

2015

Informe de Auditoría Interna al Sistema Integral de Gestión y Control



Grupo de Planeación  
Agencia Nacional de Hidrocarburos  
2-6-2015



INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN Y CONTROL - SIGECO

1. Ciclo de Auditoría No.	01
2. Fecha	02/06/2015

3. Líder del Proceso de Auditorías al SIGECO	Javier Rene Morales Sierra
4. Representante de la Presidencia para el SIGECO	Luis Alejandro Dávila Mojica

**5. EQUIPO AUDITOR**

NOMBRE	AUDITOR EN LAS NORMAS	CORREO ELECTRÓNICO
Leda Filomena Hernández Ucros	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	leda.hernandez@anh.gov.co
Myriam Concepción Pinzón Téllez	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	myriam.pinzon@anh.gov.co
Oscar Orlando Osorio	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	oscar.osorio@anh.gov.co
Carlos Ernesto García Ruíz	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	carlos.garcia@anh.gov.co
Martín Edmundo Cely Gómez	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	martin.cely@anh.gov.co
Elsa Cristina Tovar Pulecio	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	elsa.pulecio@anh.gov.co
Doris Gómez Silva	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	doris.gomez@anh.gov.co
Consuelo Bejarano Almonacid	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	consuelo.bejaro@anh.gov.co
Neivis del Socorro Arteta Molina	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009	neivis.arteta@anh.gov.co
Blanca Liliana Sierra Mora (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	Blanca.sierra@anh.gov.co
Carmen Daniela Sánchez S. (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	CarmenSanchez@anh.gov.co
Boris Ernesto Monroy D. (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	boris.monroy@anh.gov.co
Alexis García (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	alexis.garcia@anh.gov.co
Jose Luis Castro C. (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	jose.castro@anh.gov.co
Diana Patricia Londoño (Observador)	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	diana.londono@anh.gov.co
Javier Rene Morales Sierra	ISO 9001:2008 – NTC GP100:2009- OHSAS 18001:2007 – ISO 14001:2004	javier.morales@anh.gov.co

## 6. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

*Administración integral de las reservas de hidrocarburos de propiedad de la nación, incluye: Identificación y promoción de oportunidades exploratorias, mercadeo y asignación de áreas, gestión de contratos de exploración y producción, control de operaciones y gestión volumétrica, revisión y consolidación de reservas de hidrocarburos y gestión de regalías y derechos económicos, soportados en la gestión social, HSE y de seguridad.*

## 7. EXCLUSIONES

No hay exclusiones

## 8. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

-  Determinar la conformidad del sistema de gestión integral y de control con los criterios de auditoría definidos.
-  Evaluar la capacidad del sistema de gestión para asegurar el cumplimiento de los requisitos contractuales, legales y reglamentarios aplicables al alcance del sistema de gestión y a la norma de requisitos de gestión.
-  Determinar la eficaz implementación y mantenimiento del sistema de gestión.
-  Identificar oportunidades de mejora en el sistema de gestión integral y de control.

## 9. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

-  NTC-ISO 9001:2008
-  NTC GP1000:2009
-  Los Requisitos exigidos por las partes interesadas y Normatividad Aplicable a los Procesos.

## 10. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- ✚ El 09 de marzo de 2015, se presentó al Comité Estratégico el programa de auditorías para su aprobación.
- ✚ Con información suministrada por el proceso de Gestión del Talento Humano, se escogió el equipo auditor para la realización del Ciclo No. 01 de auditorías internas año 2015.
- ✚ Se seleccionaron los auditores de acuerdo con los requisitos de habilidades y experiencia establecidas en el procedimiento para la realización de auditorías internas del SIGECO. (ANH-GCM-PR-01).
- ✚ Junto con el equipo auditor se estructuró el Plan de Auditorías 2015, primer ciclo, en el cual se incluyeron Diez (10) procesos de los (19), que hacen parte del Sistema Integral de Gestión y Control, documento que fue APROBADO por el Representante de la Presidencia y comunicado a los diferentes niveles de la agencia a través de correo electrónico, herramienta SIGECO e Intranet.

Los procesos a auditar en el Primer Ciclo de auditoria 2015, fueron:

- Identificación y Promoción de Oportunidades Exploratorias
  - Gestión de Contratos en Exploración
  - Gestión de Contratos en Producción
  - Revisión y Consolidación de Reservas de Hidrocarburos
  - Gestión de Regalías y Derechos Económicos
  - Participación Ciudadana y Comunicaciones
  - Gestión Financiera
  - Gestión de TIC's
  - Gestión Legal
  - Gestión Administrativa
- ✚ Durante los días 07, 12 y 21 de mayo de 2015, se realizaron talleres para el desarrollo de habilidades de auditoría a los auditores internos.
  - ✚ Se realizó la revisión del MANUAL Del Sistema Integral de Gestión y Control, con el objeto de verificar su adecuación con relación a los requisitos de la Norma ISO 9001:2008 - NTCGP 1000:2009
  - ✚ La metodología utilizada para la ejecución de la presente auditoria se realizó de acuerdo al ciclo P-H-V-A (Planear – Hacer – Verificar – Actuar).

