

| INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |
|------------------------------------|---|---------------------|---------|
| COLOMBIA POTENCIA DE LA VIDA | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | |
| PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | |
| FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: |
| 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 1 de 4 |

Año auditoría:

2023

Proceso auditado:

Planeación Integral, Normalización y culturización contable, Gestión Humana, Gestión Tics, y Control y Evaluación.

Periodo auditado:

Primer ciclo de 2023

Objetivo auditoría:

Verificar el cumplimiento, mantenimiento y mejora en los procesos de la CGN de los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 y la ISO IEC 27001:2013 acorde a los requisitos legales y reglamentarios aplicables en la CGN.

Alcance auditoría:

La presente auditoría se realizó para Determinar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe de auditoría externa de 2022 del ente certificador ICONTEC En los numerales: 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 Planeación
ISO 45001: 9.1.2 en el proceso de Gestión Humana
ISO IEC 27001:2013 Controles aplicables contenidos en los dominios A.11 Seguridad Física y del Entorno y A.14 Adquisición, desarrollo y mantenimiento de sistemas en el proceso de gestión TICs.

Responsable(s) de (los) proceso(s) auditado(s):

- Dra. Roció Pérez Sotelo. – Líder Proceso de Normalización y Culturización Contable.
- Dra. Gloria Elsy Diaza Castro- Líder proceso Gestión Humana.
- Dra. Deisy Hernández Sotto - Líder proceso de Control y Evaluación.
- Ing. Jamir Mosquera Rubio – Líder proceso Gestión TICs.
- Dr. Wilson Eduardo Cifuentes M. – Líder proceso Planeación Integral – Representante de la Dirección.

Auditor Líder:

Wilson Eduardo Cifuentes M.

|  | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN Cuentas Claras, Estado Transparente | |
|--|----------------------------------|--|----------|---------|---|--|
| | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: | | |
| | 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 2 de 4 | | |

Auditores:

- Edder John Monje Córdoba.
- José Luis Cortes.
- Elsa María Barreto Rodríguez.
- Viviana Lugo Rodríguez.
- Angie Carolina Urrego Palacio.
- Erika del Pilar Nieto Romero.

Auditados:

Líderes de proceso, servidores públicos y colaboradores de cada proceso

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA – RESUMEN*

| No | Proceso | RESUMEN HALLAZGOS DE AUDITORÍA | | | TOTAL HALLAZGOS |
|--------------|--|--------------------------------|-------------|-------------------------|-----------------|
| | | NO CONFORMIDADES | OBSERVACIÓN | OPORTUNIDADES DE MEJORA | |
| 1 | NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | CONTROL Y EVALUACIÓN | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 3 | PLANEACIÓN INTEGRAL | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 4 | GESTIÓN HUMANA | 1 | 2 | 0 | 3 |
| 5 | GESTIÓN TICs | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Total | | 1 | 3 | 2 | 6 |

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA POR NORMA

| NORMA POR PROCESOS | RESUMEN HALLAZGOS DE AUDITORÍA | | | TOTAL HALLAZGOS |
|-----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------|
| | NO CONFORMIDADES | OBSERVACIÓN | OPORTUNIDAD DE MEJORA | |
| ISO 9001:2015 | | | | |
| CONTROL Y EVALUACIÓN | 0 | 1 | 0 | 1 |
| ISO 14001:2015 | | | | |

| INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |
|----------------------------------|--|----------|---------|
| PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | |
| PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | |
| FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: |
| 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 3 de 4 |

| | | | | |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|
| PLANEACIÓN INTEGRAL | 0 | 0 | 1 | 1 |
| ISO 45001:2018 | | | | |
| GESTIÓN HUMANA | 1 | 2 | 0 | 3 |
| ISO IEC 27001:2013 | | | | |
| GESTIÓN TICs | 0 | 0 | 1 | 1 |
| GESTIÓN ADMINISTRATIVA | | | | |
| Total | 1 | 3 | 2 | 6 |

FORTALEZAS PARA RESALTAR POR PROCESOS

NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE

- Se evidencia como fortaleza del proceso, que cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para la producción de normas, conceptos y solución a consultas en materia contable pública.
- La disposición, puntualidad y colaboración del líder del proceso y su equipo de trabajo para realizar la auditoría.
- También se pudo evidenciar de acuerdo a las evidencias aportadas que cada actividad registrada en el procedimiento de producción de normas está documentada y organizada para su consulta y compresión adecuada.
- La ejecución de los controles documentados asegura la confiabilidad del proceso. Los espacios que se usan para levantar las ayudas de memorias.

CONTROL Y EVALUACIÓN

- Compromiso y disposición para el desarrollo de la auditoría.
- Se destaca el manejo del check list que permite una organización para el seguimiento del cronograma y actividades del equipo, generando un acompañamiento con el propósito de fortalecer el conocimiento de los nuevos integrantes, lo que apoya el Sistema Integrado de Gestión Institucional.

PLANEACIÓN INTEGRAL

- Cuenta con una estructura adecuada en materia de gestión ambiental.

GESTIÓN HUMANA

- Adecuado cumplimiento en la comunicación a los funcionarios y colaboradores del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo – SG-SST.
- El Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo – SG-SST implementado en la

| INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |
|----------------------------------|--|----------|---------|
| PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | |
| PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | |
| FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: |
| 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 4 de 4 |

| CGN cumple con el requisito legal de asignación de recursos (humanos, técnicos y financieros) en el PPTO de la entidad. |
| GESTIÓN TICs |
| - Cuentan con un equipo dinámico, con competencia técnica que coadyuva a garantizar la correcta aplicación de controles en seguridad de la información. |

CONCLUSIONES

Una vez realizado el ejercicio de auditoría interna a los sistemas que componen el Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI, puede concluirse que el Sistema Integrado de Gestión Institucional cumple con los requisitos de las Normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, 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 de los auditores por lo cual es necesario que los responsables de los procesos mantengan la mejora continua en cuanto a sus responsabilidades de cumplimiento con el sistema, para evitar la aparición de hallazgos en futuras auditorias.

FECHA DE APROBACIÓN:

25 de julio de 2023.

APROBADO POR:

**WILSON EDUARDO CIFUENTES M.
LÍDER DEL PROCESO DE PLANEACION
INTEGRAL**

ENVIADO A:

Dra. Roció Pérez Sotelo, Dra. Gloria Elsy Diazá Castro, Dra. Deisy Hernández Sotto, Ing. Jamir Mosquera Rubio.

Elaboró y Revisó: Wilson Eduardo Cifuentes Martínez –GIT de planeación

Dirección: Calle 26# 69 - 76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Piso 15
Código Postal: 111071, Bogotá, Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: +57 (601) 492 64 00

