



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 <input checked="" type="checkbox"/> Combinada _____
Tipo de Auditoria	Presencial (<input checked="" type="checkbox"/>) Remota (<input checked="" type="checkbox"/>)
Fecha informe (dd/mes/año)	15/07/2022
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (<input checked="" type="checkbox"/>) Especial (<input type="checkbox"/>)
Proceso auditado / Tema	Gestión del Conocimiento Especializado en la Vigilancia y el Control fiscal.
Líder del proceso auditado	Albert Ferney Giraldo Varón

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	14/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 al 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	Adriana Patricia Chamorro – Profesional Especializado DRFJC		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Adriana Patricia Chamorro - Profesional Especializado - Dirección Responsab. Fiscal Andrés Padrón Hernández - Profesional Especializado - Orientación Institucional Jessica León Chávez - Profesional Universitario - Oficina Financiera		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Albert Ferney Giraldo Varón	Director Oficina de Estudios Especiales y Apoyo Técnico.	

2. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORIA 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 Conocimiento Especializado en la Vigilancia y el Control fiscal 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 Conocimiento Especializado en la Vigilancia y el Control fiscal, 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
Documentación del SGAS

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

3. ASPECTOS EVALUADOS EN LA AUDITORIA 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 AUDITORIA INTERNA

4.1 Fortalezas

En el proceso de Gestión del conocimiento Especializado en la Vigilancia de la Gestión Fiscal, se destaca el conocimiento y manejo que tienen del proceso y la regulación de las políticas implementadas dentro del Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS.

Se evidencia el compromiso del Equipo de trabajo y el avance en la implementación del – Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS, lo mismo que el liderazgo que ejerce el Director del proceso GC.

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)
1.	Norma ISO 37001:2016 NUMERAL 9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Numeral 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación.	No se evidenció reporte de Medición de indicadores. No se logró identificar los mecanismos que contempla el proceso Gestión del Conocimiento Especializado en la Vigilancia y el Control fiscal, para realizar la medición, análisis, evaluación y el seguimiento al Sistema de Gestión Antisoborno, en razón a que no fueron reportados dentro del primer semestre.

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	No se logró evidenciar conocimiento sobre la existencia y ubicación de la Matriz de recursos. Si bien la organización logró determinar y proporcionar los recursos necesarios para el


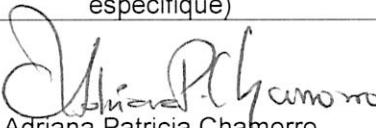


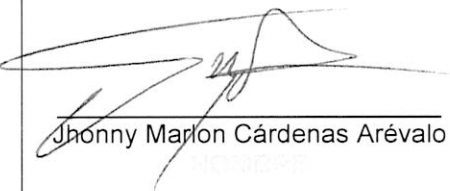
Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 3 de 3

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
	NUMERAL 7. APOYO Numeral 7.1. Recursos	establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del sistema de gestión antisoborno, corresponde al equipo auditado conocer sobre su implementación y el funcionamiento del Sistema.
2.	Norma ISO 37001:2016	Se evidenció debilidades al indagar sobre la Información documentada y la identificación de los documentos del SGAS.
	Numeral 7.5. Información documentada	Se identificó oportunidad de mejora en lo que respecta a la Información documentada de los procedimientos de GC, si bien el profesional designado para su actualización, señaló que el Normograma fue ajustado con las normas del SGAS, el equipo auditado no manifestó conocimiento sobre el tema.

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye frente al objetivo de auditoría realizada al proceso Gestión del Conocimiento Especializado en la Vigilancia y el Control fiscal, 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. Se identificó 1 No conformidad y 2 observaciones.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 Adriana Patricia Chamorro	 Adriana Patricia Chamorro Auditor experto  Andrés Felipe Padrón Hernández Auditor Junior  Jessica León Chávez Auditor Junior	 Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo