



Somos **calidad**,  
somos **competitividad**,  
somos **confianza**.



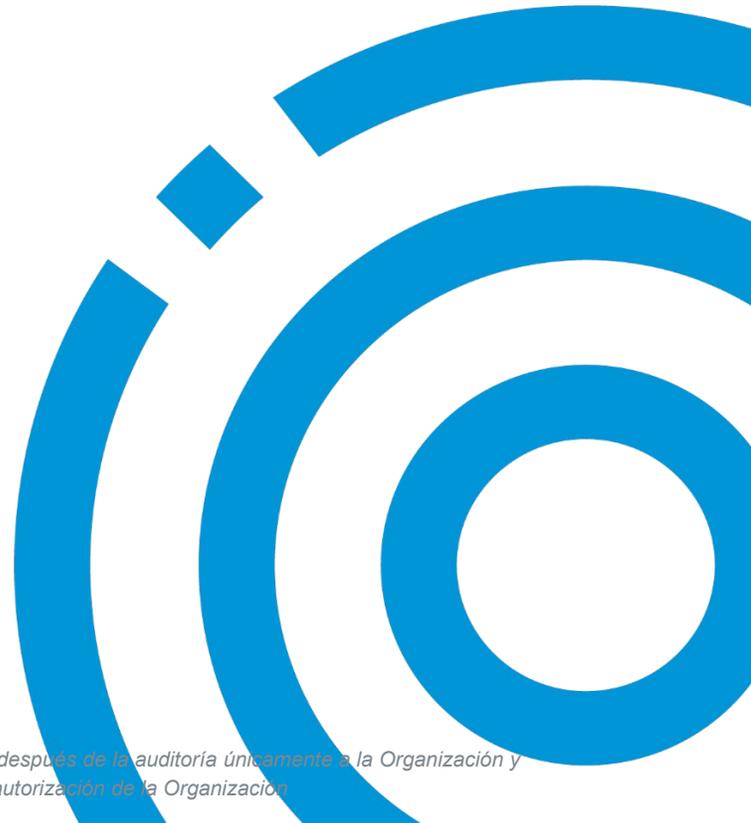


iconotec

Huella de confianza.

[icontec.org](http://icontec.org)

# INFORME DE AUDITORÍA DE SISTEMAS DE GESTIÓN



## 1. INFORMACIÓN GENERAL

### 1.1. ORGANIZACIÓN

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**1.2. SITIO WEB:** [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co)

### 1.3. LOCALIZACIÓN DEL SITIO PERMANENTE PRINCIPAL:

**ISO 45001:2018:** Calle 26 N 69-76 Piso 15 Bogotá D.C., Cundinamarca, Colombia

**ISO 14001:2015:** Calle 26 N 69-76 Piso 15 Bogotá D.C., Cundinamarca, Colombia

**ISO 9001:2015:** Calle 26 N 69-76 Piso 15 Bogotá D.C., Cundinamarca, Colombia

### 1.4. ALCANCE DE LA CERTIFICACIÓN:

#### ISO 45001:2018

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

Identification of policies, principles and accounting standards for the colombian public sector. Unification, centralization and consolidation of accounting information and preparation of the consolidated balance sheet of the nation.

#### ISO 14001:2015

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.

Identification of policies, principles and accounting standards for the colombian public sector. Unification, centralization and consolidation of accounting information and preparation of the consolidated balance sheet of the nation.

#### ISO 9001:2015

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.

Identification of policies, principles and accounting standards for the colombian public sector. Unification, centralization and consolidation of accounting information and preparation of the consolidated balance sheet of the nation.

**1.5. CÓDIGO IAF:** 36 , CS 36-0 ,Gam 12 ,ST 10

**1.6. REQUISITOS DE SISTEMA DE GESTIÓN:** ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 9001:2015

## 1.7. REPRESENTANTE DE LA ORGANIZACIÓN

Nombre:	Vilma Yolanda Narváez Narváez
Cargo:	Líder del proceso de Planeación Integral
Correo electrónico:	vnarvaez@contaduria.gov.co

## 1.8. TIPO DE AUDITORÍA:

**ISO 9001:2015 Renovación**  
**ISO 14001:2015 Renovación**  
**ISO 45001:2018 Renovación**

Es organización multisitio:	No
Auditoría Integral	

1.9. Tiempo de auditoría	FECHA	Días de auditoría
Etapa 1 (Si aplica)	N/A	0
Preparación de la auditoría y elaboración del plan	2023-11-04	1.63
Auditoría remota	N/A	0
Auditoría en sitio	2023-11-20/21/22/23/24	8.5

## 1.10. EQUIPO AUDITOR

Auditor líder	RENE FERNANDO MARTIN BELTRAN Coordinador Lider ISO 45001:2018 Lider ISO 14001:2015 Lider ISO 9001:2015
Auditor	JUAN MANUEL PUERTO ISO 45001:2018 ISO 14001:2015 ISO 9001:2015
Experto Técnico	N/A
Observador	

## 1.11. DATOS DEL CERTIFICADO DE SISTEMA DE GESTIÓN

Código asignado por ICONTEC	OS -CER366518, SA -CER366516, SC7328-1
Fecha de aprobación inicial	2015-02-13, 2015-02-13, 2010-11-17
Fecha de próximo vencimiento:	2027-02-12, 2027-02-12, 2027-02-12

## 2. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

- 2.1. Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión.
- 2.2. Determinar la capacidad del sistema de gestión para asegurar que la Organización cumple los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables en el alcance del sistema de gestión y a la norma de requisitos de gestión
- 2.3. Determinar la eficacia del sistema de gestión para asegurar que la Organización puede tener expectativas razonables con relación al cumplimiento de los objetivos especificados.
- 2.4. Identificar áreas de mejora potencial del sistema de gestión.

### 3. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- 3.1. Los criterios de la auditoría incluyen la norma de requisitos de sistema de gestión, la información documentada del sistema de gestión establecida por la organización para cumplir los requisitos de la norma, otros requisitos aplicables que la organización suscriba y documentos de origen externo aplicables.
- 3.2. El alcance de la auditoría, las unidades organizacionales o procesos auditados se relacionan en el plan de auditoría, que hace parte de este informe.
- 3.3. La auditoría se realizó por toma de muestra de evidencias de las actividades y resultados de la Organización y por ello tiene asociada la incertidumbre, por no ser posible verificar toda la información documentada.
- 3.4. Se verificó la capacidad de cumplimiento de los requisitos legales o reglamentarios aplicables en el alcance del sistema de gestión, establecidos mediante su identificación, la planificación de su cumplimiento, la implementación y la verificación por parte de la Organización de su cumplimiento.
- 3.5. El equipo auditor manejó la información suministrada por la Organización en forma confidencial y la retornó a la Organización, en forma física o eliminó la entregada en otro medio, solicitada antes y durante el proceso de auditoría.
- 3.6. Al haberse ejecutado la auditoría de acuerdo con lo establecido en el plan de auditoría, se cumplieron los objetivos de ésta.

3.7. ¿Se evidenciaron las acciones tomadas por la Organización para solucionar las áreas de preocupación, reportadas en el informe de la Etapa 1?

NA

3.8. Si se aplicó toma de muestra de múltiples sitios.

No

3.9. ¿En el caso del Sistema de Gestión auditado están justificados los requisitos no aplicables acordes con lo requerido por el respectivo referencial?

Si

La organización ha declarado la no aplicabilidad de los siguientes requisitos de la norma ISO 9001:2015.7.1.5.2 Trazabilidad de las mediciones, ya que para las actividades descritas en el alcance de la certificación, no se requieren de equipos de seguimiento y medición.8.4.1 b) c) y 8.4.2 a) - Considerando que la entidad no tiene contratados a terceros para la prestación de sus servicios.

3.10. ¿Se auditaron actividades en sitios temporales o fuera del sitio de acuerdo al listado de contratos o proyectos entregado por la Organización?

NA

3.11. Es una auditoría de ampliación o reducción de alcance de certificación o de cubrimiento de sitios permanentes

No

3.12. ¿En el caso de los esquemas en los que es aplicable el requisito de diseño y desarrollo del producto o servicio (Por ejemplo, el numeral 8.3, de la norma ISO 9001:2015), este se incluye en el alcance del certificado?

Si

Se verificó en el diseño de la norma contable incluida en la Resolución 065 del 30 de marzo de 2022, por la cual se modifican algunas subcuentas y se actualiza el catálogo general de cuentas.

3.13. ¿Existen requisitos legales para el funcionamiento u operación de la Organización o los proyectos que realiza, por ejemplo, habilitación, registro sanitario, licencia de funcionamiento, licencia de construcción, licencia o permisos ambientales en los que la Organización sea responsable?

Si

Se verificó la capacidad de cumplimiento de los requisitos legales aplicables en el alcance del sistema de gestión establecida en la información documentada mediante su identificación, planificación de cumplimiento, la implementación y la verificación por parte de la organización de su cumplimiento.

Ley 298 del 23 Julio 1996 por la cual se desarrolla el artículo 354 de la Constitución Política, se crea la Contaduría General de la Nación como una Unidad Administrativa Especial Adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y se dictan otras disposiciones sobre la materia.

3.14. ¿Se evidencian cambios significativos en la Organización, desde la anterior auditoría, por ejemplo, relacionados con alta dirección, estructura organizacional, sitios permanentes bajo el alcance de la certificación, cambios en el alcance de la certificación diferentes a ampliación o reducción, entre otros?

Si

Se realizó nombramiento del Contador general de la Nación al Dr. Mauricio Gomez Villegas a partir del 26 de enero.

Adecuación de la Visión y Misión de la entidad.

Adecuación de los objetivos estratégicos de la entidad.

Nombramiento de 18 funcionarios a partir de implementación del decreto 1693 de 2023.

3.15. ¿Si la organización realiza actividades del alcance en turnos nocturnos que no pueden ser visitadas en el turno diurno, estas fueron auditadas en esta auditoría?

NA

3.16. ¿Se tienen actividades, productos y servicios declarados en el alcance del certificado que han sido tercerizados con proveedores o contratistas?

No

3.16. ¿En caso afirmativo, se encontraron controlados los proveedores o contratistas de estas actividades, productos y servicios?

