



| | | | | | | |
|--|---|--|--|----------|--|---------|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | |
| | 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 14 |

Año auditoría:

2024

Proceso auditado:

Planeación integral, Normalización y Culturización contable, Consolidación de la Información, Centralización de la Información, Gestión TICs, Control y Evaluación.

Período auditado:

Segundo ciclo de 2024

Objetivo auditoría:

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

Alcance auditoría:



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 procesos 3 misionales y el proceso de Gestión TICS.

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

- Dr. Juan Camilo Santamaría Herrera - Líder proceso de Centralización de la Información.
- Dr. Carlos Rodríguez Ramírez - Líder Proceso de Normalización y Culturización Contable (E).
- Dra. Elizabeth Soler Castillo - Líder proceso de Consolidación de la Información.
- Ing. Jamir Mosquera Rubio - Líder proceso Gestión TICs.
- Dra. Deisy Hernández Sotto - Líder proceso de Control y Evaluación (E).
- Dra. Vilma Yolanda Narváez Narváez - Líder proceso Planeación Integral.

Auditor líder:

Vilma Yolanda Narváez Narváez

| | | | | | | |
|--|---|--|--|----------|--|---------|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | |
| | 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 14 |

Auditores:

- Martha Patricia Zornoza Guerra
- Viviana Lugo Rodríguez
- Adriana Callejas Acevedo
- José Luis Cortes
- Wilson Eduardo Cifuentes Martínez
- Alba Lucia Gómez Cárdenas

Auditados:

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



Resultados de la Auditoría – Resumen*

| No | Proceso | RESUMEN HALLAZGOS DE AUDITORÍA | | | TOTAL HALLAZGOS |
|-------|--|--------------------------------|-------------|-------------------------|-----------------|
| | | NO CONFORMIDADES | OBSERVACIÓN | OPORTUNIDADES DE MEJORA | |
| 1 | PLANEACIÓN INTEGRAL | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 2 | NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE | 1 | 2 | 0 | 3 |
| 3 | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN | 2 | 4 | 2 | 8 |
| 4 | CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN | 0 | 3 | 3 | 6 |
| 5 | GESTIÓN TICs | 1 | 7 | 6 | 14 |
| 6 | CONTROL Y EVALUACIÓN | 0 | 1 | 1 | 2 |
| Total | | 4 | 18 | 12 | 34 |

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

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

Planeación Integral

| | | | | | |
|--|----------------------------------|--|----------|---------|--|
|  Cuentas Claras, Estado Transparente | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  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 | 3 de 14 | |



| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|--|--|---------------|--------------|
| 1 | 9001:2015 numeral 4.1, 14001:2015 numeral 4.1; 45001:2018 numeral 4.1; 27001:2013 numeral 4.1 | Las cuestiones externas e internas que son pertinentes para su propósito y que afectan su capacidad para lograr los resultados previstos de los sistemas del SIGI se encuentran desactualizadas (organización y su contexto) | Observaciones | SI |

Normalización y Culturización contable



| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|--|--|------------------|--------------|
| 1 | ISO 9001:2015 8.1 literal a) 7.5.1 literal b) | El proceso no cuenta con las fichas de caracterización de los 4 productos que genera y por lo tanto no cuenta con estas en el punto de uso | No conformidades | NO |
| 2 | ISO 9001:2015 4.1.1 | Se evidencia que no se ha realizado la actualización de la ficha de caracterización del proceso, requiriendo ajustes por cambios presentados | Observaciones | SI |
| 3 | ISO 9001:2015 7.5.1 literal b) | La información documentada del proceso se encuentra desactualizada | Observaciones | SI |