- ✚ El día 25/05/2015, en el auditorio principal de la Agencia Nacional de Hidrocarburos se llevó a cabo la reunión de apertura, con la asistencia del equipo auditor, líderes de proceso y representante por la presidencia para el SIGECO.
- ✚ Las evidencias de auditoría se obtuvieron mediante muestreo selectivo de documentos y registros con el fin de determinar la eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos.
- ✚ Los criterios de auditoría fueron: las Normas NTC-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009 y la documentación desarrollada por la agencia para su funcionamiento dando respuesta a dicho referencial.
- ✚ A través de entrevistas y muestreo de evidencias se hizo seguimiento al estado de cumplimiento de los requisitos de la NTC-ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 y los demás requisitos exigidos por las partes interesadas y normatividad aplicable a los procesos.
- ✚ Se verificó la capacidad de la Organización para cumplir los requisitos legales aplicables a las actividades que desarrolla.
- ✚ El desarrollo del Plan de Auditorías, se ejecutó de acuerdo con lo programado, a excepción del Proceso de Gestión de TIC's, al cual no se le pudo realizar la auditoría dada la ausencia del líder de proceso por incapacidad médica, situación que no afectó el cumplimiento del objetivo del plan de auditoría y la correspondiente evaluación de la conformidad del sistema de gestión integral y de control. Este proceso se reprogramó para el segundo ciclo de auditorías.
- ✚ El día 04/06/2015, en la Sala Cordillera de la Agencia Nacional de Hidrocarburos se llevó a cabo la reunión de cierre de auditoría, con la asistencia del equipo auditor, líderes de proceso y representante por la presidencia al SIGECO.

## 11. FORTALEZAS

### - GENERALES:

- ✚ Fortalecimiento del grupo de auditores, ingresaron Siete (07) nuevos auditores, éstos auditores recibieron su certificación en el mes de diciembre de 2014, bajo las Normas ISO 9001:2008; NTC GP1000:2009, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007. Su participación en la auditoría fue de observadores para así dar cumplimiento con lo establecido en el Procedimiento para la realización de auditorías internas del SIGECO. (ANH-GCM-PR-01).

## 12. Observaciones

### - GENERALES

- ✚ **Acciones de Mejora.** Considerando la declaración en la política de calidad de “*Mejoramiento continuo*”, es necesario tener en cuenta:
  - ✓ Que el Mejoramiento continuo es “aumentar la capacidad de los procesos para cumplir los requisitos de sus productos”
- ✚ **Acciones Preventivas.** Para mejorar la documentación de las acciones preventiva, es necesario considerar lo siguiente:
  - ✓ Revisar y fortalecer el concepto de prevención
  - ✓ Tener presente que la gestión del riesgo no es la única fuente para identificar acciones preventivas.
  - ✓ El liderazgo de los dueños de proceso en la identificación de las acciones preventivas
  - ✓ Tener en cuenta que existen herramientas adicionales para identificar las acciones preventivas, como; el análisis del impacto de los cambios de los procesos y los proyectos para la mejora del sistema de gestión, lo cual les permitiría identificar riesgos y por tanto acciones preventivas.
  - ✓ Establecer espacios mandatorios para la identificación y seguimiento de las acciones preventivas.
- ✚ Es necesario revisar los objetivos de los proceso, dado que la mayoría han modificado sus indicadores y éstos deben estar alineados con los objetivos.
- ✚ Es importante instrumentalizar los ANS (Suscripción de los ANS y seguimiento al cumplimiento de los ANS), lo que mejoraría la articulación de los procesos y eliminación de reprocesos en las actividades.
- ✚ Es conveniente que para el cierre de las acciones correctivas, se realice una validación por parte de un auditor interno en cuanto a la eficacia, eficiencia y efectividad de la acción ejecutada.
- ✚ Para aquellos procesos que tienen actividades tercerizadas, los procesos son responsables de establecer los controles y tipo de control a las actividades encomendadas, estos controles se deben documentar. no basta con la supervisión que hoy realizan los supervisores

#### **Proceso Identificación y Promoción de Oportunidades Exploratorias**

- ✚ Aunque se evidenció la documentación de acciones, es fundamental tener como practica continua documentar las mejoras que el proceso realiza y así demostrar la mejora del proceso.
- ✚ Es importante documentar los controles que se realizan al proceso, dado que se realizan los controles pero no se documentan.
- ✚ Dado que la actividad de entrega del Banco de Información Petrolera afecta el proceso, es necesario la estructuración de un proyecto para realización de la entrega al Servicio Geológico, donde se identifiquen los tiempos, responsables de las actividades e identificación de los riesgos asociados.

