

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	1 de 11

Año auditoría: 2025
Proceso auditado: Planeación Integral, Consolidación de la Información, Gestión Administrativa, Gestión Humana, Gestión TICs.
Periodo auditado: Ciclo de 2025
Objetivo auditoría: Verificar el cumplimiento, mantenimiento y mejora en los procesos de la CGN de los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, y NTC ISO/IEC 27001:2013-2022 acorde a los requisitos legales y reglamentarios aplicables en la CGN.
Alcance de la certificación de la CGN: Determinación de las políticas, principios y normas de contabilidad para el sector público colombiano. Unificación, centralización y consolidación de la información contable y elaboración del balance general consolidado de la Nación y aplica a 11 procesos institucionales clasificados así: 2 estratégicos, 3 misionales, 5 de apoyo y 1 de evaluación y control. Ellos están alineados con los objetivos de la Entidad, de los requisitos legales y de sus partes interesadas y se fundamenta en las Normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 y el alcance para la ISO IEC 27001:2022 será los procesos 3 misionales y el proceso de Gestión TICs.
Responsable(s) de (los) proceso(s) auditado(s): <ul style="list-style-type: none"> • Dra. Elizabeth Soler Castillo - Líder proceso de Consolidación de la Información. • Dra. Lizeth Carolina Guzmán García - Líder (E) Proceso de Gestión Administrativa. • Dra. Alexandra Quemba Gómez - Líder Proceso de Gestión Humana. • Ing. Anuar Edilson Vargas Calderón - Líder proceso Gestión TICs. • Dra. Claudia Patricia Hernández Díaz - Líder proceso Planeación Integral.
Auditor líder: Dra. Claudia Patricia Hernández Díaz

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	2 de 11

Auditores:

- Martha Patricia Zornoza Guerra
- Viviana Lugo Rodríguez
- Adriana Callejas Acevedo
- José Luis Cortes
- Angie Carolina Urrego Palacio
- Fabio David Hernández Ruíz
- Wilson Eduardo Cifuentes Martínez

Auditados:

Líderes de proceso, servidores públicos y colaboradores de cada proceso.

Resultados de la auditoría – resumen*

No	Proceso	RESUMEN HALLAZGOS DE AUDITORÍA			TOTAL HALLAZGOS
		NO CONFORMIDADES	OBSERVACIÓN	OPORTUNIDADES DE MEJORA	
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	0	1	1	2
2	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	1	0	3	4
3	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	0	2	0	2
4	GESTIÓN HUMANA	2	1	1	4
5	GESTIÓN TICs	3	1	1	5
Total		6	5	6	17

*Algunos hallazgos individuales son aplicables a más de una norma auditada.

A continuación, se presenta el detalle de los hallazgos por proceso:

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	3 de 11

Planeación Integral

NO.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
1	Cláusulas 7.5 de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 e ISO/IEC 27001:2022.	Se constató que no existe documentación cargada en la plataforma del SIGI para los años 2022 y 2024, en lo referente a las auditorías externas, lo que confirma la falta de actualización y disponibilidad de la información requerida.	Observaciones	NO
2	Cláusula 5.3 de ISO 9001:2015.	Se constató que las funciones del proceso de Planeación Integral están desactualizadas en su redacción, sin reflejar de manera clara las responsabilidades vigentes, ni asegurar su adecuada comunicación a los colaboradores.	Oportunidades de mejora.	SI

Consolidación de la Información

NO.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
1	TC-ISO/IEC 27001: 2022 Anexo A A.7.3.1 Terminación o cambio de responsabilidades de empleo	No se evidencia el cumplimiento de la solicitud de desactivación de los permisos por cambio de rol o puesto de trabajo	No conformidades	NO

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	4 de 11

2	Cláusula 7.5.3.1 literal a) de las NTC ISO 9001:2015. Control de la Información documentada	Fortalecer los controles para asegurarse de que la información requerida para la gestión del proceso se encuentre disponible para su uso.	Oportunidades de mejora.	SI
3	NTC-ISO/IEC 27001:2013 Anexo A 8.1.2 Gestión de Activos - Responsabilidad de los activos	Mejorar la información contenida en el inventario de activos de información en la pestaña TH, incluyendo el nombre del activo.	Oportunidades de mejora.	SI
4	NTC-ISO 14001:2015 7.3 Toma de conciencia, Literal c); NTC-ISO 45001:2018 7.3 Toma de conciencia NTC-ISO/IEC 27001:2013 7.3 Toma de conciencia literal b	Fortalecer la toma de conciencia de los miembros del proceso frente a su contribución en la operación, eficacia y mejora de este.	Oportunidades de mejora.	SI