Consolidación de la Información

| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|

| | | | | | |
|---|----------------------------------|--|----------|---------|---|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> |
| | 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 14 | |



| | | | | |
|---|--|--|------------------|----|
| 1 | NTC-ISO 9001:2015 Numeral 10.2.1 literal d) | El proceso no lleva a cabo de manera eficaz las acciones correctivas tomadas en períodos anteriores. El proceso no presenta la efectividad de las acciones para determinar y gestionar las causas de la No conformidad hallada en auditorías anteriores. | No conformidades | NO |
| 2 | NTC-ISO/IEC 27001:2013 Anexo A 8.1.1 Gestión de Activos -Inventario de activos | El inventario de activos de información se encuentra desactualizado. | No conformidades | NO |
| 3 | NTC ISO 9001:2015 7.5.2 Literal a) Creación y actualización; ISO/IEC 27001:2013 7.5.2 Literal a) Creación y actualización | No se controla adecuadamente la creación de la estructura de las series y subseries en el Pathfinder a partir de lo definido en las TRD del proceso para la posterior incorporación de la información documentada. | Observaciones | SI |
| 4 | NTC-ISO 9001 de 2015 Numeral 7.5.1 literal b) | La información documentada del proceso no refleja claramente los datos de responsables de ejecución de algunas de sus actividades. | Observaciones | SI |
| 5 | NTC-ISO 9001 de 2015 Numeral 8.1 literal a) | Se evidenció la desactualización de las fichas de caracterización de producto. | Observaciones | SI |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|--|----------|---------|---|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> |
| | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: | |
| | 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 5 de 14 | |

| | | | | |
|---|---|--|--------------------------|----|
| 6 | NTC-ISO 9001 de 2015 Numeral 4.4.1 literal a) | Se evidenció la desactualización de la caracterización del proceso. | Observaciones | SI |
| 7 | NTC-ISO 9001:2015 9.1.1 Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación - Generalidades Literal d) | Identificar los entregables o soportes de la ejecución de actividades asociadas a cada una de las etapas según lo definido en el indicador "Etapas para la implementación de la estrategia - Participar en las actividades del SEN - DANE" | Oportunidades de mejora. | SI |
| 8 | NTC-ISO 14001:2015 7.3 Toma de conciencia, Literal c) | Fortalecer el conocimiento de los miembros del proceso en lo relacionado con la gestión de residuos y el uso de las canecas para tal fin. | Oportunidades de mejora. | SI |

Centralización de la Información

| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|--|---|---------------|--------------|
| 1 | ISO 9001:2015 7.5.1 Literal b) Información documentada - Generalidades | Se evidencia que parte de la información documentada del proceso, se encuentra desactualizada, lo que podría afectar la eficacia del proceso y la adopción de conocimiento de los usuarios. | Observación | SI |

| | | | | | |
|--|---|--|----------|---------|--|
|  Cuentas Claras, Estado Transparente | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  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 | 6 de 14 | |



| | | | | |
|---|--|---|-----------------------|----|
| 2 | ISO 9001:2015 8.2.2 a) 2) Determinación de los requisitos para productos y servicios | El proceso no cuenta con un método de selección de la muestra de los productos, para asegurar los requisitos considerados por la CGN. | Observación | SI |
| 3 | ISO 9001:2015 8.2.3.2 Revisión de los requisitos para los productos y servicios | El proceso no conserva información documentada sobre los resultados de revisión de sus productos. | Observación | SI |
| 4 | ISO 9001 de 2015 Numeral 8.1 literal a) | Se evidenciaron inconsistencias en las fichas de caracterización de producto. | Oportunidad de mejora | SI |
| 5 | ISO 9001:2015 ISO 27001:2013 7.3. Toma de conciencia | Fortalecer para los servidores públicos y/o colaboradores los conocimientos en los sistemas del SIGI (caracterización del proceso y la aplicación del ciclo PHVA, mecanismos y acciones para fortalecer la seguridad de la información.). | Oportunidad de mejora | SI |
| 6 | ISO 9001:2015 10.1 Mejora - Generalidades | Documentar las reuniones o mesas de trabajo donde se revisa los comentarios de mejoras del producto o servicio que se identifican en los formatos de las encuestas de los productos. | Oportunidad de mejora | SI |

