

Fecha de Auditoría: 14 septiembre al 7 de octubre de 2021

Procesos Auditados: Planeación Integral, Comunicación pública, Normalización y culturización contable, Centralización de la información, Consolidación de la Información, Gestión Humana, Gestión Administrativa, Gestión de recursos Financieros, Control y Evaluación, Gestión Jurídica, Gestión Tics.

Responsables de los procesos:

Dr. Henry Ramírez Montes, Dra. Marleny María Monsalve Vásquez, Dr. Iván Jesús Castillo
Dra. Myriam Marleny Hincapié, Dr. Martín Augusto Durán Cèspedes, Dra. Maritza Velandia Cardozo, Dra. Allison Marín Flórez, Dr. Gustavo Adolfo González Escobar, Dr. Edgar Arturo Diaz, Dr. Wilson Restrepo.

Auditados: Responsables de proceso y Equipo de trabajo.

Objetivo:

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 la ISO IEC 27001:2013 acorde a los requisitos legales y reglamentarios aplicables en la CGN.

Alcance:

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 fundamental en las Normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 y el alcance para la ISO IEC 27001:2013 será los 3 procesos misionales y el proceso de Gestión TICS

Auditor Líder: Dr. Henry Ramírez Montes.

Auditores: Ana Cecilia Rodríguez, Martha Patricia Zornosa, Lorena Sofia Valderrama Maturana, Nazly Jineth Moreno, Ana Yuridia Cruz Mesa, Jhon Jairo Giraldo, Diego Fernando Camelo, Milaidy Andrea Zuleta Zapata, Laura Manuela Zuluaga Pareja, Wilson Eduardo Cifuentes M, Edder John Monje, Llady Lorena Álvarez Cortés.

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA - RESUMEN

PROCESO	RESUMEN HALLAZGOS DE AUDITORÍA			TOTAL HALLAZGOS
	OBSERVACIONES	NO CONFORMIDADES	OPORTUNIDADES DE MEJORA	
Planeación Integral	1	4	4	9
Comunicación Pública	0	0	1	1
Consolidación de la información	2	0	2	4
Normalización y culturización contable	2	0	2	4
Centralización de la información	1	0	1	2
Gestión Humana	2	0	3	5
Gestión Administrativa	6	3	3	12
Gestión Jurídica	2	0	2	4
Gestión de recursos Financieros	1	0	0	1
Gestión TICS	0	1	2	3
Control y Evaluación	0	0	2	2
Total	17	8	22	47

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA POR NORMA

NORMA	RESUMEN DE HALLAZGOS DE AUDITORÍA			TOTAL HALLAZGOS
	OBSERVACIONES	NO CONFORMIDADES	OPORTUNIDADES DE MEJORA	
ISO 9001:2015	12	6	13	31
Planeación Integral	0	4	2	6
Comunicación Publica	0	0	0	0
Consolidación de la información	2	0	1	3
Normalización y culturización contable	2	0	2	4
Centralización de la información	1	0	1	2
Gestión Humana	0	0	3	3
Gestión Administrativa	4	2	3	9

Gestión Jurídica	2	0	0	2
Gestión de recursos Financieros	1	0	0	1
Gestión TICS	0	0	0	0
Control y Evaluación	0	0	1	1
ISO 14001:2015	2	1	3	6
Planeación Integral	0	0	1	1
Comunicación Publica	0	0	1	1
Consolidación de la información	0	0	0	0
Normalización y culturización contable	0	0	0	0
Centralización de la información	0	0	0	0
Gestión Humana	1	0	0	1
Gestión Administrativa	1	1	0	2
Gestión Jurídica	0	0	1	1
Gestión de recursos Financieros	0	0	0	0
Gestión TICS	0	0	0	0
Control y Evaluación	0	0	0	0
ISO 45001:2018	2	0	4	6
Planeación Integral	1		1	2
Comunicación Publica	0	0	0	0
Consolidación de la información	0	0	0	0
Normalización y culturización contable	0	0	0	0
Centralización de la información	0	0	0	0
Gestión Humana	1	0	0	1
Gestión Administrativa	0	0	0	0
Gestión Jurídica	0	0	1	1
Gestión de recursos Financieros	0	0	0	0
Gestión TICS	0	0	1	1
Control y Evaluación	0	0	1	1
ISO 27001:2013	1	1	2	4
Planeación Integral	0	0	0	0
Comunicación Publica	0	0	0	0
Consolidación de la información	0	0	1	1

Normalización y culturización contable	0	0	0	0
Centralización de la información	0	0	0	0
Gestión Humana	0	0	0	0
Gestión Administrativa	1	0	0	1
Gestión Jurídica	0	0	0	0
Gestión de recursos Financieros	0	0	0	0
Gestión TICS	0	1	1	2
Control y Evaluación	0	0	0	0
TOTAL	17	8	22	47

