



INFORME AUDITORIA INTERNA – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría 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 Auditoría	Presencial (X) Remota ()
Fecha informe (dd/mes/año)	18/07/2022
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (X) Especial ()
Proceso auditado / Tema	Gestión Jurídica
Líder del proceso auditado	Pablo Andrés Olarte Huguet – Director Oficina Jurídica

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	15/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 al 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	María José Hernández Burbano – Profesional Especializada DRFJC		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Daniela García Carantón - Profesional Universitario - Talento Humano Joyce Eliot Martínez Grajales - Profesional Especializado - Gerencia III Cali		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Pablo Andrés Olarte Huguet	Director Oficina Jurídica	

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 Jurídica 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 Jurídica en lo pertinente al 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	Auditoría 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. 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 y riesgos de soborno).	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		

4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

4.1 Fortalezas

En el proceso de Gestión Jurídica se evidenció disposición del equipo auditado para la atención de la auditoría y la oportunidad respecto de la entrega de la información.

Así mismo se destaca el compromiso del Director y su equipo de trabajo frente al conocimiento y el avance en la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS en su proceso de Gestión Jurídica, el cual se viene trabajando de manera articulada involucrando a los diversos socios de negocios en la estrategia de implementación.

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)
No se presentaron.		

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 identificó una oportunidad de mejora respecto de la apropiación de la política antisoborno por parte de los contratistas y el nivel asistencial respecto del SGAS, y la articulación con los objetivos institucionales y estratégicos de la AGR.
	Numeral Política antisoborno 5.2.	Se recomienda fortalecer el conocimiento del talento humano vinculado a la Oficina Jurídica, a través de un proceso de formación que garantice la integración efectiva del conocimiento, teniendo en cuenta que se debe promover la toma de consciencia y la debida diligencia respecto de la gestión del conocimiento, a la luz del liderazgo organizacional.
2	Norma ISO 37001:2016 8.9 Planteamiento de inquietudes literal a) y c)	Los Canales de denuncias a través de medios telefónicos – Sistema de Atención de Denuncias – SIA del SGAS (Soborno y represalias), presentaron fallas al momento de reportar denuncias de soborno o represalias, especialmente respecto del conmutador 3186800, que solo después del quinto intento se recibió respuesta del funcionario Heyner Palacios, que recepcionó la denuncia de manera anónima como se estableció en el Manual del SGAS, Política del SGAS, Sistema de Atención de denuncias SIA, Procedimiento de PQR.

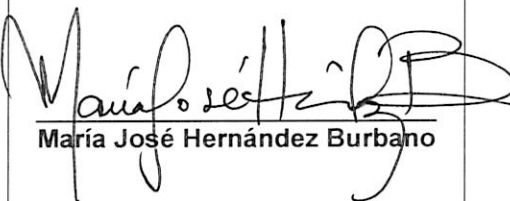
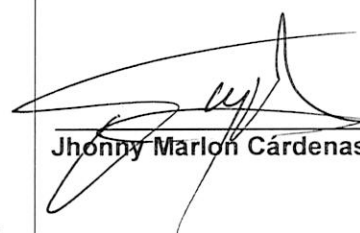
Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 3 de 3

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)																					
		La Entidad en su conjunto debe implementar procedimientos que faciliten que cualquier ciudadano y/o funcionario pueda reportar efectivamente una denuncia por presunta comisión de conductas constitutivas de soborno, cualquier violación o debilidad en el Sistema de Gestión Antisoborno que ha implementado la AGR.																					
3	Norma ISO 37001:2016 NUMERAL 9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Numeral 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación 9.2. Auditoría interna	<p>Se evidenció una oportunidad de mejora en relación con el tablero de control propuesto para el proceso de Gestión Jurídica, toda vez que se pudo identificar que a la fecha no se ha suscrito el compromiso anticorrupción - antisoborno en los siguientes contratos, pese a que ya han transcurrido más de 7 meses desde la suscripción, así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Contrato</th><th>Contratista</th><th>Suscripción</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SG-CD-001</td><td>David Felipe Solano López</td><td>Enero</td></tr> <tr> <td>SG-CD-004</td><td>Javier Eduardo Torres Carranza</td><td>Enero</td></tr> <tr> <td>SG-CD-009</td><td>Diego Andrés Buesaquillo Salazar</td><td>Enero</td></tr> <tr> <td>SG-CD-011</td><td>Adriana Ayala Vanegas</td><td>Enero</td></tr> <tr> <td>SG-CD-076</td><td>Hotel Tequendama</td><td>Enero</td></tr> <tr> <td>SG-CD-080</td><td>Compensar</td><td>Enero</td></tr> </tbody> </table> <p>Por lo anterior, es necesario que el proceso GJ gestione la inclusión de la cláusula de compromiso antisoborno en los contratos referenciados, a efectos de cubrir el 100% de la totalidad de contratos que incluyan dicha reglamentación interna y que permitan que estos contratistas se comprometan y apropien la implementación de la política antisoborno que lidera actualmente la AGR.</p>	Contrato	Contratista	Suscripción	SG-CD-001	David Felipe Solano López	Enero	SG-CD-004	Javier Eduardo Torres Carranza	Enero	SG-CD-009	Diego Andrés Buesaquillo Salazar	Enero	SG-CD-011	Adriana Ayala Vanegas	Enero	SG-CD-076	Hotel Tequendama	Enero	SG-CD-080	Compensar	Enero
Contrato	Contratista	Suscripción																					
SG-CD-001	David Felipe Solano López	Enero																					
SG-CD-004	Javier Eduardo Torres Carranza	Enero																					
SG-CD-009	Diego Andrés Buesaquillo Salazar	Enero																					
SG-CD-011	Adriana Ayala Vanegas	Enero																					
SG-CD-076	Hotel Tequendama	Enero																					
SG-CD-080	Compensar	Enero																					

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye que el Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS, en el proceso de Gestión Jurídica, se encuentra establecido, documentado, implementado, mantenido y mejorado, de acuerdo con los requisitos de la norma ISO 37001:2016, así como los requisitos normativos y los establecidos por la AGR.

Los resultados de la auditoría interna SGAS permiten determinar el cumplimiento del objetivo del proceso y el desarrollo del ciclo PHVA para el logro de los objetivos institucionales. Se detectaron oportunidades de mejora relacionadas en las Observaciones propuestas por este equipo auditor.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 María José Hernández Burbano	<p><i>Daniela G</i></p> <p>Daniela García Carantón Auditor Junior</p> <p><i>Joyce Eliot</i></p> <p>Joyce Eliot Martínez Grajales Auditor Junior</p>	 Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo