



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 checked="" type="checkbox"/>)
Fecha informe (dd/mes/año)	
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (<input checked="" type="checkbox"/>) Especial (<input type="checkbox"/>)
Proceso auditado / Tema	Procesos Fiscales
Líder del proceso auditado	Diego Uribe Velasquez

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	18/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 – 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	ROQUE JULIO PALOMINO SAAVEDRA – profesional Especializado OCI		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Roque Julio Palomino S. Laura Marcela Meneses Mario Monroy Ricardo Antonio Rodríguez C.	- Profesional Especializado - Profesional Especializado - Asesor - Profesional Especializado	- Control Interno - GS IV - Bucaramanga - Despacho - Control Interno
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre		Dependencia
	Diego Uribe Velasquez		Auditor Delegado
	Claudia Jimenez Leal		Directora de Responsabilidad Fiscal

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 Proceso 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 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. 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. 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

Compromiso de los funcionarios del proceso de Procesos Fiscales frente a la apropiación del conocimiento y avance en la implementación del – Sistema de Gestión Antisoborno - SGAS.

Se destaca la puntualidad, disposición, oportunidad en la entrega de la información requerida; así como la atención al grupo de auditoría.

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)
	No se presentaron	

4.4 Recomendaciones:

Se recomienda la realización de una capacitación en los temas lineamientos para la implementación y matriz de recursos.


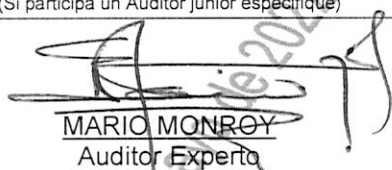
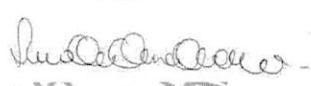
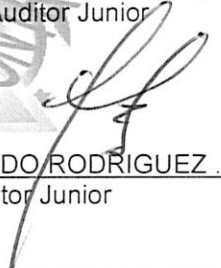
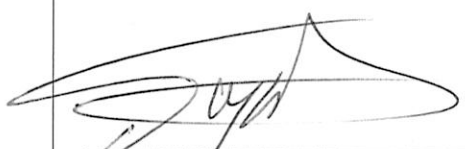
5. CONCLUSIONES

Se concluye frente al objetivo de auditoria, que la Dirección de Responsabilidad 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.

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

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 ni observaciones.

Aunque el grupo auditado posee un buen nivel de conocimiento del sistema, en las respuestas a las preguntas aplicadas se identificaron algunas dudas o impresiones a los relacionados con los lineamientos para la implementación y matriz de recursos. Por tal razón y como valor agregado, el grupo auditor considero importante la realización de una capacitación en los temas antes mencionados.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI – (E)
 ROQUE JULIO PALOMINO S. NOMBRE	 MARIO MONROY Auditor Experto  LAURA MARCELA MENESES – Auditor Junior  RICARDO RODRIGUEZ Auditor Junior	 JHONNY MARLON CÁRDENAS ARÉVALO