FORTALEZAS PARA RESALTAR

- Gestión Administrativa: Dominio del manejo de la parte contractual y aplicación de mejoras al procedimiento de PQRSD.
- Gestión recursos financieros: Se evidenció el nivel de conocimiento y toma de conciencia del Líder de proceso y su equipo de trabajo en la contribución a la eficacia del Sistema de Calidad de la CGN.
- Comunicación pública: El equipo Humano tienen claro los objetivos del proceso, así mismo tiene definidos controles y salidas a los procedimientos definidos, que de forma efectiva son medibles, cuentan con actividades de seguimiento y gestión del conocimiento acordes al proceso y orientadas al cumplimiento de la misión de la entidad.
- Centralización de la Información:
 - Se evidencian acciones de mejora implementadas para fortalecer la calidad en el servicio, a través de encuestas y socializaciones internas de los temas relacionados.
 - Se destaca el liderazgo del líder del proceso frente a los sistemas auditados en miras de fortalecer las competencias de los servidores públicos.
 - Se destaca el cumplimiento de las actividades del proceso hacia sus partes interesadas pese a la emergencia sanitaria, mediante el uso y aprovechamiento de las TICs.
 - Se evidencia conocimiento y apropiación de las actividades de control relacionadas a los procedimientos por parte de todos los miembros del proceso.
- Consolidación de la Información:
 - Compromiso por parte de los auditados al mostrar conocimiento y dominio de su proceso
 - Disposición para brindar la información solicitada

- Control y evaluación: Compromiso por parte de los auditados al mostrar organización y dominio de su proceso. Hubo buena disposición para el desarrollo de la auditoría y entrega de la información solicitada.
- Gestión humana:
 - El proceso cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para la administración del recurso humano en forma efectiva y oportuna de acuerdo con las necesidades de la CGN.
 - Se evidencia que el líder del proceso y los integrantes del equipo de trabajo mantienen un amplio conocimiento y toma de conciencia de la importancia de participar en las actividades de intervención a peligros y riesgos en SST, actividades como pausas activas, capacitaciones, etc., contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y metas del sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.
 - Se destaca el cumplimiento de las actividades del proceso hacia sus partes interesadas pese a la emergencia sanitaria por el COVID -19 mediante el uso y aprovechamiento de las TICs, se ha asegurado la operación normal de las actividades durante este tiempo.
 - Se destaca la participación de todos los integrantes del proceso en el ejercicio de la auditoría.
- Gestión Jurídica: Iniciativas para ejecutar tareas orientadas a determinar y gestionar el conocimiento para la operación del proceso. Responsabilidad en la ejecución de las tareas que apoyan la misión de la entidad.
- Normalización y Culturización contable:
 - Se destaca el liderazgo del líder del proceso frente a los sistemas auditados en miras de fortalecer las competencias de los servidores públicos.
 - Se destaca el cumplimiento de las actividades del proceso hacia sus partes interesadas pese a la emergencia sanitaria por el COVID -19 mediante el uso y aprovechamiento de las TICs se ha asegurado la operación del proceso durante este tiempo.
 - Se evidencia conocimiento y apropiación de las actividades de control relacionadas a los procedimientos del proceso.
 - Se cuenta con un respaldo de la información actualizada relacionada a los sistemas de gestión dentro del repositorio pathfinder.
 - El proceso cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para la emisión de normas, conceptos y solución a consultas en materia contable pública.
- Planeación integral: Se destaca el cumplimiento de las actividades del proceso hacia sus partes interesadas pese a la emergencia sanitaria, mediante el uso y aprovechamiento de las TICs.

- Gestión TICs: El compromiso demostrado por el personal del GIT de apoyo informático, en especial de su Coordinador. Se puede observar que todo el grupo se preparó para atender la auditoría y han asimilado la calidad como una forma de trabajo que se refleja en su día a día

CONCLUSIONES

Una vez realizado el ejercicio de auditoría Interna al sistema Integrado de gestión solicitado por el Dr. Pedro Luis Bohórquez Contador General de la Nación, puede concluirse que el Sistema Integrado de Gestión Institucional cumple con los requisitos de las Normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO 45001:2018 y NTC ISO 27001:2013 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 por lo cual es necesario que los responsables de proceso mantengan un estado de alerta en cuanto a sus responsabilidades de cumplimiento con el sistema, para evitar la aparición de hallazgos en futuras auditorias.

APROBADO POR:

NOMBRE: DR. HENRY RAMÍREZ MONTES
LÍDER DEL PROCESO DE PLANEACION INTEGRAL

ENVIADO A: LIDERES DE PROCESO:

Dr. Henry Ramírez Montes, Dra. Marleny María Monsalve Vásquez, Dr. Iván Jesús Castillo
Dra. Myriam Marleny Hincapié, Dr. Martín Augusto Durán Céspedes, Dra. Maritza Velandia Cardozo, Dra. Allison Marín Flórez, Dr. Gustavo Adolfo González Escobar, Dr. Edgar Arturo Diaz, Dr. Wilson Restrepo.