NA

3.17. ¿Se presentaron, durante la auditoría, cambios que hayan impedido cumplir con el plan de auditoría inicialmente acordado con la Organización?

No

3.18. ¿Existen aspectos o resultados significativos de esta auditoría, que incidan en el programa de auditoría del ciclo de certificación?

No

3.19. ¿Quedaron puntos no resueltos en los casos en los cuales se presentaron diferencias de opinión sobre las NC identificadas durante la auditoría?

No

3.20. ¿Aplica reactivación para este servicio?

NA

3.21. Se verificó si la Organización implementó o no, el plan de acción establecido para solucionar las no conformidades menores pendientes de la auditoría anterior de ICONTEC y si fueron eficaces.

Si

NC	Descripción de la no conformidad (se relaciona el numeral de la norma y la evidencia del incumplimiento)	Evidencia obtenida que soporta la solución	¿Fue eficaz la acción? Si/No
1	<p>Numeral: 9001: 9.2.2b 14001: 9.2.2b 45001: 9.2.2c</p> <p>La organización no lleva a cabo las auditorías para asegurar la objetividad del proceso de auditoría.</p> <p>Evidencia: En la información documentada de la auditoría interna realizada al sistema integrado de gestión institucional, realizada del 22 al 26 de septiembre de 2022 no se evidencia la verificación de todos los requisitos aplicables, tales como: ISO 9001: 8.5.1, 8.5.2, 8.5.3 en el proceso de Normalización y culturización contable ISO 9001: 9.1.1, 10.1, 10.2, 10.3 en el proceso de Control y Evaluación ISO 14001: 6.1.2 en el proceso de</p>	<p>Se revisó que se hayan realizado las siguientes actividades: Se abre el programa de auditoría para 2 ciclos que de cobertura en el año. En el primer ciclo se incluyeron los requisitos que fueron identificados como no evaluados, para garantizar su cumplimiento. Y para el segundo ciclo se dio cubrimiento a todos los procesos de la entidad, tomando en consideración la aplicación de todos los referenciales de las normas del SIG (9001-14001-45001-27001). Se modificó el procedimiento de auditorías internas, para incluir a partir de lista de verificación la cobertura de todos los referenciales de las normas. Para la planificación y ejecución de auditorías internas se estructuraron los siguientes elementos:</p>	SI

	<p>Planeación ISO 45001: 9.1.2 en el proceso de Gestión Humana</p>	<p>Lista de verificación, requisitos de las normas, informes de auditoría interna y externa, planes de mejoramiento y formatos requeridos para la verificación. Se diseñó capacitación que fue dirigida a todo el equipo auditor, en jornadas previas a la ejecución de los ciclos de auditoría (29 de agosto de 2023).</p>	
--	--	---	--

3.22. Esta auditoría fue testificada por el Organismo de acreditación

No

## 4. HALLAZGOS DE LA AUDITORÍA

Como resultado de la auditoría, el equipo auditor declara la conformidad y eficacia del sistema de gestión auditado basados en el muestreo realizado. A continuación, se hace relación de los hallazgos de auditoría.

### 4.1. Hallazgos que apoyan la conformidad del sistema de gestión con los requisitos.

#### PLANEACIÓN INTEGRAL

- Las campañas de socialización de los cambios que se han generado a partir de la planeación estratégica, para garantizar que los funcionarios conozcan clara y ampliamente los cambios que se han presentado durante el último año en la entidad.
- La existencia de un marco de planeación integral, porque les permite establecer los principios, los lineamientos y los procesos para la planeación estratégica de la entidad, propendiendo por tener una visión clara de sus objetivos y estrategias.
- Participación de las partes interesadas: La CGN involucra a las partes interesadas en el proceso de planeación integral, lo que garantiza que los objetivos y estrategias de la entidad sean relevantes y estén alineados con las necesidades de los usuarios.
- La estandarización de procesos contables contribuye a la coherencia y consistencia en la presentación de informes financieros, facilitando la comprensión y análisis por parte de las partes interesadas.
- La Contaduría General mantiene una comunicación transparente y clara con todas las partes interesadas, proporcionando información financiera comprensible y accesible.
- La capacidad de adaptación a cambios en las normativas contables garantiza que la Contaduría General de Colombia se mantenga actualizada y cumpla con los estándares contables más recientes.

#### CONTEXTO EMPRESARIAL

- El nuevo plan estratégico institucional para los años 2023 al año 2026, el 16 de noviembre de 2023, la reestructuración de la CGN.

- El fortalecimiento de la planta institucional por medio del decreto 1693 de 2023 que fortalece la estructura de la CGN, y la Creación de planta con la formalización de 18 cargos nuevos por medio del decreto 1694 de 2023.
- La alineación del PEI(plan estratégico sectorial) con los ODS (Objetivos de desarrollo sostenible) No. 8, 10, 12, 16 y 17, con PND (plan nacional de desarrollo) con: Internacionalización, acción climática y convergencia regional y con el PES (plan estratégico sectorial).
- La INCLUSION de las perspectivas sustentabilidad social y ambiental en la Visión de la entidad.

#### REVISION POR LA DIRECCIÓN

- EL fortalecimiento de competencias de los auditores internos especialmente en lo relacionado con el SGSI, como fuente identificada el resultado de la revisión por la dirección del año anterior.
- Las acciones de reposición de equipos para buscar mayor eficiencia energética contribuyendo a al logro de los objetivos en gestión ambiental planteados.

#### GESTIÓN TICs

- Infraestructura Tecnológica Robusta con la que cuenta la Contaduría General, sólida y actualizada que respalda eficientemente las operaciones misionales y la gestión de la información.
- La implementación rigurosa medidas de seguridad de la información para proteger datos sensibles y garantizar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información contable.
- El compromiso con la capacitación continua del personal en nuevas tecnologías y herramientas, asegurando que estén actualizados y puedan aprovechar plenamente las capacidades de los sistemas implementados.
- La entidad muestra una capacidad constante para adaptarse a los cambios tecnológicos, adoptando nuevas soluciones y actualizaciones de software para mantenerse alineada con las mejores prácticas del sector.

#### CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN

- La CGN cuenta con un marco normativo que establece los principios, los lineamientos y los procedimientos para la centralización de la información, este marco permite a la CGN garantizar la calidad y la confiabilidad de la información centralizada.
- Contar con personal calificado que está capacitado para administrar y gestionar el proceso de centralización de la información, este personal permite a la CGN garantizar la calidad y la confiabilidad de la información centralizada.
- La divulgación de información constata respecto a fomento de información normativa, de manera que les permite lograr generar dinámicas de divulgación de conocimiento de información normativo de utilidad para las entidades responsables de tramites.

#### GESTIÓN HUMANA

- Las acciones tomadas para lograr que la comunicación interna sea desempeñada por este proceso, de manera que les permite mantener permanente contacto con los funcionarios de la entidad.

#### CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN

- El dictamen al balance de la contaduría general de la nación a partir del cumplimiento de la verificación del estado de los productos tramitados, logrando información muy confiable para la toma de decisiones oportunas y asertivas.
- El marco normativo con el que cuenta la entidad, porque establece los principios, los lineamientos y los procedimientos para la consolidación de la información.
- Haber establecido una metodología consolidada y eficiente para la integración de información financiera, porque garantiza coherencia y consistencia en los informes consolidados, así como el empleo de sistemas integrados que permiten la consolidación automática de datos provenientes de diversas fuentes, simplificando el proceso y reduciendo la posibilidad de errores manuales.
- La implementación de prácticas sólidas de control de calidad en la recopilación y procesamiento de datos, garantizando la precisión e integridad de la información consolidada.
- El enfoque transparente y proactivo en la divulgación de los procesos de consolidación, proporcionando información clara y comprensible a las partes interesadas.
- El personal encargado de la consolidación recibe capacitación especializada en normativas contables y en el uso de las herramientas tecnológicas utilizadas para garantizar una ejecución eficiente del proceso.

#### COMUNICACIÓN PÚBLICA

- La estructuración de un plan de comunicación pública, que establece los objetivos, las estrategias y los recursos para la comunicación pública de la entidad, este plan permite a la CGN tener una visión clara de sus necesidades y objetivos de comunicación, a partir de la publicación de podcast dirigidos a el fomento de dirigir contenidos misionales.
- La Contaduría General de Colombia destaca por su compromiso con la transparencia, brindando acceso claro y abierto a la información financiera y contable relevante para el público.
- La Contaduría General emplea una variedad de medios de comunicación, como informes anuales, conferencias de prensa, y plataformas en línea, para llegar a diferentes audiencias y maximizar el alcance de sus mensajes, al exterior a sus partes interesadas a través de redes sociales, página web, correo electrónico masivo externo, y al interior a través de revista le cuento que, intranet, correo electrónico interno, pantallas institucionales entre otros.
- Presencia en Redes Sociales, porque mantiene una sólida presencia en medios, utilizando plataformas como Facebook, Twitter y YouTube, para compartir información relevante y fomentar la participación del público.
- La entidad fomenta la participación ciudadana y recoge percepción, promoviendo la retroalimentación constante que puede contribuir a la mejora continua de sus procesos y la calidad de la información proporcionada.
- La entidad se involucra en la promoción de la educación financiera, proporcionando recursos educativos y actividades que contribuyen al entendimiento de conceptos contables y financieros por parte del público, esto a través de Webinar y eventos donde asiste el contador general.

#### NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE

- La entidad demuestra una sólida adhesión a los estándares internacionales de contabilidad, asegurando la consistencia y comparabilidad de la información financiera a nivel nacional e internacional.
- La Contaduría General cuenta con procesos de normalización claramente definidos y documentados, proporcionando una guía precisa para la aplicación consistente de políticas contables.
- Haber llevado a cabo campañas efectivas de concientización contable, promoviendo la importancia de las prácticas contables sólidas y fomentando una cultura organizacional que valora la precisión financiera.