#### **Proceso Gestión de Contratos en Exploración**

- ✚ Aunque se evidenció la documentación de acciones, es fundamental tener como practica continua documentar las mejoras que el proceso realiza y así demostrar la mejora del proceso.
- ✚ Ampliación del grupo en planta, actualmente se tiene un outsourcing contratado para todo el seguimiento a la exploración, lo que genera riesgos en la protección y uso de la información.
- ✚ De acuerdo con las metas establecidas por el gobierno nacional, a través del PND, para la vigencia 2015, se tienen como metas en Pozos 62, por valor de US\$ 371.785.083 y en Km de Sísmica Equivalente 2D, 3.967 Km, por valor de US\$ 126.890.173, a la fecha la ejecución es baja 11 pozos y 1.056 Km de Sísmica, lo que se observa es que estas metas no serán cumplidas, es importante tomar acciones para acelerar el cumplimiento de las mismas.

#### **Proceso Gestión de Contratos en Producción**

- ✚ Es conveniente la documentación de los procedimientos y formatos que hacen parte del proceso que le permitan asegurar la planificación, operación y control del proceso. Ej: Documentación del proceso para la devolución de áreas.

### **Proceso Participación Ciudadana y Comunicaciones**

- ✚ No hay una oficina permanente de comunicación que englobe todas las necesidades de la agencia en cuanto a su presencia en los medios, respuesta a opiniones vertidas sobre la ANH y tener una capacidad de respuesta coordinada con la política institucional.
- ✚ El manejo de estadísticas y seguimiento a las PQR's, se realiza de manera manual, lo que originaría riesgos en el cumplimiento de las respuestas en tiempo.
- ✚ Es importante facilitar al ciudadano a través del portal Web, el seguimiento a las PQR's que se encuentran en trámite.
- ✚ Es conveniente el fortalecimiento del grupo de PQR's, en la actualidad cuenta con un (1) funcionario de planta.
- ✚ Es conveniente la capacitación en temas misionales y de conocimiento de las funciones de cada una de las áreas de la entidad, a la persona encargada de direccionar las PQR's.

### **Proceso Gestión Legal**

- ✚ Es conveniente la documentación de los procedimientos y formatos que hacen parte del proceso que le permitan asegurar la planificación, operación y control del proceso.
- ✚ La revisión de los indicadores del proceso para asegurar que midan la gestión realizada (eficacia, eficiencia o efectividad), más que el cumplimiento de actividades, para favorecer la mejora continua, y agilizar la implementación de las actividades.
- ✚ Dado el volumen de trabajo y riesgos frente a la pérdida de demandas en contra de la entidad, es necesario el nombramiento de personal asignado al proceso y que a la fecha no ha sido nombrado.

### **Proceso Gestión Financiera**

- ✚ La revisión de los indicadores del proceso para asegurar que midan la gestión realizada (eficacia, eficiencia o efectividad), más que el cumplimiento de actividades, para favorecer la mejora continua, y agilizar la implementación de las actividades.

**Proceso Gestión de Regalías y Derechos Económicos**

- ✚ La revisión de los indicadores del proceso para asegurar que midan la gestión realizada (eficacia, eficiencia o efectividad), más que el cumplimiento de actividades, para favorecer la mejora continua, y agilizar la implementación de las actividades.

**Proceso Revisión y Consolidación de Reservas de Hidrocarburos**

- ✚ La revisión de los indicadores del proceso para asegurar que midan la gestión realizada (eficacia, eficiencia o efectividad), más que el cumplimiento de actividades, para favorecer la mejora continua, y agilizar la implementación de las actividades.
- ✚ Es conveniente la documentación de los procedimientos y formatos que hacen parte del proceso que le permitan asegurar la planificación, operación y control del proceso.

**NCM: No Conformidad Mayor**

**NCm: No Conformidad Menor**

- **GENERALES**

**NCM**

- ✚ La ANH no asegura que el servicio No Conforme con los requisitos establecidos, se identifica y controla para prevenir su uso o entrega no intencionada; Incumpliendo el Numeral 8.3 de la Norma ISO 9001 Y GP 1000

NCm		
PROCESO: Identificación y Promoción de Oportunidades Exploratorias		
No.	HALLAZGO	Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009
1	Revisado el indicador "Cumplimiento de Obligaciones Presupuestales –VT" no se evidencia el análisis de los datos para demostrar la conveniencia, adecuación, eficacia y efectividad del Proceso.	8.4- Análisis de Datos