Gestión Administrativa

NO.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
1	ISO 14001:2015 7.3 literal b) Toma de Conciencia	El proceso no asegura que las personas que realicen el trabajo bajo el control de la organización tomen conciencia de los aspectos ambientales relacionados con los aparatos eléctricos y electrónicos - RAEE por los impactos ambientales asociados con su trabajo	Observaciones	NO

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	5 de 11

2	ISO 9001:2015 7.5.1 Literal b) Información Documentada - Generalidades	La información documentada que se determina como necesaria para la eficacia del sistema de gestión de la calidad se encuentra desactualizada en la política de gestión documental y en los indicadores	Observaciones	NO
---	--	--	---------------	----

Gestión Humana

NO.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
1	ISO 45001:2018 9.1.2, literal c) Evaluación del cumplimiento en atención a requisitos legales	El proceso no evalúa el cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos definidos para el sistema. No se cuenta con los informes trimestrales ni con la comunicación de recomendaciones del Comité de Convivencia Laboral.	No conformidades	NO
2	ISO 45001:2018 7.2 Competencia, Literal c)	Se evidencia que no se realiza medición de la eficacia de las capacitaciones, para evaluar el grado de aprendizaje y contribuir a una mayor apropiación de los aspectos de seguridad y salud en el trabajo.	No conformidades	NO

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	6 de 11

NO.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
3	ISO 9001:2015 7.5 Información documentada 7.5.1 Literal b)	La información documentada del proceso se encuentra desactualizada.	Observaciones	NO
4	ISO 45001:2018 7.4.2 Comunicación interna, literal a) comunicar internamente la información pertinente para el sistema de SST entre los diversos niveles y funciones de la organización.	Fortalecer la gestión de la matriz de requisitos legales, publicando la actualizada en el SGSST para facilitar su acceso, consulta y apropiación por parte de los responsables de su cumplimiento.	Oportunidades de mejora.	SI

Gestión TICs

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
1	NTC ISO IEC 27001: 2022 10.2 Mejora continua	Se proporcionaron las evidencias que soportan las acciones necesarias para mejorar la eficacia del Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información. No obstante, aún se encuentran en proceso algunas de las recomendaciones realizadas por el ICONTEC en 2024 para cerrar la brecha de la versión 2013 a la 2022 de la norma del SGSI.	No conformidades	NO

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	7 de 11

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO
2	NTC ISO 9001:2015 7.5.1 Literal b) Información documentada – Generalidades NTC ISO IEC 27001: 2022 7.5.1. literal b) Información documentada – Generalidades	Se evidencia que la información documentada, que el proceso determina como necesaria para la eficacia de éste, se encuentra desactualizada.	No conformidades	NO
3	NTC ISO IEC 27001:2022 Numeral 8.1 Planificación y control de las operaciones	No se encuentra documentada la planificación de los cambios del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información de la versión 2013 a la 2022	No conformidades	NO
4	NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO 45001:2018 Y NTC ISO IEC 27001:2022, numeral 7.3. Toma de conciencia	No todos los miembros del proceso son conscientes de su contribución a la eficacia de los sistemas auditados.	Observaciones	NO
5	NTC ISO 9001:2015, literal 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización	Fortalecer la asignación y comunicación de las responsabilidades y autoridades para los roles de los equipos de trabajo establecidos al interior del proceso.	Oportunidades de mejora.	SI

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	8 de 11

Resultados de la auditoría por norma

Norma por procesos	Resumen hallazgos de auditoría			Total hallazgos
	No Conformidades	Observación	Oportunidad de mejora	
NTC ISO 9001:2015				
Planeación integral	0	1	1	2
Consolidación de la Información	0	0	1	1
Gestión Administrativa	0	1	0	1
Gestión Humana	0	1	0	1
Gestión TICs	1	1	1	3
NTC ISO 14001:2015				
Planeación integral	0	1	0	1
Consolidación de la Información	0	0	1	1
Gestión Administrativa	0	1	0	1
Gestión Humana	0	0	0	0
Gestión TICs	0	1	0	1
NTC ISO 45001:2018				
Planeación integral	0	1	0	1
Consolidación de la Información	0	0	1	1
Gestión Administrativa	0	0	0	0
Gestión Humana	2	0	1	3
Gestión TICs	0	1	0	1
NTC ISO/IEC 27001:2013-2022				
Planeación integral	0	1	0	1
Consolidación de la Información	1	0	2	3
Gestión Administrativa	0	0	0	0

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	9 de 11

Norma por procesos	Resumen hallazgos de auditoría			Total hallazgos
	No Conformidades	Observación	Oportunidad de mejora	
Gestión Humana	0	0	0	0
Gestión TICs	3	1	0	4
Total	7	11	8	26

Fortalezas para resaltar por procesos

Planeación Integral

- Se evidencia como fortaleza del proceso, que cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para el seguimiento y evaluación del SIGI.
- La disposición, puntualidad y colaboración del líder del proceso y su equipo de trabajo para realizar la auditoría.
- También se pudo evidenciar de acuerdo con las evidencias aportadas que cada actividad registrada está documentada y organizada para su consulta y comprensión adecuada.
- El uso de herramientas informáticas como POWER BI, para la presentación de la información mucho más dinámica.
- La ejecución de los controles documentados asegura la confiabilidad del proceso.

Consolidación de la Información

- Se evidencia como fortaleza del proceso, que cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para el seguimiento y evaluación del SIGI.
- La disposición y colaboración del líder del proceso y su equipo de trabajo para realizar la auditoría.
- Se pudo evidenciar que cada actividad registrada está documentada y organizada para su consulta y comprensión adecuada.
- La ejecución de los controles documentados asegura la confiabilidad del proceso.

Gestión Administrativa

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	10 de 11

- Muestran compromiso con el SIGI y presentan disposición para el desarrollo de la auditoria.
- Los integrantes del proceso son conscientes de la importancia de participar en actividades como pausas activas y capacitaciones, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y metas del sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.
- Se resalta la organización y marcación de las bodegas, así como el cierre de los planes de mejoramiento relacionados con los elementos de baja, mantenimientos, certificaciones y uso de líquidos.
- Se tiene claridad con respecto a la documentación del proceso.

Gestión Humana

- Muestran compromiso con el SGSST y presentan disposición para el desarrollo de la auditoria.
- Los integrantes del proceso son conscientes de la importancia de participar en actividades como pausas activas y capacitaciones, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y metas del SGSST.
- Se resalta la organización en el archivo para el almacenamiento de las hojas de vida.
- Se destaca que los brigadistas están identificados y se realiza capacitación continua.

Gestión TICs

- Disposición, puntualidad y colaboración del líder del proceso y su equipo de trabajo para atender la auditoría.
- Compromiso frente a la adopción de la nueva versión de la norma NTC ISO IEC 27001:2022 y la mejora continua del proceso.
- Proporcionar el recurso humano necesario para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del proceso y la contribución a los sistemas de gestión, en especial el Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información.

Conclusiones

Una vez realizado el ejercicio de auditoría interna a los sistemas que componen el Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI, puede concluirse que el Sistema Integrado de Gestión Institucional cumple con los requisitos de las Normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015,

INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA			
PROCESO:	PLANEACIÓN INTEGRAL		
PROCEDIMIENTO:	AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
FECHA DE APROBACIÓN:	CÓDIGO:	VERSIÓN:	PÁGINA:
23/09/2025	PI05-FOR07	03	11 de 11

NTC ISO 45001:2018 y NTC ISO/IEC 27001:2013-2022 y que se demostraron evidencias de su continuo mejoramiento, eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos que lo componen.

La auditoría fue realizada mediante el método de muestreo a juicio de los auditores por lo cual es necesario que los responsables de los procesos mantengan la mejora continua en cuanto a sus responsabilidades de cumplimiento con el sistema, para evitar la aparición de hallazgos en futuras auditorías.

Fecha de aprobación:

25 de septiembre de 2025.

Aprobado por:

Nombre:

Claudia Patricia Hernández Díaz
Líder del proceso de Planeación Integral

Enviado a:

Dr. Mauricio Gómez Villegas – Contador General de la Nación; Dr. Freddy Armando Castaño Pineda - Secretario General; Dra. Lizeth Carolina Guzmán García – Líder (E) Proceso de Gestión Administrativa; Dra. Alexandra Quemba Gómez - Líder Proceso de Gestión Humana; Dra. Elizabeth Soler Castillo - Líder Proceso de Consolidación de la Información; Ing. Anuar Edilson Vargas Calderón – Líder proceso Gestión TICs.

Elaboró: Adriana Callejas Acevedo – Profesional Especializado GIT de Planeación

Revisó: Wilson Eduardo Cifuentes Martínez – Profesional Especializado GIT de Planeación