#### PROCESO GESTION FINANCIERA

- Los controles operacionales asociados a la planeación (proyección), control del presupuesto, el ejercicio contable y de pagaduría, se verifica el contrato de prestación de servicios de la señora Alba Lucia Gomez: GIT Planeación, CDP 20023, RP 333-23, contrato 144 de 2023.
- La implementación de mejora en relacionamiento con los grupos de interés externo respecto al cumplimiento en el índice de cumplimiento del PAC.
- Se implemento el video tutorial dirigido a los contratistas de prestación de servicios con respecto a las instrucciones del uso de SISCON que ha permitido fortalecer la recepción de los cumplidos para la aprobación de la causación y órdenes de pago.

#### GESTION DOCUMENTAL

- La aplicación de la ley de transparencia a partir de la página web en donde se cuenta con Link de ingreso a SIGI (sistema de gestión integral), como repositorio de la información documentada.

#### GESTION JURIDICA

- Los canales de comunicación hacia las partes interesadas en relación con el proceso de la Gestión Jurídica de la entidad como son: ORFEO, email, paina web o atención presencial y el buzón de entidades públicas Para atención jurídica de casos derechos de petición, solicitudes de código institucional, acciones de tutela, gestión jurídica en procesos de contratación
- El control existente respecto a las solicitudes de revisión Jurídica que los procesos realizan al GIT de Jurídica, la revisión del marco legal.
- El control existente en las solicitudes de participación jurídica en los procesos contractuales para asegurar la revisión de los estudios previos – control de legalidad de la entidad.
- El control existente en la intranet para publicar y comunicar los actos administrativos (resoluciones) a las partes interesadas internas que puedan requerirlo y en la página web los actos administrativos para consulta de las partes interesadas externas.

#### GESTIOM AMBIENTAL

- 14001. La implementación de los programas de uso eficiente del agua, la energía eléctrica y consumo de papel.
- La participación de la entidad en el programa de carbono-neutralidad del ministerio de ambiente.
- La identificación de aspectos ambientales a partir del ciclo que vida que le ha permitido a la entidad generar e implementar controles desde la cuna a la tumba del uso de los recursos.

## PARTES INTERESADAS

- La metodología “la CG escucha”, que permite un relacionamiento con los grupos de interés de los grupos CORE.

## PLANIFICACIÓN

- El detalle de los planes de acción PI 19 FOR022, que permite a los procesos realizar el monitoreo, control y seguimiento a las actividades necesarias para el desarrollo de las actividades asociadas a su misionalidad y el direccionamiento estratégico de la entidad.

## IDENTIFICACIÓN ASPECTOS IMPACTOS AMBIENTALES

- La identificación de los aspectos ambientales por medio de la matriz actualizada 2023/11/13
- El censo energético realizado en la entidad que se está realizando actualmente como parte del trabajo con la mesa sectorial del ministerio de Hacienda

## PREPARACIÓN Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS

- Se identifica las emergencias por derrame de sustancias químicas de aseo, residuos de tóner y luminarias, inundaciones y accidentes de tránsito y públicos, se cuenta con procedimiento operativo normalizado para la emergencia por derrames.

## 4.2. Oportunidades de mejora

### PLANEACIÓN INTEGRAL

- Tomar las acciones para lograr evaluar e incluir como parte de la gestión de cambio, a partir de la implementación del decreto 1693, así como la visión, objetivos estratégicos y otros, toda vez que esto genera modificaciones significativas ante el SIG.
- La entidad puede incorporar un enfoque más participativo en su proceso de planeación, involucrando a un mayor número de partes interesadas, tanto internas como externas, esto ayudaría a garantizar que los objetivos y estrategias de la entidad sean más relevantes y tengan un mayor impacto.
- Tomar acciones para fomentar la mejora de la comunicación y la difusión de la planeación, para garantizar que los objetivos y estrategias de la entidad sean conocidos y comprendidos por todos los interesados, esto contribuye a lograr una mayor alineación y compromiso con la planeación.

### PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO

#### Contexto empresarial:

- Se invita a la organización a considerar el enfoque de planificación de cambios para el direccionamiento estratégico de la vigencia 2023 al 2026.

#### Partes Interesadas:

- Considerar el fortalecimiento en la identificación de los grupos de interés interno en SST como el Copasst, Cocola, Comité de Seguridad Vial y brigadas de emergencia.

#### Revisión del sistema:

- Fortalecer la identificación de las salidas de la revisión por la dirección asociadas al SGA

- Se invita a la organización a fortalecer el análisis de las tendencias al cumplimiento de sus requisitos legales y otros requisitos en la revisión por la dirección.
- Fortalecer en la revisión por la dirección las conclusiones sobre eficacia, conveniencia y adecuación del SGI.

#### REVISION POR LA DIRECCIÓN

- Asegurar que se lleva a la revisión por la dirección los aspectos de índole ambiental de forma explícita para su revisión, de manera que les permita lograr generar a partir del análisis, toma de decisiones y asignación de responsabilidades y recursos para asegurar su aplicación.

#### GESTIÓN TICs

- Asegurar que se actualiza la matriz de riesgos del proceso, de manera que les permita lograr la identificación plena de aquellos aspectos que son de gran importancia para el SGI, favoreciendo medidas a partir de la identificación de controles.
- La CGN puede fortalecer el programa de gestión de riesgos tecnológicos para identificar y mitigar los riesgos asociados con el uso de la tecnología, esto contribuye a proteger su información y sus sistemas informáticos de los ataques cibernéticos y otros riesgos.
- Establecer un plan de actualización tecnológica constante para garantizar que la infraestructura de TIC se mantenga alineada con los avances tecnológicos y las necesidades específicas de la entidad.
- Identificar procesos manuales repetitivos y proponer soluciones de automatización para mejorar la eficiencia y reducir posibles errores humanos en las tareas misionales de la entidad.
- Ofrecer programas de capacitación continua para el personal de la entidad, en relación con tecnologías emergentes, como análisis de datos, para mejorar las habilidades y aprovechar las herramientas disponibles.
- Realizar evaluaciones periódicas de riesgos tecnológicos para identificar posibles vulnerabilidades en la infraestructura de TIC y desarrollar estrategias para mitigar dichos riesgos.
- Tomar acciones para lograr control sobre aspectos ambientales durante la realización de mantenimientos de TIC.

#### CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN

- Fortalecer acciones para lograr aumentar los indicadores del proceso a partir de acciones de mejora que se han capitalizado y con base a los objetivos estratégicos definidos por la entidad y que corresponden al proceso de consolidación.

#### COMUNICACIÓN PÚBLICA

- Asegurar la actualización de la publicidad de los certificados a partir de la actualización del manual de imagen de ICONTEC en su última versión.
- Se podría mejorar la claridad y la concisión del contenido de su comunicación para que sea más fácil de entender para los ciudadanos. Por ejemplo, la CGN podría utilizar un lenguaje sencillo y evitar el uso de términos técnicos.
- Esto ayudaría a garantizar que el contenido de la comunicación de la CGN sea accesible y comprensible para todos los ciudadanos, independientemente de su nivel de educación o experiencia.

- Medir el impacto de la comunicación, la entidad podría medir el impacto de su comunicación para identificar oportunidades de mejora, como por ejemplo, realizar encuestas a los ciudadanos para conocer su percepción de la comunicación de la entidad.
- Explorar la diversificación de formatos de contenido, como videos e infografías, como ya lo es los podcasts, para hacer la información contable más atractiva y comprensible para audiencias diversas.
- Plataforma de Preguntas Frecuentes en línea, para recibir preguntas frecuentes que aborde las consultas más comunes del público, facilitando el acceso a información clave de manera rápida y eficiente.
- Desarrollar programas específicos de educación pública para promover la comprensión de conceptos contables y financieros, especialmente dirigidos a audiencias no especializadas.
- Evaluar y mejorar la accesibilidad de la información en el sitio web de la Contaduría General, asegurando que sea fácilmente navegable y comprensible para personas con diferentes niveles de conocimiento contable.

#### NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE

- Tomar las acciones para lograr incluir indicadores de gestión del proceso a partir de las actividades de inconsistencias técnicas.
- Establecer colaboraciones más sólidas con instituciones académicas para el diseño de programas de formación continua y actividades de investigación que contribuyan al desarrollo de prácticas contables avanzadas.
- Reforzar la comunicación externa sobre cambios en las normativas contables, utilizando canales de difusión efectivos y un lenguaje claro que facilite la comprensión por parte de audiencias no especializadas.
- Implementar indicadores para medir el impacto de los programas de culturización contable, evaluando la comprensión y adopción de las normativas por parte de las empresas y profesionales contables.

#### OPERACION (CONTROL OPERACIONAL)

- 14001 Fortalecer el control sobre el cumplimiento del contratista empresa EMINSER (servicios Generales), a los requisitos contractuales asociados al Sistema Globalmente Armonizado.
- Fortalecer la infraestructura utilizada como estantería para el almacenamiento de productos químicos contra derrames y golpes.

#### MANTENIMIENTO.

- Se invita a la organización a mejorar el orden y aseo de sus instalaciones con respecto a mobiliario que no se encuentra en uso y está disponible para donación u otros procesos administrativos.

#### COMPRAS (CONTROL OPERACIONAL)

- La matriz de criterios para contratistas y proveedores GAD-FOR 01 que define las condiciones que permite asegurar determinar y asegurar las condiciones Ambientales, de SST y calidad para sus compras.
- El establecimiento de criterios ambientales para las compras de equipos necesarios para el funcionamiento de la entidad.

- Que incluye temas como: compromiso anticorrupción certificado de origen lícito de recursos, certificado de emprendimiento de mujeres, la consulta en línea de inhabilidades de quienes hayan sido condenados por delitos sexuales cometidos contra menores de 18 años, certificación REDAM (no se encuentra inscritos en el registro de deudores alimentarios Morosos), el control sobre las garantías
- El control que se realiza respecto al cumplimiento de los requisitos contractuales para personas naturales como: acuerdo de confidencialidad, compromiso de integridad y transparencia, certificación de anticorrupción, REDAM, la consulta en línea de inhabilidades de quienes hayan sido condenados por delitos sexuales cometidos contra menores de 18 años, antecedentes disciplinarios y fiscales, examen médicos ocupacional, afiliación a seguridad social (pensiones y EPS y solicitud de afiliación a ARL).