NCm		
PROCESO: Identificación y Promoción de Oportunidades Exploratorias		
No.	HALLAZGO	Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009
2	Revisado el módulo de mejora en la herramienta SIGECO, se evidencia que la AP No. 39, se encuentra vencida desde la vigencia 2013, lo cual no evidencia la eficacia de la acción propuesta.	8.5.3- Acción Preventiva
3	Revisada la caracterización del proceso ANH- GCIT- CR, se definieron nueve (9) indicadores, una vez realizada la verificación de su medición en la herramienta SIGECO, se evidencio que estos no corresponden a los descritos en la caracterización.	8.2.3 – Seguimiento y Medición de Procesos

NCm		
PROCESO: Revisión y Consolidación de Reservas de Hidrocarburos		
No.	HALLAZGO	Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009
1	Revisada la caracterización del proceso ANH- REH- CR, se definieron tres (3) indicadores, una vez realizada la verificación de su medición en la herramienta SIGECO, se evidencio que estos no corresponden a los descritos en la caracterización.	8.2.3- Seguimiento y medición de Procesos

<b>NCM</b>		
<b>PROCESO: Gestión de Regalías y Derechos Económicos</b>		
<b>No.</b>	<b>HALLAZGO</b>	<b>Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009</b>
<b>1</b>	El proceso cuenta con un Sistema de Información "SUIME", verificada la utilidad de éste sistema, se evidencia que este no tiene interacción con aplicativos de otros procesos que generan información importante para la administración de las regalías, generando reprocesos, riegos y alta carga operativa.	4.1 b) Determinar la secuencia e interacción de procesos
<b>2</b>	Revisados los puntos de control del procedimiento de Derechos Económicos, se evidencia debilidad en los controles, una vez ingresa el derecho económico por parte del operador, el proceso no tiene la capacidad para identificar oportunamente los conceptos de estos ingresos, generando riesgos y reprocesos.	7.5.1 – Control de la Producción y de la prestación del servicio.

<b>NCm</b>		
<b>PROCESO: Gestión de Contratos en Producción</b>		
<b>No.</b>	<b>HALLAZGO</b>	<b>Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009</b>
<b>1</b>	Revisado en SIGECO, el nomograma asociado al proceso, se evidenció la desactualización del mismo.	4.2.3 f) Control de los documentos de origen externo

<b>NCM</b>		
<b>PROCESO: Gestión Administrativa</b>		
<b>No.</b>	<b>HALLAZGO</b>	<b>Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009</b>
<b>1</b>	Revisado el aplicativo ORFEO, en lo referente a la clasificación de las tablas de retención documental allí descritas, se evidencia que ésta clasificación no es igual a la manejada en los archivos físicos, lo que origina una clasificación errónea en el sistema ORFEO.	4.2.4 – Control de Registros.

NCm		
PROCESO: Participación Ciudadana y Comunicaciones		
No.	HALLAZGO	Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009
1	Revisado el normograma asociado al proceso, se evidencio que éste no contempla la Ley 1712 de 2014, sobre transparencia y derecho a la información pública Nacional y el Decreto 103 de 2015, que reglamenta ésta Ley.	4.2.3 f) Control de los documentos de origen externo.
2	Revisada la caracterización del proceso ANH-PCC-CR, no se evidenció el cumplimiento de la actividad “Planificar el portafolio de proyectos del área”.	7.1 d) Planificación de la Realización del Producto o Prestación Servicio

NCM		
PROCESO: Participación Ciudadana y Comunicaciones		
No.	HALLAZGO	Numeral ISO 9001:2008 NTCGP 1000:2009
3	Verificado el cumplimiento de la LEY 1712 de 2014, sobre transparencia y derecho a la información pública Nacional y el Decreto 103 de 2015, la entidad tiene un plazo de 6 meses para su cumplimiento y a la fecha no se evidencia un plan adecuado para el cumplimiento a ésta normatividad.	7.2.2 c) La entidad tiene la capacidad para cumplir con los requisitos definidos.

#### 14. CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA

En el ejercicio de auditoría interna al Sistema Integral de Gestión y Control de la ANH, se pudo evidenciar la conformidad del Sistema frente a los requisitos de las normas auditadas y demás requisitos suscritos por la organización.

Algunos aspectos que evidencian la conformidad del sistema son:

-  Se estructuró un nuevo mapa de procesos dando cumplimiento a las necesidades institucionales y fueron designados los líderes correspondientes. Resolución 1319 de 2014.
-  Los procedimientos exigidos por la Norma ISO 9001:2008 Y NTC GP1000:2009, se ajustaron de acuerdo con la nueva estructura de la entidad en su totalidad.

#### 15. ANEXOS

Papeles de trabajo auditores internos, Plan de Auditoría, listas de asistencia reuniones de apertura y cierre de la auditoría, Modulo Auditorias-SIGECO