



**INFORME AUDITORIA INTERNA – OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<b>Proceso</b>	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA				
<b>Procedimiento</b>	AUDITORIA INTERNA				
<b>Código</b>	EV.130.P12.F10	<b>Fecha</b>	06/10/2017	<b>Versión</b>	4.0
Página 1 de 3					

<b>Tipo de Informe</b> (marcar con x)	<b>Preliminar</b> ( )	<b>Definitivo</b> ( X )
<b>Tipo de Auditoría</b>	<b>Presencial</b> ( X )	<b>Remota</b> ( )
<b>Fecha informe</b> (dd/mes/año)	30/10/2017	
<b>Auditoría Interna</b> (marcar con x)	<b>Programada</b> ( X )	<b>Especial</b> ( )
<b>Proceso auditado / Tema</b>	Procesos Fiscales	
<b>Líder del proceso auditado</b>	Diego Fernando Uribe Velásquez	

**1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA**

<b>Fecha reunión de apertura:</b>	24/10/2017	<b>Vigencia auditada:</b>	2017
<b>Líder del Equipo Auditor:</b>	Gloria Elena Riascos Mora		
<b>Equipo Auditor</b> (Nombres, cargos y dependencias)	María José Hernández Burbano – Profesional Especializado Grado 03 (E) Oficina Jurídica		
<b>Titulares dependencias visitadas o consultadas</b>	<b>Nombre</b>	<b>Dependencia</b>	
	DIEGO FERNANDO URIBE VELASQUEZ	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	

**2. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORIA INTERNA**

**2.1. Objetivo:**

Verificar el desarrollo del ciclo Planear, Hacer, Verificar, Actuar –PHVA–, la actualización normativa relacionada con la norma NTC ISO 9001:2015 y el cumplimiento del objetivo del proceso Gestión de Procesos Fiscales en concordancia con los objetivos institucionales.

**2.2. Alcance:**

El alcance de la auditoría involucra el análisis de las evidencias de la actualización del Sistema de Gestión de la Calidad de la Auditoría General de la República -AGR- según los cambios de la NTC-ISO 9001:2015, a través de la verificación del ciclo PHVA en el proceso Gestión de Procesos Fiscales.

**2.3. Criterios:**

C.P. Art. 29, 116, 209, 267, 269 y 274;  
Ley 42 de 1993 arts. 90 al 101;  
Ley 152 de 1994  
Ley 610 de 2000;  
Ley 906 de 2004  
Ley 1474 de 2011  
Ley 794 de 2003;

<b>Procedimiento</b>	AUDITORIA INTERNA					
<b>Código</b>	EV.130.P12.F10	<b>Fecha</b>	06/10/2017	<b>Versión</b>	4.0	Página 2 de 3

Ley 1437 de 2011

Ley 1564 de 2012

Decreto-Ley 272/2000, art. 17, núm. 11 y 14

Decreto 1081 de 2015

Decreto 1083 de 2015

Decreto 124 de 2016

Resoluciones Orgánicas Nos. 026 de 2001, 008 de 2011 y 003 de 2014

4.4 Sistema de Gestión de la Calidad y sus procesos

6.1 Acciones para Abordar Riesgos y Oportunidades

6.2 Objetivos de la Calidad y planificación para lograrlos

8.1 Planificación y Control Operacional

8.2 Requisitos para los productos y Servicios

8.5 Producción y Provisión del Servicio

8.6 Liberación de los productos y servicios

8.7 Control de las Salidas no conformes

9.1 Seguimiento Medición, Análisis y Evaluación

9.1.3 Análisis y evaluación

10. Mejora

### 3. ASPECTOS EVALUADOS EN LA AUDITORIA INTERNA

Por favor indicar si en el desarrollo de la auditoria se involucraron estos aspectos de manera, total, parcial o no se incluyeron.

Aspecto	SI	PARCIAL	NO
3.1. Seguimiento Plan de Mejoramiento (Unificado con todas las fuentes de información, según el procedimiento de EV.130.P10.P).	X		
3.2. Gestión frente al mapa de riesgos del proceso (incluidos los riesgos de corrupción).	X		
3.3. Gestión frente a la medición de indicadores	X		
3.4. Gestión frente al POA del proceso	X		
3.5. Gestión frente a los informes externos de responsabilidad del proceso. (Según Agenda de Informes Externos de la AGR, elaborada por la OCI y actualizada por los responsables)	X		

Sobre los aspectos que fueron incluidos, en la lista de verificación deben aparecer preguntas relacionadas que soporten la conclusión y si se identificaron fortalezas, no conformidades u observaciones, se incluyen en la parte correspondiente del informe.

### 4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

#### 4.1 Fortalezas

- El líder del proceso y sus funcionarios conocen el funcionamiento del SGC.
- Las evidencias que soportan los procedimientos que hacen parte del Proceso Gestión Procesos Fiscales responden suficientemente al ciclo PHVA.
- El líder del proceso y sus funcionarios tuvieron plena disposición para atender la auditoría con la debida oportunidad, y en forma sustentada y consistente.
- Se realizó actualización de la Guía de Responsabilidad Fiscal para surtir presentación ante el equipo técnico MECI.

<b>Procedimiento</b>	AUDITORIA INTERNA					
<b>Código</b>	EV.130.P12.F10	<b>Fecha</b>	06/10/2017	<b>Versión</b>	4.0	Página 3 de 3

#### 4.2 No Conformidades

Las evidencias encontradas a la luz de la auditoría no arrojó el establecimiento de NO CONFORMIDADES.

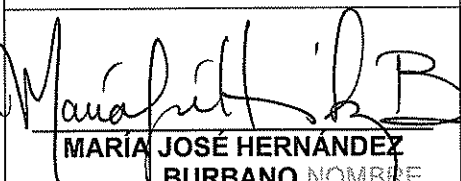
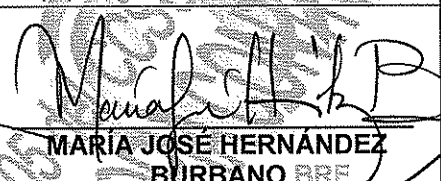
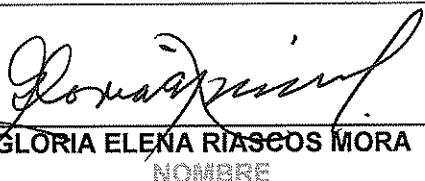
#### 4.3 Observaciones

Las evidencias encontradas a la luz de la auditoría no arrojó el establecimiento de OBSERVACIONES.

#### 5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Los resultados encontrados en desarrollo de la auditoría fueron consistentes y se evidenciaron conforme al SGC, al Plan Estratégico y a los soportes reportados en el SIA POAS MANAGER, lo que da cuenta que pudo verificarse el ciclo PHVA en el proceso Gestión de Procesos Fiscales y el mismo se encuentra actualizado a la luz de la norma NTC-ISO 9001:2015.

El líder del proceso y sus funcionarios conocen el funcionamiento del SGC y las evidencias encontradas respaldaron el cumplimiento de la norma.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 MARIA JOSÉ HERNÁNDEZ BURBANO NOMBRE	 MARIA JOSÉ HERNÁNDEZ BURBANO BRE	 GLORIA ELENA RIASCOS MORA NOMBRE