



AUDITORÍA

GENERAL DE LA REPÚBLICA - COLOMBIA

INFORME AUDITORIA INTERNA – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoria interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 1 de 3

SISTEMA DE GESTIÓN AUDITADO	SGC _____ SGAS <u>X</u> Combinada _____
Tipo de Auditoría	Presencial () Remota (X)
Fecha informe	19/07/2022
Auditoría Interna	Programada (X) Especial ()
Proceso auditado / Tema	Gestión del Proceso Auditor (PA) y Participación ciudadana – Gerencia Seccional IX Villavicencio
Líder del proceso auditado	Diego Fernando Uribe Velásquez - Delegado para el Control Fiscal

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	18/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 al 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	Jessica Gisela León Chavez – Profesional Universitario 01 Laura Marcela Meneces Acevedo- Profesional Especializado Grado 03		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Jessica León Chavez – Profesional Universitario – Dirección Recursos Financieros Laura Meneces Acevedo- Profesional Especializado - Seccional IV Sede Bucaramanga		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	María Elvira Salcedo Carrillo	Gerente Grado 1 Villavicencio AF	

2. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORÍA INTERNA

2.1. **Objetivo:** Determinar si en la AGR se encuentra establecido, documentado, implementado, mantenido y mejorado, el Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS, en el proceso de Gestión del Proceso Auditor (PA) y Participación ciudadana – Gerencia Seccional IX Villavicencio de acuerdo con los requisitos de las normas ISO 37001:2016, así como los requisitos normativos y los establecidos por la Entidad

2.2. **Alcance:** La auditoría se aplicará a la gestión del proceso de Gestión del Proceso Auditor (PA) y Participación ciudadana – Gerencia Seccional IX Villavicencio, en lo pertinente a la Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS y actividades realizadas desde el 01 de septiembre de 2021 hasta el 30 de junio de 2022.

2.3. Criterios:

Norma ISO 37001:2016

Manual del SGAS

Normatividad aplicable al SGAS

EV.130.P12.F10

Versión 4.1

11/05/2022

Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 2 de 3

Documentación del SGAS

3. ASPECTOS EVALUADOS EN LA AUDITORÍA INTERNA

Aspecto	SI	PARCIAL	NO
3.1. Apropiación, implementación, desarrollo y mantenimiento del SGAS.	X		
3.2. Identificación de roles, procesos, incertidumbres y competencias.	X		
3.3. Identificación de riesgos y establecimiento de controles en los procesos.	X		
3.4. Gestión frente a la medición de indicadores	X		
3.5. Gestión frente al POA del proceso	X		
3.6. Actividades de inducción y capacitación	X		
3.7. Seguimiento Plan de Mejoramiento.	X		

4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORÍA INTERNA

4.1 Fortalezas

En el proceso de Gestión del Proceso Auditor (PA) y Participación ciudadana (PC) – Gerencia Seccional IX Villavicencio, se destaca el conocimiento y manejo que tienen del proceso y la regulación de las políticas implementadas dentro del Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS frente a la Matriz de Riesgos.

Se evidencia el compromiso del Equipo de trabajo y el avance en la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS, la participación fue activa al igual que el trabajo en equipo.

Se evidenció disposición del equipo auditado para la atención de la auditoría y la entrega de la información.

4.2 No Conformidades

No.	Requisito que se incumple	Condición (Descripción de la situación que corresponde al incumplimiento y la evidencia que fundamenta la No Conformidad)

4.3 Observaciones

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
1	Norma ISO 37001:2016	Se evidenció debilidades al indagar sobre la Información documentada y la identificación de los documentos del SGAS.
	NUMERAL 7. APOYO	Se identificó oportunidad de mejora en lo que respecta a la Información documentada de los procedimientos de PA y PC, el equipo auditado no manifestó conocimiento sobre el tema ni sobre donde se podía identificar en la intranet.
	Numeral 7.5. Información documentada	

Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 3 de 3

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
2	Norma ISO 37001:2016 NUMERAL 8. Numeral 8.9. Planteamiento de inquietudes	No se logró evidenciar conocimiento sobre la existencia del planteamiento de inquietudes. Si bien la organización logró determinar y proporcionar los recursos necesarios a través de para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del sistema de gestión antisoborno, corresponde a parte del equipo auditado no conocer cómo actuar en caso de recibir una denuncia de un ciudadano o externo a través de los canales de denuncia.

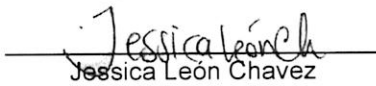

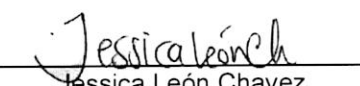

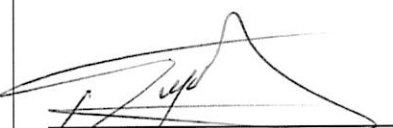
5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye frente al objetivo de auditoría realizada al proceso Gestión del Proceso Auditor (PA) y Participación ciudadana (PC) – Gerencia Seccional IX Villavicencio, tiene establecido, documentado, implementado, mantenido y mejorado, el Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS, de acuerdo con los requisitos de las normas ISO 37001:2016, así como los requisitos normativos y los establecidos por la Entidad.

Los resultados de la auditoría interna SGAS permiten verificar el cumplimiento del objetivo del proceso y el desarrollo del ciclo PHVA para el logro de los objetivos institucionales. No se identificaron No conformidades y se establecieron 2 observaciones.

Se deja constancia que la auditoría se realizó sin el Gerente Seccional, en el entendido que la doctora María Elvira Sánchez, quien se encontraba como encargada de las funciones de la gerencia se encontraba en otra auditoría, que se realizaba en el mismo momento en Barranquilla, por lo tanto se indicó al equipo que participó en la auditoría que era de suma importancia retroalimentar al Gerente Seccional y a la funcionaria Karen Salamanca quien se encontraba incapacitada las preguntas realizadas en esta auditoría.

5. FIRMAS

Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 Jessica León Chávez  Laura Marcela Meneses Acevedo	 Jessica León Chávez  Laura Marcela Meneses Acevedo	 Johnny Marlon Cárdenas Arévalo