



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 () Remota (<input checked="" type="checkbox"/>)
Fecha informe (dd/mes/año)	22/07/2022
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (<input checked="" type="checkbox"/>) Especial ()
Proceso auditado / Tema	Gestión del Proceso Auditor – Gerencia Seccional Cúcuta
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:	MARIO ANDRÉS JÁCOME HENNESSEY – profesional universitario DRF		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Mario Andrés Jácome Hennessey - Profesional Universitario - Recursos Físicos José Francisco García Méndez - Contratista - Control Interno		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Diego Uribe Velazquez	Auditor Delegado	
	Carlos Arturo Urbina Albarracín	Gerente Seccional VIII	

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

3. ASPECTOS EVALUADOS EN LA AUDITORIA INTERNA

Aspecto	SI	PARCIAL	NO
3.1. Apropriación, 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		

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

3.4. 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

Se evidenció compromiso y comprensión por parte de los funcionarios del proceso de gestión del Proceso Auditor – Gerencia Seccional Cúcuta, respecto al conocimiento y avance alcanzado en la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS; de igual manera la disposición de todo el equipo auditado en el suministro de información y atención al ejercicio del auditores desarrollados.

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.	No se detectaron	

4.3 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	Empleadas las pruebas de auditoría a través del cuestionario elaborado para la verificación del conocimiento y apropiación frente al SGAS, se evidenció conocimiento y comprensión del sistema establecido en la norma relacionada.

4.4 Observaciones

No obstante la anterior conformidad, se derivan del ejercicio auditor practicado, las siguientes observaciones, las cuales se convierten en Oportunidades de Mejora:

1. Fortalecer el conocimiento respecto a la identificación de los riesgos del proceso conforme a lo establecido en la Norma ISO 37001:2016
2. Fortalecer el conocimiento respecto a ubicación de las instancias en caso de inquietudes sobre el soborno, denuncias y política de represalias

4.5 Recomendaciones:

Diseñar acciones pedagógicas con la finalidad de fortalecer el conocimiento de los funcionarios, sobre las generalidades del Sistema de Gestión Anti Soborno conforme a la metodología de identificación de riesgos y la ubicación de la Política de Cero represalias.

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)




Respecto al objetivo de la auditoria podemos concluir, que la Dirección de Recursos Físicos, a través del proceso de gestión del Proceso Auditor – Gerencia Seccional Cúcuta, tiene establecido, documentado, implementado y aporta a la mejora del Sistema de Gestión Anti soborno - SGAS, conforme a los requisitos establecidos en la

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

norma ISO 37001:2016, como también los normativos e instituidos por la Auditoría General de la República.

Los resultados obtenidos en la auditoría interna, permiten comprobar el cumplimiento del objetivo propuesto para el proceso, como también el desarrollo del ciclo PHVA que conlleva al logro de los objetivos institucionales.

- No se identificaron No Conformidades.
- Se identificaron dos (2) Observaciones, sobre las cuales se debe elaborar el correspondiente plan de mejoramiento.

5. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor Junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
 Mario Andres Jacome Hennessey	 José Francisco García Méndez Auditor Junior	 Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo

Versión 4.1 – Acta 03 del Comité de Control
 COPINCONTROLA