



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 (<input checked="" type="checkbox"/>) Remota (<input type="checkbox"/>)
Fecha informe (dd/mes/año)	
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (<input checked="" type="checkbox"/>) Especial (<input type="checkbox"/>)
Proceso auditado / Tema	Evaluación Control y Mejora
Líder del proceso auditado	Mariana Gutierrez Dueñas – Directora de la Oficina de Planeación.

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	21/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 al 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	Javier Mauricio Ortiz A. - Profesional Universitario - Secretaria General		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Yolima Herrera Garcia – Asesor de Despacho 02.		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Mariana Gutierrez Dueñas	Oficina de Planeación	
	Jhonny Marlon Cardenas Arevalo	Oficina de Control Interno (e)	

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 las Tecnologías de información y Comunicaciones 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:** Alcance: La auditoría se aplicará a la gestión del proceso de Gestión de las Tecnologías de información y Comunicaciones 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. Apropriación, implementación, desarrollo y mantenimiento al 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. Gestión frente al POA del proceso	X		
3.7. Seguimiento Plan de Mejoramiento	X		

4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

4.1 Fortalezas

En el proceso de Evaluación, Control y Mejora, se destaca el compromiso de los funcionarios del proceso frente al conocimiento y avance en la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS.

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

De igual forma, se evidenció su preparación para atender la reunión realizada y la apropiación del conocimiento en el desarrollo de sus actividades para el proceso de implementación de la norma ISO 37001

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	Numeral 4.4. Sistema de Gestión Antisoborno	Respecto a este numeral y su necesaria articulación con el Modelo Integrado de Planeación - MIPG, se evidenció que no se incluyeron los documentos de Código Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoria al momento de la articulación con el SGAS de acuerdo a lo contemplado en el artículo 1 de la Resolución Orgánica No.09 de 2022, por medio de la cual se modifica el artículo 6 de la Resolución Orgánica No. 10 de 2018 en lo referido a los instrumentos para la actividad de auditoria interna. Por tanto, la Entidad debe incorporar lo ordenado en la Resolución Organica No. 09 del 03 de mayo de 2022, con el fin de mitigar y evitar riesgos de soborno, en el desarrollo de auditorias internas realizados por los profesionales del equipo auditor y al líder de los equipos auditores del proceso auditado. Por lo anterior se establece una no conformidad por el incumplimiento a la norma interna del proceso evaluado.

4.3 Observaciones

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación.)
1	Numeral 6.1. Acciones para tratar	Según la respuesta de la funcionaria conocen la identificación de riesgos y oportunidades del SGAS. En este sentido, el funcionario explicó cada una de las actividades, expone la matriz, no teniendo claridad en la explicación a las Acciones para tratar riesgos y

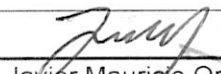
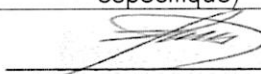
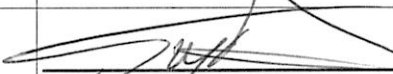
Proceso	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
Procedimiento	Auditoría interna					
Código	EV.130.P12.F10	Fecha	11/05/2022	Versión	4.1	Página 3 de 3

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
	riesgos y oportunidades	<p>oportunidades, así como los porcentajes de los riesgos tratados en la matriz. Por ello, se recibió el apoyo de otro funcionario – explica que la probabilidad se calcula de acuerdo al número de veces que se ejecuta la actividad de manera satisfactoria.</p> <p>Los funcionarios enunciaron correctamente en lo que respecta a la DOFA, el Manual del SGAS, no obstante no se recibió respuesta correcta al indagarse frente la Matriz de riesgos de gestión.</p> <p>Por ello, se considera pertinente fortalecer conocimientos acerca de este componente de la norma técnica.</p>

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye que el Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS, en el proceso de Evaluación Control y Mejora, se encuentra establecido, documentado, implementado, mantenido y mejorado, de acuerdo con los requisitos de la norma ISO 37001:2016, así como los requisitos normativos, los establecidos por la AGR. Sin embargo, sobre un componente se evidenció que no se tiene apropiado el conocimiento sobre la identificación de riesgos.

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 las observaciones y las No Conformidades.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 Javier Mauricio Ortiz Arias Auditor Experto NOMBRE	 Yolima Herrera Garcia Auditor Experto NOMBRE	 Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo NOMBRE