Gestión TICs



| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|

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





|  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> |
|---|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: | |
| | 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 7 de 14 | |

| | | | | |
|---|--|---|------------------|----|
| 1 | NTC ISO IEC 27001:2013 10.2 Mejora continua | El proceso no lleva a cabo de manera eficaz las acciones correctivas tomadas en períodos anteriores. El proceso no presenta la efectividad de las acciones para determinar y gestionar las causas de la No conformidad hallada en la auditoría de 2023. | No conformidades | No |
| 2 | NTC ISO 9001:2015 7.1.4 Ambiente para la operación de los procesos NTC ISO 14001:2015 7.1 Apoyo - Recursos | El proceso no proporciona y mantiene el ambiente necesario para la operación de éste. | Observaciones | Si |
| 3 | NTC ISO 9001:2015 7.5.1 Literal b) Información documentada - Generalidades NTC ISO IEC 27001:2013 7.5.1. literal b) Información documentada - Generalidades | Se evidencia que la información documentada, que el proceso determina como necesaria para la eficacia de éste, se encuentra desactualizada. | Observaciones | Si |
| 4 | NTC ISO 9001:2015 7.5.2 Literal a) Creación y actualización; ISO/IEC 27001:2013 7.5.2 Literal a) Creación y actualización | No se controla adecuadamente la creación de la estructura de las series y subseries en el Repositorio documental a partir de lo definido en las TRD del proceso para la posterior incorporación de la información documentada. | Observaciones | Si |

|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> |
|--|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: | |
| | 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 8 de 14 | |



| | | | | |
|----|---|--|--------------------------|----|
| 5 | NTC ISO/IEC 27001:2013 A.8.1.1 Gestión de Activos - Inventario de activos | No se identifican la totalidad de los activos asociados con el procesamiento de información, y no se mantiene el inventario de estos activos. | Observaciones | Si |
| 6 | NTC ISO/IEC 27001:2013 6.1.3 literal d) Declaración de aplicabilidad | La declaración de aplicabilidad se encuentra desactualizada | Observaciones | Si |
| 7 | NTC ISO/IEC 27001:2013 A.5.1 Directrices de gestión de la seguridad de la información | El Manual de seguridad de la información que contiene las Políticas de seguridad de la información, se encuentra desactualizado | Observaciones | Si |
| 8 | NTC ISO IEC 27001: 2013 6.1.1. Acciones para tratar riesgos y oportunidades - Generalidades | El inventario de riesgos y oportunidades se encuentra desactualizado. | Observaciones | Si |
| 9 | NTC ISO 9001: 2015 7.1.3 Infraestructura Literal b) | Garantizar los mecanismos que permitan mantener la infraestructura necesaria para la operación en la CGN, contando con el certificado de calibración de los termómetros del Centro de cómputo. | Oportunidades de mejora. | Si |
| 10 | NTC ISO 9001:2015, y NTC ISO 14001:2015 7.3. Toma de conciencia | Fortalecer para los servidores públicos y/o colaboradores los conocimientos en los sistemas del SIGI (Indicadores, riesgos y aspectos e impactos ambientales). | Oportunidades de mejora. | Si |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|----------|---|---------|
|  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> | |
| | PROCESO: | | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | | CÓDIGO: | VERSIÓN: | | PÁGINA: |
| | 13/06/2023 | | PI05-FOR07 | 2 | | 9 de 14 |

| | | | | |
|----|---|--|--------------------------|----|
| 11 | NTC ISO 14001:2015 8.1 Planificación y control operacional y NTC ISO/IEC 27001:2013 8.1 Planificación y control operacional | Considerar dentro de los controles el registro del aseo del centro de cómputo y los materiales utilizados para este. | Oportunidades de mejora. | Si |
| 12 | NTC ISO/IEC 27001:2013 A.12.6.1 Gestión de la vulnerabilidad técnica - Gestión de las vulnerabilidades técnicas | Ejecutar el re-test asegurando que el escaneo se realice al mismo conjunto de resultados utilizados en el test inicial para 2024. | Oportunidades de mejora. | Si |
| 13 | NTC ISO/IEC 27001:2013 A.17.1. Aspectos de seguridad de la información de la gestión de continuidad de negocio - Continuidad de seguridad de la información | Evaluar los cronogramas de la Planificación, Implementación, Verificación, Revisión y Evaluación de la continuidad de la seguridad de la información, para priorizar actividades relacionadas con esta. | Oportunidades de mejora. | Si |
| 14 | NTC ISO/IEC 27001:2013 A.9.2.5 Control de acceso - Gestión de acceso a usuarios - Revisión de los derechos de acceso de usuarios | Considerar para la revisión de los derechos de acceso de los usuarios (originado en novedades de personal), un intervalo inferior a los seis meses establecido en la Declaración de Aplicabilidad vigente. | Oportunidades de mejora. | Si |

Control y Evaluación



| NO. | REQUISITO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN | CUMPLIMIENTO |
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|
|-----|-----------|-------------|---------------|--------------|

|  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  <div>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i></div> | |
|---|----------------------------------|--|--|----------|---|----------|
| | PROCESO: | | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | | CÓDIGO: | VERSIÓN: | | PÁGINA: |
| | 13/06/2023 | | PI05-FOR07 | 2 | | 10 de 14 |

| | | | | |
|---|---|---|--------------------------|----|
| 1 | NTC ISO 9001:2015 6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades | En la determinación de los riesgos no se establece de manera adecuada las actividades de control. | Observaciones | Si |
| 2 | NTC ISO 9001 7.4 Comunicación | Comunicar la información relevante del proceso a las partes interesadas internas. | Oportunidades de mejora. | Si |

Resultados de la auditoría por norma



| Norma por procesos | Resumen hallazgos de auditoría | | | Total hallazgos |
|--|--------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------|
| | No Conformidades | Observación | Oportunidad de mejora | |
| NTC ISO 9001:2015 | | | | |
| Planeación integral | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Normalización y Culturización contable | 1 | 2 | 0 | 3 |
| Consolidación de la Información | 1 | 4 | 1 | 6 |
| Centralización de la Información | 0 | 3 | 3 | 6 |
| Control y Evaluación | 0 | 1 | 1 | 2 |
| Gestión TICs | 0 | 3 | 2 | 5 |
| NTC ISO 14001:2015 | | | | |
| Planeación integral | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Normalización y Culturización contable | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Consolidación de la Información | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Centralización de la Información | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Control y Evaluación | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gestión TICs | 0 | 1 | 2 | 3 |

| | | | | | | |
|--|---|--|--|----------|--|----------|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | |
| | PROCESO: | | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | | CÓDIGO: | VERSIÓN: | | PÁGINA: |
| | 13/06/2023 | | PI05-FOR07 | 2 | | 11 de 14 |

| Norma por procesos | Resumen hallazgos de auditoría | | | Total hallazgos |
|--|--------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------|
| | No Conformidades | Observación | Oportunidad de mejora | |
| NTC ISO 45001:2018 | | | | |
| Planeación integral | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Normalización y Culturización contable | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Consolidación de la Información | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centralización de la Información | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Control y Evaluación | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gestión TICs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NTC ISO/IEC 27001:2013 | | | | |
| Planeación integral | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Normalización y Culturización contable | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Consolidación de la Información | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Centralización de la Información | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Control y Evaluación | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gestión TICs | 1 | 6 | 4 | 11 |
| Total | 4 | 24 | 15 | 43 |

Fortalezas para resaltar por procesos

| |
|--|
| Planeación Integral |
| <ul style="list-style-type: none">• Se evidencia como fortaleza del proceso, que cuenta con las personas, el conocimiento y la infraestructura necesaria para el seguimiento y evaluación del SIGI.• La disposición, puntualidad y colaboración del líder del proceso y su equipo de trabajo para realizar la auditoría.• También se pudo evidenciar de acuerdo a las evidencias aportadas que cada actividad registrada está documentada y organizada para su consulta y comprensión adecuada.• La ejecución de los controles documentados asegura la confiabilidad del proceso. |

|  Cuentas Claras, Estado Transparente | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  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 | 12 de 14 | |

Normalización y Culturización contable

- Tienen buen manejo del proceso y de los procedimientos, tanto el líder como el grupo de trabajo.
- Realizan seguimiento y control mediante indicadores.
- Han realizado actualización de procedimientos.
- Presentan buen manejo de la información en Pathfinder.

