fecha: 15/10/2015		Fecha:	Fecha:
Historial de Cambios			
Versión	Fecha	Modificaciones	
01	15/10/2015	Diseño inicial del proceso	

Diagrama de Flujo

