



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 _____ x _____ Combinada _____
Tipo de Auditoria	Presencial (x) Remota ()
Fecha informe (dd/mes/año)	19/97/2022
Auditoria Interna (marcar con x)	Programada (x) Especial ()
Proceso auditado / Tema	Gestión de Recursos Físicos y Financieros.
Líder del proceso auditado	Daniel Ramirez Echeverri

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:	Andrés Padrón Hernández - Profesional Especializado - Oficina de Planeación		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Andrés Padrón Hernández - Profesional Especializado - Oficina de Planeación Lorena Luengas Alcalá - Profesional Universitario - Gerencia Seccional VII Armenia Diego Fernando Cedano - Profesional Universitario - Gerencia Seccional III Cali		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Daniel Ramirez Echeverri	Secretario General	
	Rubén Darío Córdoba	Director de Recursos Financieros	

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 de Recursos Físicos y Financieros 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 de Recursos Físicos y Financieros, 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. Apropriacion, 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. Verificación de la información documentada	X		
3.6. Actividades de capacitación y socializaciones	X		
3.7. Acciones correctivas	X		

4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

4.1 Fortalezas

En el proceso de Gestión de Recursos Físicos y Financieros, 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 líder del proceso RF.

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

4.2 No Conformidades

N/A

4.3 Observaciones

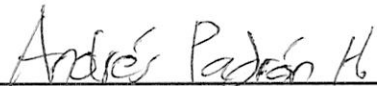

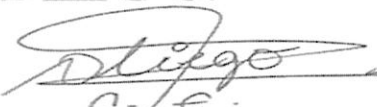


No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
1.	Norma ISO 37001:2016 NUMERAL 8. OPERACIÓN Numeral 8.7. Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares	No se logró evidenciar suficiente conocimiento sobre el proceso y la documentación concerniente a la política de regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares de los contratistas auditados. Teniendo en cuenta que la entidad tiene a disposición la documentación con los lineamientos en caso de recibir regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares, es deber de todos los funcionarios, tanto de planta como contratistas, conocer de fondo el proceso en caso de generarse la eventualidad, no obstante, durante la auditoría, se indagó sobre dicho conocimiento a uno de los contratistas del área de recursos físicos, quien manifestó conocer que existía una política y que todo regalo o donación, etc, debía ser reportado, pero que no conocía como era el proceso para hacerlo ni tampoco de la existencia del formato. Se recomienda reforzar este tema con los contratistas del área.

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

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye frente al objetivo de auditoria realizada al proceso Gestión de Recursos Físicos y Financieros, 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.

Se identificó una (1) observación, por lo cual, se recomienda reforzar con los contratistas sobre el proceso en caso de recibir Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI – (E)
 <u>Andrés Felipe Padrón Hernández</u> NOMBRE	 <u>Andrés Felipe Padrón Hernández</u> Auditor Experto  <u>Diego Fernando Cedano Escobar</u> Auditor Junior  <u>Lorena Luengas Alcalá</u> Auditor Junior	 <u>Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo</u>