#### IDENTIFICACIÓN DE REQUISITOS LEGALES.

- Se invita a la organización a fortalecer en su matriz de requisitos legales las acciones documentadas respecto al cumplimiento de los criterios de las salas amigas de lactancia que la entidad determine su cumplimiento a través de la modalidad de teletrabajo.
- IDENTIFICACIÓN ASPECTOS IMPACTOS AMBIENTALES
- Considerar la perspectiva de ciclo de vida desde una dimensión gráfica y visible que permita entender cada una de las etapas y facilite la comunicación y socialización de la misma.
- Considerar el registro de la práctica ambiental para emisiones de fuentes fijas “carbono neutralidad” ministerio de ambiente.
- Considerar las oportunidades de mejora generadas en los informes de auditorías internas y externas como herramienta para la mejora del SGA.
- Fortalecer el procedimiento de identificación y evaluación de Aspectos ambientales con el propósito de incluir los criterios de valoración y de determinación de significancia
- Fortalecer en la identificación del aspecto ambiental generación de emisiones por fuentes fijas por uso de aire acondicionado y de fuentes móviles indirectas

#### GESTIÓN DOCUMENTAL

- Los controles realizados al proceso contratado de con 472 (contrato 05 de 2022) para almacenamiento y custodia de la información documental, por medio un informe semestral de condiciones ambientales, técnicas y de saneamiento.
- Fortalecer los controles asociados con los cambios en la información documentada Para el caso del procedimiento General de presupuesto GFI-PRC04 no se aporta evidencias del control de la información documentada respecto a los cambios entre las versiones 12 (13/12/2022), hasta su actualización del 6/11/2023, versión 13 (7/11/2023).

## 5. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DESEMPEÑO Y LA EFICACIA DEL SISTEMA DE GESTIÓN

5.1.1. Incluir las reclamaciones o quejas válidas del cliente en los sistemas de gestión que aplique durante el último año.

En el informe de la revisión por la dirección se ha generado reporte de las PQRSD, acorde al reporte de gestión para el año 2023.		
Principales quejas o reclamaciones recurrentes	Principal causa	Acciones tomadas
644 Peticiones, de las cuales 14 se reportan como quejas	<p>Solicitudes generales sobre información a la entidad De acuerdo con el análisis de la información por parte de la CGN, ninguna de las 25 quejas ha sido pertinentes al propósito de la entidad.</p> <p>Respecto a las reclamaciones se describe la misma condición citada anteriormente.</p>	<p>Se expidió la resolución 225 de 2023 por medio del cual se reglamentó el procedimiento para la recepción y tramites de las peticiones misionales y admón. presentadas a la CGN</p> <p>En virtud de la llegada de PRQ no relacionada con la entidad, en respuesta a cada peticionario, se aclara el rol y misión de la CGN Para todos los casos fueron resueltos en los tiempos establecidos y satisfechos por los usuarios</p>
<p><b>Satisfacción de usuarios:</b> La entidad tiene establecido para lograr la satisfacción de los usuarios, a través de la medición de la encuesta del procedimiento PI-PRC15_MEDICIÓN DE SATISFACCIÓN DEL CIUDADANO. El 16 de junio, se hizo llegar la encuesta estructurada, en seis preguntas que se montaron en un formulario de Google Drive, a los usuarios estratégicos de la entidad, mediante correo electrónico masivo, redes sociales y banner de la web, la encuesta se cerró el día 18 de julio del presente año. El cuestionario estaba conformado por seis (06) preguntas; de un total de 3655 usuarios estratégicos a quienes se les aplicó la encuesta, se recibió respuesta de 327 usuarios, lo cual corresponde al 9 % sobre el gran total de usuarios estratégicos de la CGN. grado de satisfacción de los usuarios estratégicos frente a los servicios y productos que ofrece la U.A.E. Contaduría General de la Nación - Vigencia 2023: (97% Satisfecho).</p>		

5.1.2. Incluir las solicitudes o comunicaciones de partes interesadas, por ejemplo, para ISO 14001, ISO 45001

ISO 14001		
Número de Solicitudes	Remitente	Acciones

No se registra o reporta solicitudes de las partes interesadas	N/A	N/A
ISO 45001		
Número de Solicitudes	Remitente	Acciones
No se registra o reporta solicitudes de las partes interesadas	N/A	N/A

5.1.3. Incluir las retiradas de producto del mercado para ISO 9001, NTC 5830, ISO 22000 y FSSC 22000

No aplica en esta organización.

5.1.4. Incluir la ocurrencia de incidentes (accidentes o emergencias) en los sistemas de gestión que aplique y explique brevemente cómo fueron tratados

#### 14001. Incidentes Ambientales

La entidad no reporta para el periodo evaluado, que se hayan presentado incidentes Ambientales

#### 45001. Accidentes

En cuanto a la accidentalidad, para la vigencia 2023 no se han materializado accidentes de trabajo

La información corresponde a la emitida por la ARL POSITIVA con fecha Oct. 2023.

Indicadores mínimos de Seguridad y Salud en el trabajo de la resolución 312			
Indicador	Formula	Frecuencia	resulta dos
Frecuencia de accidentalidad	$\frac{\# \text{ Accidentes}}{\# \text{ Trabajadores Mes}}$	Año 2022 Año 2023	1.00 0.00
Severidad de accidentalidad	$\frac{\text{Días Incap} + \text{D. cargados}}{\# \text{ Trabajadores mes}}$	Año 2022 Año 2022	3.55 0.00
Proporción de accidentes Mortales.	Accd. Mortales/Total accidentes	Año 2022 Año 2023	0 0
Prevalencia de enfermedad laboral	$\frac{\text{Casos Nuevos y antiguos} \times 100}{\text{Promedio de Trabajadores}}$	Año 2022	0.00
Incidencia de enfermedad Laboral	$\frac{\text{Casos Nuevos} \times 100}{\text{Promedio de Trabajadores}}$	Año 2022 Año 2023	0 0
Ausentismo	<u>Accidente de trabajo.</u>	Año 2022	3.0
	<u>Por causa medica de origen común</u>		352
	ausentismo por enfermedad común	Año 2023	179

5.1.5. En los casos que aplique verificar que la Organización haya informado a ICONTEC durante los plazos especificados en el Reglamento R-PS-007 REGLAMENTO DE LA CERTIFICACIÓN ICONTEC DE SISTEMAS DE GESTIÓN, eventos que hayan afectado el desempeño del sistema de gestión certificado, relacionados con el alcance de certificación que sean de conocimiento público. El auditor verificará las acciones pertinentes tomadas por la Organización para evitar su recurrencia y describirá brevemente cómo fueron atendidas.

No Aplica.

Se le informa al representante de la Entidad que en los escenarios que ocurran en la Entidad, y que estén referenciados en el reglamento en el numeral 4.13, deben ser informados al ICONTEC en un tiempo no superior a 15 días.

5.1.6. ¿Existen quejas de usuarios de la certificación recibidas por ICONTEC durante el último periodo evaluado?

No

5.1.7. ¿Se evidencia la capacidad del sistema de gestión para cumplir los requisitos aplicables y lograr los resultados esperados?

Si

5.1.8. ¿Se concluye que el alcance del sistema de gestión es apropiado frente a los requisitos que la Organización debe cumplir? (consultar E-PS-080 ALCANCE DE CERTIFICACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN)

Si

5.2. Relación de no conformidades detectadas durante el ciclo de certificación.

¿Se evidencia recurrencia de no conformidades detectadas en las auditorías de ICONTEC en el último ciclo de certificación?

No

Auditoría	Número de no conformidades	Requisitos
Otorgamiento	N/A	N/A
1ª de seguimiento del ciclo	ISO 9001: 0 ISO 14001: 1 ISO 45001: 1	ISO 9001: N.A. ISO 14001: 8.1 ISO 45001: 9.1.1
2ª de seguimiento del ciclo	ISO 9001: 1 ISO 14001: 1 ISO 45001: 1	ISO 9001: 9.2.2b ISO 14001: 9.2.2b ISO 45001: 9.2.2c
Renovación	ISO 9001: 0 ISO 14001: 2 ISO 45001: 1	ISO 9001: N/A ISO 14001: 8.1c)d) / 9.1.2 b), c) ISO 45001: 8.1.2e)
Auditorías especiales (Extraordinaria, reactivación)	N/A	N/A
Auditoría de ampliación	N/A	N/A

### 5.3. Análisis del proceso de auditoría interna

- La organización tiene establecido un procedimiento documentado, "Auditorías internas del SIG V22, 13 de junio de 2023" para la planificación y ejecución de las auditorías Internas, en el cual se tiene determinado la realización de las auditorías en frecuencias establecidas para todos los procesos, la frecuencia establecida es para realizar por lo menos una vez al año, esto se registra en el "programa de auditoría PI05-FOR 08 V1".
- Las auditorías se planifican y ejecutan de forma integral para todos los esquemas de las normas ISO 9001:15, ISO 14001:15, ISO 45001:18 27001.
- La organización cuenta con auditores internos (16 auditores, conformados entre planta y contratistas), para este ciclo se contó con la colaboración de todos los auditores internos calificados, quienes realizaron las auditorías en todos los procesos del SIG, cuentan con la competencia requerida para realizar las auditorías internas según lo establece la entidad en todos los referenciales normativos.
- Como resultado de estas auditorías se detectan las no conformidades, se registran y analizan de acuerdo con lo establecido en el procedimiento, de las que se logró evidenciar los planes de acción propuestos para su eficaz aplicación.
- Para el control de las actividades que resultan de las auditorías se tramitan a través del documento plan de mejoramiento SIGI PI-16-FOR01, para realizar seguimiento y control de las actividades planteadas por parte del responsable del proceso.
- En lo recorrido del mes de julio del año 2023 se realizó un ciclo de auditoría interna para cinco procesos, con los que se evidencia cumplimiento de los hallazgos de auditoría externa, y entre el 5 y 20 de septiembre se realizó el segundo ciclo de auditorías realizado a todos los procesos de la entidad.

- Se identificaron los siguientes hallazgos:
- Ciclo 1: 9001: 1 hallazgos (1 OBS), 14001: 1 hallazgos (1 OM), 45001: 3 hallazgos (1 NC - 2 OBS), 27001: 1 hallazgos(1 OM).
- Ciclo 2: 9001: 27 hallazgos (6 NC – 16 OBS. 5 OM), 14001: 9 hallazgos (1 NC – 7 OBS. 1 OM): 45001: 11 hallazgos (5 NC – 5 OBS. 1 OM), 27001: 4 hallazgos (2 NC – 2 OBS. 0 OM).
- En los informes de las auditorías internas se evidencia los hallazgos encontrados, las conclusiones del resultado de los hallazgos como parte de la información de entrada para la toma de decisiones por parte de la alta Gerencia en la revisión por la dirección. Se evidencio la adecuación e implementación oportuna de los planes de acción definidos para el tratamiento y cierre de las no conformidades identificadas.
- Se revisaron los registros de consolidación de la auditoría realizada en el presente ciclo.
- El procedimiento interno de auditorías internas se encuentra alineado a la ISO 19011:2018.

#### 5.4. Análisis de la revisión del sistema por la dirección

La revisión se hace de forma integral considerando los requisitos de los esquemas de gestión antes mencionados.

Frecuencia de la revisión: una vez al año.

Fecha de realización: 31 de octubre 2023.

Participantes: Integrantes del comité institucional de gestion y desempeño, secretario privado, secretario general y Contador General

Periodo evaluado: año 2023

Entradas y salidas de la revisión por la dirección: Los requeridos por cada uno de los requisitos normativos incluidos en el SIG.

Se incluyen información adicional de entrada y/o salida en la revisión por la Dirección: se declaran conclusiones por cada tema evaluado y dejan compromisos para su ejecución posterior.

La revisión por la dirección orienta a la mejora continua del sistema de gestión.

## 6. USO DEL CERTIFICADO DE SISTEMA DE GESTIÓN Y DE LA MARCA O LOGO DE LA CERTIFICACIÓN

6.1. ¿El logo o la marca de conformidad de certificación de sistema de gestión de ICONTEC se usa en publicidad (página web, brochure, papelería, facturas, etc...)?

Si

Se verifico la publicidad del uso del logo de certificación en la página Web y papelería utilizado por la entidad y se realiza de forma correcta.

6.2. ¿La publicidad realizada por la Organización está de acuerdo con lo establecido en el reglamento R-PS-007 y el Manual de aplicación E-GM-001 USO DE LA MARCA DE CONFORMIDAD DE LA CERTIFICACIÓN ICONTEC PARA SISTEMAS DE GESTIÓN?

Si

6.3. ¿El logo o la marca de conformidad se usa sobre el producto o sobre el empaque o el envase o el embalaje del producto, o de cualquier otra forma que denote conformidad del producto?

No

6.4. ¿Se evidencia la adecuación de la información contenida en el certificado (¿vigencia del certificado, logo de organismo de acreditación, razón social registrada en documentos de existencia y representación legal, direcciones de sitios permanentes cubiertos por la certificación, alcance, etc.?)

Si

## **7. RESULTADO DE LA REVISIÓN DE LAS CORRECCIONES Y ACCIONES CORRECTIVAS PARA LAS NO CONFORMIDADES MAYORES DETECTADAS EN ESTA AUDITORÍA, MENORES QUE GENERARON COMPLEMENTARIA Y, MENORES DETECTADAS EN ESTA AUDITORÍA QUE POR SOLICITUD DEL CLIENTE FUERON REVISADAS**

¿Se presentaron no conformidades mayores?

No.

¿Se presentaron no conformidades menores de la auditoría anterior que no pudieron ser cerradas en esta auditoría?

No.

¿Se presentaron no conformidades menores detectadas en esta auditoría que por solicitud del cliente fueron revisadas durante la complementaria?

No.

Fecha de la verificación complementaria

NA.

NC	Descripción de la no conformidad (se relaciona el numeral de la norma y la evidencia del incumplimiento)	Evidencia obtenida que soporta la solución	¿Fue eficaz la acción?
<b>No conformidades mayores identificadas en esta auditoría</b>			
<b>No conformidades pendientes de la auditoría anterior que no se solucionaron</b>			
<b>No conformidades detectadas en esta auditoría que fueron cerradas</b>			

## 8. RECOMENDACIÓN DEL EQUIPO AUDITOR DE ACUERDO CON EL R-PS-007

Se recomienda <b>Renovar el Certificado</b>	ISO 45001:2018			
Se recomienda <b>Renovar el Certificado</b>	ISO 14001:2015			
Se recomienda <b>Renovar el Certificado</b>	ISO 9001:2015			
<b>Nombre del auditor líder:</b> RENE FERNANDO MARTIN BELTRAN Coordinador Lider ISO 45001:2018 Lider ISO 14001:2015 Lider ISO 9001:2015	<b>Fecha:</b>	2023	12	12

## 9. ANEXOS QUE FORMAN PARTE DEL PRESENTE INFORME

Anexo 1	Correcciones, análisis de causa y acciones correctivas	X
Anexo 2	Información específica de esquemas de certificación de sistema de gestión	N/A
Anexo 3	Plan de auditoría F-PS-530 PLAN DE AUDITORIA EN SITIO – SISTEMAS DE GESTIÓN (Adjuntar el plan a este formato y el F-PS-654 FORMATO DE PROYECTOS EJECUTADOS Y EN EJECUCIÓN, cuando aplique)	X
Anexo 4	Aceptación de los resultados de la auditoria firmada por la organización.	X
Anexo 5	Análisis de riesgos de auditorías de sistemas de gestión F-PS-946	N/A
Anexo 6	Confirmación de cumplimiento de los objetivos de la auditoria con el uso de las TIC	N/A
Anexo 7	Declaración de aplicación (solo para ISO 28001)	N/A
Anexo 8	Verificación de riesgos y requisitos para realizar auditorías con la participación de Expertos Técnicos	N/A

### ANEXO 1 CORRECCIONES, CAUSAS Y ACCIONES CORRECTIVAS

- ✓ Se recibió la propuesta de correcciones, análisis de causas y acciones correctivas para la solución de no conformidades el 2023-12-12 y recibieron observaciones por parte del auditor líder.
- ✓ Las correcciones, análisis de causas y acciones correctivas propuestas por la organización, fueron aceptadas por el auditor líder el 2023-12-12.

<b>SOLICITUD DE ACCIÓN CORRECTIVA</b>		<b>No. 1 de 2</b>
<input type="checkbox"/>	No – Conformidad Mayor	Norma(s): NTC-ISO 14001:2015- NTC-ISO 45001:2018
<input checked="" type="checkbox"/>	No - Conformidad Menor	
		Requisito(s): 8.1 c) d) - 8.1.2 e)

<p><b>Descripción de la no conformidad:</b> No se evidencia que se estén tomando medidas de control para garantizar que a partir de los mantenimientos realizados a los servidores de TIC, UPS y aires acondicionados por parte de contratistas, se genere la verificación de control para la disposición final de los productos reemplazados (baterías de remplazo y gas refrigerante), así como el uso de equipos de protección personal adecuados por parte de los contratistas.</p>		
<p><b>Evidencia:</b> En los reportes de mantenimientos realizados a infraestructura de tecnología no se logra demostrar control sobre disposición final de productos, así como el uso de EPP por parte de los contratistas.</p>		
<b>Corrección</b>	<b>Evidencia de Implementación</b>	<b>Fecha</b>
El contratista debe hacer llegar certificación de la empresa que le realiza la disposición final de los RESPEL.	Documento de disposición final	2024/02/12
Documento de disposición final de los productos reemplazados (RAEE).	Documento de disposición final de los elementos cambiados	2024/02/12
<p><b>Descripción de la (s) causas (s)</b> <i>5M: Mano de Obra, Maquinaria, Método, Medio Ambiente, Materia Prima</i> Mano de obra. Falta de seguimiento por parte de Seguridad y Salud en el Trabajo, a los contratistas externos del uso de los elementos de protección personal acordes a la actividad a realizar. No se solicita a los contratistas externos a cargo de mantenimiento, documento de disposición final de los productos reemplazados (Baterías y Gas Refrigerante).</p>		
<b>Acción correctiva</b>	<b>Evidencia de Implementación</b>	<b>Fecha</b>
Inspección de los elementos de protección personal utilizado por los contratistas externos, que realicen el mantenimiento a los servidores, aires acondicionados de la entidad. (TICS – Gestión Humana).  Nota: Esta acción se realizará en dos momentos. El primero el 15 de marzo de 2024 y el segundo el 30 de noviembre de 2024.	Acta de entrega elementos de protección personal	2024/11/30
Solicitar el registro de la gestión del contratista, relacionado con el manejo de residuos de aparatos eléctricos y electrónicos, (Baterías y Gas Refrigerante).  Nota: Esta acción se realizará en dos momentos. El primero el 15 de marzo de 2024 y el segundo el 30 de noviembre de 2024.	Documento de disposición final	2024/11/30
Capacitación y/o socialización con servidores y colaboradores de las TIC de la Contaduría General de la Nación, sobre el instructivo para la gestión de residuos de aparatos electrónicos y eléctricos (RAEE).	Ayuda de memoria	2024/04/30

<b>SOLICITUD DE ACCIÓN CORRECTIVA</b>		No. 2 de 2
<input type="checkbox"/>	No – Conformidad Mayor	Norma(s): NTC-ISO 14001:2015
<input checked="" type="checkbox"/>	No - Conformidad Menor	Requisito(s): 9.1.2 b), c)
<b>Descripción de la no conformidad:</b> No se asegura de evaluar el cumplimiento y emprender las acciones que fueran necesarias; y de mantener el conocimiento y la comprensión de su estado de cumplimiento.		
<b>Evidencia:</b> No se aporta evidencias de la realización de la evaluación del cumplimiento a los requisitos legales y otros requisitos aplicables identificados mediante la “matriz v de identificación de requisitos legales y otros requisitos” Versión 4 del 2023/08/02		
<b>Corrección</b>	<b>Evidencia de Implementación</b>	<b>Fecha</b>
Realizar evaluación del cumplimiento a los requisitos legales y otros requisitos aplicables al SGA y levantar evidencia de implementación.	Ayuda de memoria como evidencia de la revisión efectuada	2024/03/15
<b>Descripción de la (s) causas (s)</b> (5M: Mano de Obra, Maquinaria, Método, Medio Ambiente, Materia Prima) Método: La Matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos versión 4 del 2023/08/02, no contempla la casilla de evaluación de cumplimiento, que sirve como evidencia al momento de la evaluación		
<b>Acción correctiva</b>	<b>Evidencia de Implementación</b>	<b>Fecha</b>
Incluir en la matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos una columna para registrar la evaluación del cumplimiento.	Matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos actualizada	2024/03/15
Capacitar y/o socializar a los servidores públicos y contratistas de los procesos relacionados acerca de los cambios revisados a la Matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos.	Registro de socialización.	2024/04/30

Nota: Es importante que la organización realice un buen análisis de causa para evitar que la no conformidad se repita y el plan de acción sea devuelto por el equipo auditor, por lo cual les sugerimos consultar la guía para la solución de no conformidades, disponible en la página web de Icontec.

