**CA-4**

LOGO ENTIDAD

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**Indicadores de Desempeño de la Función de Auditoría Interna**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Indicador** | **Fórmula** | **Meta** | **Resultado Actual** | **Análisis** |
| Planificación | Porcentaje de Cumplimiento de Plan de Auditoría | (Auditorías Completadas / Auditorías Planificadas) \* 100 | 95% | 92% | Aunque el cumplimiento general del plan de auditoría está cerca de la meta, se han identificado algunas áreas de mejora que han afectado ligeramente el resultado final. Se necesita una revisión de los procesos de planificación para mejorar la asignación de recursos y la gestión del tiempo. |
| Tiempo | Tiempo Promedio de Cierre de Hallazgos de Auditoría | Tiempo Promedio de Cierre de Hallazgos | 30 días | 35 días | El tiempo promedio de cierre de hallazgos de auditoría está ligeramente por encima de la meta establecida. Se deben identificar las causas de los retrasos y tomar medidas correctivas, como mejorar la comunicación con los propietarios de procesos y establecer plazos más claros. |
| Implementación | Porcentaje de Implementación de Recomendaciones de Auditoría | (Recomendaciones Implementadas / Recomendaciones Totales) \* 100 | 80% | 75% | Aunque la mayoría de las recomendaciones de auditoría se implementan, el porcentaje está por debajo de la meta establecida. Se deben revisar los procesos de seguimiento y supervisión para garantizar una implementación más efectiva de las recomendaciones. |
| Satisfacción | Índice de Satisfacción del Cliente Interno | (Puntuación Total / Número de Encuestas) | 90% | 88% | Aunque la mayoría de los clientes internos están satisfechos con el servicio de auditoría interna, hay margen para mejorar. Se deben recopilar y analizar comentarios adicionales de los clientes internos para identificar áreas específicas de mejora. |
| |  | | --- | | Calidad | | Porcentaje de Auditorías sin Problemas de Calidad | (Auditorías sin Problemas / Total Auditorías) \* 100 | 100% | 95% | Aunque la mayoría de las auditorías se completan sin problemas de calidad, se han identificado algunas auditorías con errores menores. Se deben implementar medidas adicionales de control de calidad y proporcionar capacitación adicional al personal cuando sea necesario. |

F)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Responsable de la mejora

Jefe de Auditoría Interna

Fecha:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_