Consolidación de la Información

- El proceso avanza en iniciativas que mejoran la calidad de sus productos, la flexibilidad y adaptación a los cambios externos e internos, el aumento de la satisfacción del cliente con enfoque hacia el logro de los lineamientos establecidos en la plataforma estratégica y hacia la generación de valor público.
- El proceso de Consolidación realiza una adecuada preservación y manejo relacionado con los lineamientos de copias de respaldo de la información originada en el proceso, a partir de lo establecido en la NTC ISO/IEC 27001:2013.



Centralización de la Información

- El equipo de Centralización de la Información muestra compromiso y disposición para el desarrollo de la auditoria, destacando la participación de todos los integrantes del proceso en el ejercicio de la auditoría.
- El proceso de Centralización de la Información ha fortalecido el plan de capacitación que apoya la gestión del conocimiento. Se destaca la implementación del concurso dentro de las sesiones de capacitación.
- Mantienen un plan de actualización de procedimientos.
- Se evidenció que el líder del proceso y los coordinadores de cada equipo de trabajo tienen conocimiento del SIGI y un buen manejo de los procedimientos y sus productos.

Control y evaluación

- El proceso cuenta con una planificación organizada y cronogramas bien definidos para la realización de sus actividades, lo que garantiza un control efectivo y cumplimiento oportuno de sus actividades.
- La líder y todos los integrantes del proceso suministra respuestas de forma clara y directa.

Gestión TICs

| | | | | | | |
|--|---|--|--|----------|--|----------|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | |
| | PROCESO: | | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | | CÓDIGO: | VERSIÓN: | | PÁGINA: |
| | 13/06/2023 | | PI05-FOR07 | 2 | | 13 de 14 |



- Compromiso y disposición para el desarrollo de la auditoria. Se destaca el acompañamiento y participación de todos los integrantes del proceso en el ejercicio de la auditoría.
- Los servidores públicos y contratistas conocen el proceso, el acceso a la plataforma SIGI y su ubicación de los documentos pertinentes.
- El proceso se fortaleció con la incorporación de recurso humano resultante de la creación de cargos de planta y el mejoramiento de perfiles de los contratistas.
- Hay una mejora en los temas relacionados con la gobernanza de la seguridad de la información, manejo de eventos y prevención de incidentes de seguridad.
- El SGSI se ha fortalecido a partir de la expedición de la Resolución 383 de 2023 con la designación del Oficial de Seguridad y privacidad de la información y los Enlaces de Activos de Información de la entidad y su puesta en marcha.

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, y NTC ISO 45001:2018 y que se demostraron evidencias de su continuo mejoramiento, eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos que lo componen.

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

| | |
|---|--|
| Fecha de aprobación: 30 de septiembre de 2024. | |
| Aprobado por: Nombre: Vilma Yolanda Narváez Narváez Líder del proceso de Planeación Integral | Enviado a: Dr. Juan Camilo Santamaría Herrera - Líder Proceso de Centralización de la Información; Dr. Carlos Rodríguez Ramírez - Líder Proceso de Normalización y Culturización Contable (E).; Dra. Elizabeth Soler Castillo - Líder Proceso de Consolidación de la Información; Ing. Jamir |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|--|----------|----------|---|
|  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> | INFORME CONSOLIDADO DE AUDITORÍA | | | |  CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN <i>Cuentas Claras, Estado Transparente</i> |
| | PROCESO: | PLANEACIÓN INTEGRAL | | | |
| | PROCEDIMIENTO: | AUDITORIAS INTERNAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | | |
| | FECHA DE APROBACIÓN: | CÓDIGO: | VERSIÓN: | PÁGINA: | |
| | 13/06/2023 | PI05-FOR07 | 2 | 14 de 14 | |

Mosquera Rubio - Líder proceso Gestión TICs; Dra. Deisy Hernández Sotto - Líder proceso de Control y Evaluación (E).

Elaboró: Adriana Callejas Acevedo – Profesional Especializado GIT de Planeación
 Revisó: Wilson Eduardo Cifuentes Martínez – Profesional Especializado GIT de Planeación