**Consulte la [Guía para la solución de no conformidades en la ruta](https://www.icontec.org/%e2%80%8bdocumentos-servicios-icontec/)**  
**<https://www.icontec.org/%e2%80%8bdocumentos-servicios-icontec/> en el link**  
**Evaluación de la conformidad.**

**Ruta: [www.icontec.org](http://www.icontec.org) – Documentos servicios ICONTEC- Evaluación de la conformidad.**

**ANEXO 3**  
**Plan de auditoría F-PS-530 PLAN DE AUDITORIA EN SITIO – SISTEMAS DE GESTIÓN**

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



EMPRESA:	CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN		
Dirección del sitio:	Calle 26 69-76, Pisos 3 y 15 Edificio Elemento Torre 1 Aire, Bogotá, Colombia		
Representante de la organización:	Vilma Yolanda Narváz Narváz		
Cargo:	Coordinadora GIT de Planeación	Correo electrónico	vnarvaez@contaduria.gov.co
<b>Alcance de la certificación:</b> ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018: 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. ISO/IEC 27001:2013 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. Declaración de Aplicabilidad Versión 2.0 2018-11-12.			
<b>Alcance de la auditoría:</b> ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018: 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. ISO/IEC 27001:2013 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. Declaración de Aplicabilidad Versión 2.0 2018-11-12.			
Criterios de Auditoría:	ISO 9001:2015 - ISO 14001:2015 - ISO 45001:2018 – ISO 27001:2013+ la documentación del Sistema de Gestión		
Tipo de auditoría:			
<input type="checkbox"/> Inicial u otorgamiento <input type="checkbox"/> Seguimiento <input checked="" type="checkbox"/> <b>Renovación</b> <input type="checkbox"/> Ampliación <input type="checkbox"/> Reducción		<input type="checkbox"/> Auditorias especiales (Reactivación/extraordinaria) <input type="checkbox"/> Extraordinaria <input type="checkbox"/> Actualización / Migración <input type="checkbox"/> Renovación (con restauración) <input type="checkbox"/> Renovación (anticipada)	
Modalidad:			
<input checked="" type="checkbox"/> <b>Auditoría en sitio</b> <input type="checkbox"/> Auditoría parcialmente remota <input type="checkbox"/> Auditoría totalmente remota			
Aplica toma de muestra por multisitio:	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> <b>No</b>		
Sitio(s) a ser muestreado(s) en la presente auditoría:	Actividades del sistema de gestión/alcance a auditar en cada sitio durante la presente auditoría:		
N/A	N/A		
Existen actividades/procesos que requieran ser auditadas en turno nocturno:	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> <b>No</b>		

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Con un cordial saludo, enviamos el plan de la auditoría que se realizará al Sistema de Gestión de su organización. Por favor indicar en la columna correspondiente, el nombre y cargo de las personas que atenderán cada entrevista y devolverlo al correo electrónico del auditor líder. Así mismo, para la reunión de apertura de la auditoría le agradezco invitar a las personas del grupo de la alta dirección y de las áreas/procesos/actividades que serán auditadas.

Para la reunión de apertura le solicitamos disponer de un proyector para computador y sonido para video, si es necesario, (sólo para auditorías de certificación inicial y actualización).

En cuanto a las condiciones de seguridad y salud ocupacional aplicables a su organización, por favor informarlas previamente al inicio de la auditoría y disponer el suministro de los equipos de protección personal necesarios para el equipo auditor.

La información que se conozca por la ejecución de esta auditoría será tratada confidencialmente, por parte del equipo auditor de ICONTEC.

El idioma de la auditoría y su informe será el español.

Los objetivos de la auditoría son:

- Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión.
- Determinar la capacidad del sistema de gestión para asegurar que la organización cumple los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables al alcance del sistema de gestión y a la norma de requisitos de gestión.
- Determinar la eficacia del sistema de gestión para asegurar que la organización puede tener expectativas razonables con relación al cumplimiento de los objetivos especificados.
- Identificar áreas de mejora potencial del sistema de gestión.

Las condiciones de este servicio se encuentran indicadas en el R-PS-007 REGLAMENTO DE LA CERTIFICACIÓN ICONTEC DE SISTEMAS DE GESTIÓN.

Auditor Líder: ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001	Rene Fernando Martin (RFM)	Correo electrónico	<a href="mailto:rmartin@icontec.net">rmartin@icontec.net</a>
Auditor Líder: ISO 27001	Diego Camilo Rodriguez (DCR)	Auditor:	<a href="mailto:dcrodriguez@icontec.net">dcrodriguez@icontec.net</a>
Auditor: ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001	Juan Manuel Puerto (JMP)	Auditor:	N/A
Experto técnico:	N/A		
Observador – Profesional de apoyo ISO 27001	Omar Silva Muñoz		

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
<b>RENE FERNANDO MARTIN - (RFM)</b> <b>PRIMER DÍA - LUNES 2023-11-20</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-20	08:00	09:00	Reunión de apertura	(RFM)	Freddy Armando Castaño P. – Secretario General Cesar Augusto Rincón V. – Secretario Privado Allison Cristina Marín F. – Líder del proceso Comunicación Pública. Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs del proceso Centralización de la Información. Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información. Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable. Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica. Deisy Hernández Sotto – Líder del proceso Control y Evaluación Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	09:00	11:00	<b>PLANEACIÓN INTEGRAL</b> ISO9001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3. ISO 14001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3. ISO 45001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3.	(RFM) (JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-20	11:00	12:30	<b>PLANIFICACIÓN SGI</b> ISO 9001: 6.1, 6.2, 6.3 ISO 14001: 6.1.1, 6.1.4, 6.2 ISO 45001: 6.1.1, 6.1.4, 6.2	(RFM) (JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral. Neil Bravo - Contratista proceso de Planeación Integral. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
2023-11-20	12:30	14:00	Receso		
2023-11-20	14:00	17:00	<b>GESTIÓN TICs</b> ISO 9001: 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 10 ISO 14001 8.1 ISO 45001 8.1	(RFM)	Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	17:00	17:30	Balance diario	(RFM)	-
<b>RENE FERNANDO MARTIN - (RFM)</b> <b>SEGUNDO DÍA - MARTES 2023-11-21</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-21	08:00	10:30	<b>CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b> ISO 9001: 8.1, 8.2, 8.3, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 10 14001: 7.5, 8.1 45001: 7.5, 8.1	(RFM)	Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información Blanca Ofelia Martínez M. – Coordinadora GIT de Gestión y Evaluación de la Información Entidades de Gobierno Julián Andrés Noguera Oyaga Coordinador GIT de Gestión y Evaluación de la Información Empresas Pedro Flaminio Martín D. – Coordinador GIT CHIP Yimmy Alexander Bueno J. – Coordinador GIT de Sistema Integrado de Información Nación – SIIN. Leidy Tatiana espejo U. – Contratista proceso Centralización de la Información Juan Carlos Rodríguez W - Contratista proceso Centralización de la Información.
2023-11-21	10:30	12:30	<b>GESTIÓN HUMANA</b> ISO 9001 7.1, 7.2, 7.3 ISO 14001 7.1, 7.2, 7.3 ISO 45001 5.4, 7.1, 7.2, 7.3	(RFM)	Gloria Elsy Diaz Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-21	12:30	14:00	Receso	(RFM)	
2023-11-21	14:00	17:00	<b>CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b> ISO 9001: 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 10 14001: 7.5, 8.1 45001: 7.5, 8.1	(RFM)	Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información Omar Eduardo Mancipe S. – Coordinador GIT de Estadísticas y Análisis Económico Jackson Stewar Ackine L. – Coordinador GIT de Procesamiento y Análisis de Producto Edgar Andrés Contreras C. – Contratista proceso Consolidación de la Información Camilo Alejandro Aguirre M. - Contratista proceso Consolidación de la Información
2023-11-21	17:00	17:30	Balance diario	(RFM)	
<b>RENE FERNANDO MARTIN - (RFM)</b> <b>TERCER DÍA - MIERCOLES 2023-11-22</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-22	08:00	10:00	<b>COMUNICACIÓN PÚBLICA</b> ISO 45001: 7.4, 10 ISO 9001: 7.4, 10	(RFM)	Allison Cristina Marín Flórez – Líder del proceso Comunicación Pública. María Alejandra Roza S. – Profesional Universitario proceso Comunicación Pública. Diego Antonio Garzón C. – Técnico proceso Comunicación Pública.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
					Sebastián Álzate A. - Técnico proceso Comunicación Pública. Nury Stephanie Ávila C. – Contratista proceso Comunicación Pública. Erika Alexandra Lozano L. - Contratista proceso Comunicación Pública. Luisa Fernanda Arroyave F. - Contratista proceso Comunicación Pública.
2023-11-22	10:00	12:30	<b>NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE</b> ISO 9001: 8.1, 8.2 8.3, 8.4 8.5.1(1 al 6), 8.7, 9 10. 14001: 7.5, 8.1 45001: 7.5, 8.1	(RFM)	Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable Sandra Yamile Endo B. – Coordinadora GIT de Doctrina Contable Pública. Diana Carolina Monroy Ariza – Coordinadora GIT de Capacitación en Contabilidad Pública. Carlos Andrés Rodríguez R. – Coordinador GIT de Investigación y Normas. Angie Katherine Lancheros R. – Contratista proceso Normalización y culturización contable
2023-11-22	12:30	14:00	Receso	(RFM)	
2023-11-22	14:00	16:30	<b>CONTROL OPERACIONAL (Recorrido)</b> ISO 45001: 8.1	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-22	16:30	17:30	Balance diario	(RFM)	
<b>RENE FERNANDO MARTIN - (RFM)</b> <b>CUARTO DÍA - JUEVES 2023-11-23</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-23	08:00	09:30	<b>OBJETIVOS, PLANES Y PROGRAMAS</b> ISO 45001 6.2.1, 6.2.2.	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-23	09:30	11:00	<b>PELIGROS Y RIESGOS</b> ISO 45001: 6.1.2. (1,2,3), 6.1.3 Identificación peligros, riesgos 8.1.2 Eliminación Peligros y Riesgos	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-23	11:00	12:30	<b>DESEMPEÑO SST</b> ISO 45001: 9.1, 10 Incidentes, accidentes, y deterioro a la salud. Diagnóstico de salud.	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-23	12:30	14:00	Receso	(RFM)	
2023-11-23	14:00	15:30	<b>REQUISITOS LEGALES</b> ISO 45001: 6.1, 6.1.4	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
2023-11-23	15:30	17:00	<b>PREPARACIÓN Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS</b> ISO 45001 8.2	(RFM)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-23	17:00	17:30	Balance diario		
<b>RENE FERNANDO MARTIN - (RFM)</b> <b>QUINTO DÍA – VIERNES 2023-11-24</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-24	08:00	10:30	<b>PLANEACIÓN INTEGRAL</b> ISO 9001: 9.2, 10 ISO 14001: 9.2, 10 ISO 45001: 9.2, 10	(RFM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-24	10:30	12:30	Verificación de evidencias de las no conformidades Pendientes año anterior, aplica si no se pudieron cerrar durante la auditoría Verificación del uso del logo en los diferentes medios de publicidad usados por la empresa	(RFM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.  Allison Cristina Marín Flórez – Líder del proceso Comunicación Pública. María Alejandra Roza S. – Profesional Universitario proceso Comunicación Pública. Diego Antonio Garzón C. – Técnico proceso Comunicación Pública. Sebastián Álzate A. - Técnico proceso Comunicación Pública. Nury Stephanie Ávila C. – Contratista proceso Comunicación Pública. Erika Alexandra Lozano L. - Contratista proceso Comunicación Pública. Luisa Fernanda Arroyave F. - Contratista proceso Comunicación Pública.
2023-11-24	12:30	14:00	Receso	(RFM)	
2023-11-24	14:00	16:00	Preparación de informe	(RFM)	
2023-11-24	16:00	17:00	Reunión de cierre	(RFM)	Mauricio Gómez Villegas – Contador General de la Nación. Freddy Armando Castaño P. – Secretario General Cesar Augusto Rincón V. – Secretario Privado

