



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 () Remota (x)
Fecha informe (dd/mes/año)	21/07/2022
Auditoría Interna (marcar con x)	Programada (x) Especial ()
Proceso auditado / Tema	Proceso Auditor
Líder del proceso auditado	Diego Fernando Uribe Velásquez- Auditor Delegado

1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA

Fecha reunión de apertura:	19/07/2022	Vigencia auditada:	01/09/2021 al 30/06/2022
Líder del Equipo Auditor:	Daniela García Carantón Profesional Universitario- Dirección de Talento Humano		
Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)	Lorena Luengas Alcala- Profesional Universitario- Gerencia Seccional VII Armenia		
Titulares dependencias visitadas o consultadas	Nombre	Dependencia	
	Diego Fernando Uribe Velásquez	Auditor Delegado	
	Alexander Bautista Mejía	Gerente Seccional Neiva	

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 del Proceso Auditor de acuerdo con los requisitos de la norma ISO 37001:2016, así como los requisitos normativos y los establecidos en la Entidad.

2.2. Alcance: La auditoría se aplicará a la gestión del Proceso Auditor en la Gerencia Seccional VI con sede en la ciudad de Neiva, en lo pertinente al Sistema de Gestión Antisoborno- SGAS y actividades realizadas desde el mes de septiembre de 2021 hasta lo corrido de la vigencia 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 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

EV.130.P12.F10
Versión 4.1
11/05/2022

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

4.1 Fortalezas

En el proceso Auditor en la Gerencia Seccional VI con sede en la ciudad de Neiva se evidenció disposición del grupo auditado para la atención de la 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)
1	Numeral 4.5. Evaluación del riesgo de soborno	Se evidenció que el grupo auditado no tiene claridad sobre la identificación, análisis y valoración de los riesgos de soborno del Proceso Auditor, ni los controles asociados para mitigarlos. Se recomienda fortalecer el conocimiento del talento humano vinculado a la Gerencia Seccional, a través de un proceso de formación que garantice la integración efectiva del conocimiento y apropiación del SGAS
2	Numeral 6.1. Acciones para tratar riesgos y oportunidades	El grupo auditado no tiene claridad sobre los riesgos de gestión frente al SGAS de la auditoría ni su periodicidad de revisión ni reporte. Por lo que se recomienda de igual forma fortalecer el conocimiento frente este aspecto con el fin de obtener una mayor apropiación con la información referente al Sistema de Gestión Antisoborno- SGAS.
3	Numeral 9. evaluación del desempeño Numeral 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación	El grupo auditado no tiene conocimiento sobre los mecanismos de medición del SGAS en lo que respecta a la identificación del indicador del Proceso Auditor ni de su ubicación para consulta Se reitera el fortalecimiento del conocimiento frente al Sistema de Gestión Antisoborno- SGAS.

4.3 Observaciones


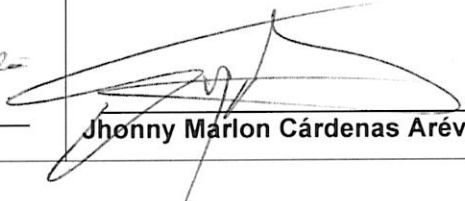
No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
1	Numeral 8.9. Planteamiento de inquietudes	Al momento de solicitar el ejercicio de presentar una denuncia a través del canal telefónico, los miembros del grupo auditado manifestaron que dentro de la Gerencia no funciona el número para hacer la recepción de la misma. De igual forma se observó que falta claridad de los mecanismos establecidos en la AGR con respecto a los canales de denuncia. Se recomienda socializar o realizar procesos de formación prácticos para que todos los funcionarios y contratistas estén en la capacidad de interponer 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.

5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Se concluye que el Sistema de Gestión Antisoborno- SGAS, en el proceso auditor 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 en la AGR. Sin embargo, los resultados de la auditoría interna permiten resaltar la necesidad de fortalecer los conocimientos y apropiación del Sistema de Gestión Antisoborno con el fin de obtener el cumplimiento del objetivo institucional

22

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. FIRMAS		
Líder del Equipo Auditor	Equipo de Auditores (Si participa un Auditor junior especifique)	Aprobado por Auditor Líder – DOCI
<div><div>daniela g</div><div>Daniela García Carantón</div></div>	<div><div></div><div>Lorena Luengas Alcala</div></div>	<div><div></div><div>Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo</div></div>

Versión 4.1 – Acta 03 del GACI del 11 de mayo de 2022

COPIA CONTROLADA