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
					<p>Allison Cristina Marín F. – Líder del proceso Comunicación Pública.                      Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral.                      Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral.                      Gloria Elsy Díaz Castro – Líder del proceso Gestión Humana.                      Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información                      Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs del proceso Centralización de la Información.                      Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información.                      Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable.                      Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros.                      Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica.                      Deisy Hernández Sotto – Líder del proceso Control y Evaluación</p>

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
<b>JUAN MANUEL PUERTO - (JMP) PRIMER DÍA - LUNES 2023-11-20 Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-20	08:00	09:00	Reunión de apertura	(RFM) (JMP) (DCR)	Freddy Armando Castaño P. – Secretario General Cesar Augusto Rincón V. – Secretario Privado Allison Cristina Marín F. – Líder del proceso Comunicación Pública. Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs del proceso Centralización de la Información. Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información. Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable. Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica. Deisy Hernández Sotto – Líder del proceso Control y Evaluación Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	09:00	11:00	<b>PLANEACIÓN INTEGRAL</b> ISO9001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3. ISO 14001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3. ISO 45001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 9.3.	(RFM) (JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-20	11:00	12:30	<b>PLANIFICACIÓN SGI</b> ISO 9001: 6.1, 6.2, 6.3 ISO 14001: 6.1.1, 6.1.4, 6.2 ISO 45001: 6.1.1, 6.1.4, 6.2	(RFM) (JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral. Neil Bravo - Contratista proceso de Planeación Integral. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
2023-11-20	12:30	14:00	Receso		
2023-11-20	14:00	16:30	<b>GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS</b> ISO 9001: 8.1, 8.2 8.4 8.5.1(1 al 6), 8.7, 9, 10	(JMP)	Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Katherine Andrea Castillo G. – Secretaria Ejecutiva de la Secretaria General Shadia Melissa Bellizzi P. – Contratista Secretaria General Laura Yizeth Tapiero O. - Contratista Secretaria General.
2023-11-20	16:30	17:30	Balance diario	(JMP)	
<b>JUAN MANUEL PUERTO - (JMP)</b> <b>SEGUNDO DÍA - MARTES 2023-11-21</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-21	08:00	10:30	<b>OBJETIVOS AMBIENTALES, PLANES Y PROGRAMAS</b> ISO 14001: 6.2.1, 6.2.2.	(JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-21	10:30	12:30	<b>ASPECTOS E IMPACTOS AMBIENTALES</b> ISO 14001: 6.1.1, 6.1.2.	(JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-21	12:30	14:00	Receso	(JMP)	
2023-11-21	14:00	15:30	<b>REQUISITOS LEGALES</b> ISO 14001: 6.1, 6.1.4	(JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-21	15:30	17:00	<b>PREPARACIÓN Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS</b> ISO 14001 8.2	(JMP)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeacion Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Rosa Dayana Guerrero B. – Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-21	17:00	17:30	Balance diario	(JMP)	
<b>JUAN MANUEL PUERTO - (JMP)</b> <b>TERCER DÍA - MIÉRCOLES 2023-11-22</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-22	08:00	10:30	<b>COMPRAS</b> ISO 9001: Verificación de procesos de origen externo 6.1, 8.4, 9, 10 14001: 8.1 45001: 8.1.4	(JMP)	Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Katherine Andrea Castillo G. – Secretaria Ejecutiva de la Secretaria General Shadia Melissa Bellizzi P. – Contratista Secretaria General Laura Yizeth Tapiero O. - Contratista Secretaria General
2023-11-22	10:30	12:30	<b>GESTIÓN JURÍDICA</b> ISO 9001: 8.1, 8.2 8.4 8.5.1(1 al 6), 8.7, 9, 1	(JMP)	Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
			14001: 7.5, 8.1 45001: 7.5, 8.1		Juan Carlos Gómez – Asesor proceso Gestión Jurídica. Jessica Alejandra Gamba – Auxiliar administrativa proceso Gestión Jurídica.
2023-11-22	12:30	14:00	Receso	(JMP)	
2023-11-22	14:00	16:30	<b>CONTROL OPERACIONAL (Recorrido)</b> ISO 45001: 8.1	(JMP)	Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-22	16:30	17:30	Balance diario	(JMP)	
<b>JUAN MANUEL PUERTO - (JMP)</b> <b>CUARTO DÍA - JUEVES 2023-11-23</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-23	08:00	09:30	<b>GESTION ADMINISTRATIVA</b> Gestión documental ISO 9001: 7.5 14001: 7.5 45001: 7.5	(JMP)	Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Katherine Andrea Castillo G. – Secretaria Ejecutiva de la Secretaria General Shadia Melissa Bellizzi P. – Contratista Secretaria General Laura Yizeth Tapiero O. - Contratista Secretaria General
2023-11-23	09:30	11:00	<b>QUEJAS Y RECLAMOS SATISFACCIÓN DEL CLIENTE</b> ISO 9001: 8.2, 8.7, 9.1, 10.2, 10.3.	(JMP)	Freddy Armando Castaño Pineda – Secretario general.
2023-11-23	11:00	12:00	Balance final	(JMP)	Freddy Armando Castaño Pineda – Secretario general. Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
<b>DIEGO CAMILO RODRIGUEZ - (DCR) OMAR SILVA MUÑOZ - (OSM) PRIMER DÍA - LUNES 2023-11-20 Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-20	08:00	09:00	Reunión de apertura	(DCR) (OSM)	Freddy Armando Castaño P. – Secretario General Cesar Augusto Rincón V. – Secretario Privado Allison Cristina Marín F. – Líder del proceso Comunicación Pública. Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs del proceso Centralización de la Información. Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información. Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable. Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica. Deisy Hernández Sotto – Líder del proceso Control y Evaluación Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	09:00	10:30	<b>PLANEACIÓN INTEGRAL</b> ISO/IEC 27001: 4.1, 4.2, 4.3, 5.1, 5.2, 5.3, 6.1, 7.1, 9.3	(DCR) (OSM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral. Neil Bravo - Contratista proceso de Planeación Integral. Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	10:30	12:00	<b>PLANIFICACIÓN SGI</b> ISO/IEC 27001: 6.1, 6.2, A.5, A.6, A.8	(DCR) (OSM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Diaza Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
					Neil Bravo - Contratista proceso de Planeación Integral. Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	12:00	14:00	Receso	(DCR) (OSM)	
2023-11-20	14:00	16:30	<b>GESTIÓN TICs</b> PARTE 1 ISO/IEC 27001: A.10, A.14, A.12.6.1, A.16	(DCR) (OSM)	Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-20	16:30	17:00	Balance diario	(DCR) (OSM)	-
<b>DIEGO CAMILO RODRIGUEZ - (DCR)</b> <b>OMAR SILVA MUÑOZ - (OSM)</b> <b>SEGUNDO DÍA - MARTES 2023-11-21</b> <b>Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-21	08:00	10:30	<b>CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b> ISO/IEC 27001: 6.1, 8.1, 8.2, 8.3, A.9.3.1	(DCR) (OSM)	Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información Blanca Ofelia Martínez M. – Coordinadora GIT de Gestión y Evaluación de la Información Entidades de Gobierno Julián Andrés Noguera Oyaga Coordinador GIT de Gestión y Evaluación de la Información Empresas Pedro Flaminio Martín D. – Coordinador GIT CHIP Yimmy Alexander Bueno J. – Coordinador GIT de Sistema Integrado de Información Nación – SIIN. Leidy Tatiana espejo U. – Contratista proceso Centralización de la Información Juan Carlos Rodríguez W - Contratista proceso Centralización de la Información.
2023-11-21	10:30	12:30	<b>GESTIÓN HUMANA</b> ISO/IEC 27001: 7.2, 7.3, 7.4, A.7.1.1, A.7.1.2, A.7.2.1, A.7.2.2, A.7.2.3, A.7.3.1	(DCR) (OSM)	Gloria Elsy Díaz Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Claudia E. Álvarez C. – Contratista proceso Gestión Humana. Edgar Javier Rivera P. - Contratista proceso Gestión Humana.
2023-11-21	12:30	14:00	Receso	(DCR) (OSM)	
2023-11-21	14:00	17:00	<b>CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b> ISO/IEC 27001: 6.1, 8.1, 8.2, 8.3, A.9.3.1	(DCR) (OSM)	Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información Omar Eduardo Mancipe S. – Coordinador GIT de Estadísticas y Análisis Económico Jackson Stewar Ackine L. – Coordinador GIT de Procesamiento y Análisis de Producto Edgar Andrés Contreras C. – Contratista proceso Consolidación de la Información Camilo Alejandro Aguirre M. - Contratista proceso Consolidación de la Información

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
2023-11-21	17:00	17:30	Balance diario	(DCR) (OSM)	
<b>DIEGO CAMILO RODRIGUEZ - (DCR) OMAR SILVA MUÑOZ - (OSM) TERCER DÍA - MIÉRCOLES 2023-11-22 Calle 26 N 69-76 Piso 15</b>					
2023-11-22	08:00	11:30	<b>GESTIÓN TICs Parte 2 27001</b> ISO/IEC 27001: 8.1, A.11, A.12, A.13, A.15, A.16, A.17 A.18	(DCR) (OSM)	Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General
2023-11-22	11:30	12:30	<b>CONTROL Y EVALUACIÓN 27001</b> ISO/IEC 27001 : 9.2, 10.1, 10.2	(DCR) (OSM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-22	12:30	14:00	Receso	(DCR) (OSM)	
2023-11-22	14:00	16:00	<b>PREPARACIÓN DE CONCLUSIONES 27001</b> Verificación de no conformidades año anterior (si aplica)	(DCR) (OSM)	Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Martha Patricia Zornosa Guerra – Asesor proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral. Adriana Callejas Acevedo - Contratista proceso de Planeación Integral.
2023-11-22	16:00	16:30	<b>RETROALIMENTACIÓN DE RESULTADOS 27001 AL REPRESENTANTE</b>	(DCR) (OSM)	Freddy Armando Castaño – Secretario General Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs. Juan Pablo Peralta – Secretaria General Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional proceso de Planeación Integral.
2023-11-22	16:30	17:30	<b>Reunión de cierre 27001</b>	(DCR) (OSM)	Mauricio Gómez Villegas – Contador General de la Nación. Freddy Armando Castaño P. – Secretario General Cesar Augusto Rincón V. – Secretario Privado Allison Cristina Marín F. – Líder del proceso Comunicación Pública. Vilma Yolanda Narváez N – Líder del proceso de Planeación Integral. Wilson Eduardo Cifuentes M.- Profesional Especializado proceso de Planeación Integral. Gloria Elsy Díaz Castro – Líder del proceso Gestión Humana. Juan Camilo Santamaría Herrera – Líder del proceso Centralización de la Información

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Fecha/ Sitio (si hay más de uno)	Hora de inicio de la actividad de auditoría	Hora de finalización de la actividad de auditoría	PROCESO / REQUISITOS POR AUDITAR	EQUIPO AUDITOR	CARGO Y NOMBRE (Todas las personas que serán entrevistadas en la auditoría)
					Jamir Mosquera Rubio – Líder del proceso Gestión TICs del proceso Centralización de la Información. Luis Jaime Valencia Cubillos – Líder del proceso Consolidación de la Información. Rocío Pérez Sotelo – Líder del proceso Normalización y culturización contable. Denis Eliana Hernández N. – Líder de los procesos Gestión administrativa y Gestión de Recursos financieros. Edgar Arturo Díaz V. – Líder proceso Gestión Jurídica. Deisy Hernández Sotto – Líder del proceso Control y Evaluación Juan Pablo Peralta – Secretaria General

**PLAN DE AUDITORÍA EN SITIO  
SISTEMA DE GESTIÓN**



Observaciones:	
<p>La metodología de la auditoría será mediante el uso del ciclo PHVA. En la reunión de apertura se precisarán los horarios detalladamente. La duración de las entrevistas puede variar dependiendo del tema y hallazgos de la auditoría. Se verificará el cumplimiento del R-PS-007 Reglamento para la Certificación ICONTEC de Sistemas de Gestión y en el Manual de Aplicación E-GM-001 Uso de la Marca de Conformidad de la Certificación ICONTEC para Sistemas de Gestión. Se solicitará un listado de los documentos y registros del sistema de gestión para la auditoría. Se verificarán los registros de las quejas y reclamaciones, de comunicaciones recibidas de partes interesadas y de incidentes en Seguridad y Salud en el Trabajo y Ambiental. Se verificarán los registros de eventos o incidentes adversos al Sistema de Gestión certificado o la parte interesada pertinente. Se verificarán los registros de las investigaciones y las sanciones impuestas por la autoridad competente por incumplimiento de requisitos legales o reglamentarios aplicables en el alcance de la certificación y de los requisitos de Sistema de Gestión.</p>	
<p>Los elementos relacionados con los requisitos de Política, Responsabilidad, Autoridad, Roles, Comunicación interna, abordar riesgos y oportunidades, Información documentada, evaluación de desempeño, Mejora se auditarán en todos los procesos y proyectos aplicables. Los siguientes requisitos serán auditados en todos los procesos: NTC ISO 9001: 4.4, 5.1, 5.2, 5.3, 6.1, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 10 NTC ISO 14001: 4.4, 5.1, 5.2, 5.3, 6.1, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 10. NTC ISO 45001: 7.5, 7.5.1, 7.5.2, 7.5.3, 5.2, 5.3, 6.2, 7.2, 7.4, 9.1, 10.2, 10.3</p>	
<p>Favor coordinar todos los aspectos de logística con representantes requeridos para la visita a sedes programados durante la auditoría. Favor invitar a la reunión de apertura a un representante del COPASST. Disponer de medio de publicación de presentación para reunión de apertura (Proyector Video Beam o TV)</p>	
<p>Indicar si esta auditoría es testificada por un Organismo de Acreditación. <input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> No Indicar los nombres de las personas que conforman el equipo evaluador. <input checked="" type="checkbox"/> N/A Nota: el equipo evaluador del ente acreditador puede variar en la asignación de los integrantes según lo defina el acreditador.</p>	
<p>La función del equipo evaluador consiste en observar y evaluar la competencia del equipo auditor y la aplicación de los procedimientos de ICONTEC para dar cumplimiento a los requisitos de acreditación con la norma ISO/IEC 17021-1.</p>	
<p>Para el balance diario de información del equipo auditor le agradecemos disponer de una oficina o sala, así como también de acceso a la documentación del sistema de gestión.</p>	
Fecha de emisión del plan de auditoría:	2023-11-03

# INFORME DE AUDITORÍA DE SISTEMAS DE GESTIÓN



## ANEXO 4

### ACEPTACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA AUDITORIA FIRMADA POR LA ORGANIZACIÓN.

<b>ACEPTACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA AUDITORIA FIRMADA POR LA ORGANIZACIÓN :</b>	
Número de no conformidades por esquema detectadas en esta auditoría: ISO 9001:2015 ( 0 ) Mayores ( 0 ) menores ISO 14001:2015 ( 0 ) Mayores ( 2 ) menores ISO 45001:2015 ( 0 ) Mayores ( 1 ) menores ISO 27001:2013 ( 0 ) Mayores ( 3 ) menores	
Número de no conformidades pendientes que no se cerraron en esta auditoría: (No Aplica).	
Plazo para la entrega de propuesta de corrección y acción correctiva (de acuerdo con lo establecido en el R-PS-007) hasta: <u>2023-12-07</u>	
Fecha tentativa de verificación complementaria: AAAA-MM-DD (No Aplica)	
<b>ACEPTACIÓN DE LA ORGANIZACIÓN:</b>	
Declaro que los servicios previstos fueron integralmente ejecutados y soy consciente de los resultados obtenidos.	
La organización acepta la (s) no conformidad (es) reportada (s) en el presente informe y se compromete a presentar los planes de acción en los tiempos establecidos en el reglamento de certificación R-PS-007.	
En caso de no aceptarse alguna no conformidad relacione el número de la no conformidad _____ y el requisito al que fue reportada _____. En este caso la organización deberá solicitar una reposición dirigida al Gerente de Certificación.	
<b>ACEPTACIÓN DE LA ORGANIZACIÓN DE RECIBIR AUDITORIAS TESTIFICADAS:</b>	
Dando cumplimiento al requisito 4.7 del R-PS-007 la Organización se compromete a permitir la participación de equipos evaluadores de organismos de acreditación, en calidad de observadores, en las auditorías testificadas que dichos organismos seleccionen como parte de sus actividades de acreditación.	
Consulte el Reglamento de la certificación ICONTEC de Sistemas de Gestión <a href="mailto:https://www.icontec.org/wp-content/uploads/2021/07/Reglamento-de-la-certificaci%C3%B3n-ICONTEC-de-sistemas-de-gesti%C3%B3n.pdf">mailto:https://www.icontec.org/wp-content/uploads/2021/07/Reglamento-de-la-certificaci%C3%B3n-ICONTEC-de-sistemas-de-gesti%C3%B3n.pdf</a>	
Nombre del Representante de la Organización:  <b>Vilma Yolanda Narváez</b>  Líder del proceso de Planeación Integral	Firma:

*Este informe es propiedad de ICONTEC y se comunicará después de la auditoría únicamente a la Organización y no será divulgado a terceros sin autorización de la Organización*