

	INFORME AUDITORIA INTERNA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO	ES-SIG-RG-19
		VERSIÓN	4
		FECHA DE APROBACIÓN	21/03/2017
		PÁGINA	1 de 1

CÓDIGO AUDITORÍA	001-2018
-------------------------	----------

OBJETIVO	- Determinar la conformidad del Sistema Integrado de Gestión con los requisitos de las Normas NTC-GP 1000:2009, NTC-ISO 9001:2015, NTC-ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007. - Verificar la eficacia de las mejoras implementadas en el componente de calidad del Sistema de Gestión. - Determinar la eficaz implementación y mantenimiento del sistema de gestión integrado. - Identificar oportunidades de mejora en el sistema integrado de gestión.
-----------------	--

ALCANCE	Auditar las actividades correspondientes a los procesos estratégicos, misionales, de evaluación y de apoyo, que se desarrollan en la Gobernación de Santander. MISIONALES: Desarrollo Sostenible y Competitivo, Seguridad y Convivencia, Salud y Seguridad Social, Gestión Educativa. ESTRATÉGICOS: Sistemas Integrados de Gestión, Atención al Ciudadano, Planeación Estratégica. EVALUACIÓN: Control y Evaluación. APOYO: Jurídica y Contratación, Gestión Financiera, Administración Institucional, Tecnologías de la información y comunicación.
----------------	---

CRITERIOS	Procedimiento para la identificación y evaluación de requisitos legales en cumplimiento de las Normas NTC-GP 1000:2009, NTC-ISO 2001:2015, NTC-ISO 14001:2015, OSHAS 18001:2007
------------------	---

PROCESO	GESTION FINANCIERA
----------------	--------------------

FECHA DE LA AUDITORÍA	01/08/2018 a 09/08/2018	FECHA DEL INFORME	09/08/2018
------------------------------	-------------------------	--------------------------	------------

AUDITADOS	ELSY CABALLERO OJEDA, Secretaria de Hacienda; FELIX EDUARDO RAMIREZ RESTREPO, Director de Presupuesto; YANETH CECILIA PEREZ GONZALEZ, Directora de Contabilidad; MAURISABED HERNANDEZ LOPEZ, Directora de Ingresos, LAURA MARGARITA JAUREGUI CACERES, Directora de Tesorería, ELIZABETH PEÑA, Profesional Universitario, EMIRO CELIS V. Profesional Universitario, LUZ MILENA MARIN ARIZA, Profesional Universitario.
------------------	---

AUDITOR LÍDER	MARIA CECILIA ORDOÑEZ MORA
----------------------	----------------------------

AUDITORES APOYO	CLAUDIA ALEXANDRA LUNA GUTIERREZ BERNARDO GALVIS PEÑA
------------------------	--

FORTALEZAS
- Disposición de los auditados para responder la auditoría. - Recurso humano capacitado y comprometido con el proceso de Gestión Financiera y Sistema Integrado de Gestión a nivel de todas las direcciones que conforman la Secretaría. - Disposición y oportunidad en la implementación de las normas contables internacionales del Sector Público. - La seguridad, confiabilidad y oportunidad de la información que se maneja en la Dirección de Ingresos están garantizadas a través de la plataforma tecnológica contratada por el Departamento

	INFORME AUDITORIA INTERNA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO	ES-SIG-RG-19
		VERSIÓN	4
		FECHA DE APROBACIÓN	21/03/2017
		PÁGINA	2 de 1

OPORTUNIDADES DE MEJORA	
- Para la Dirección de Contabilidad, incluir los procedimientos necesarios que permitan la presentación de estados financieros de forma fidedigna, aplicando las normas internacionales de Contabilidad NIC SP. - Para la Dirección de Presupuesto, incluir los procedimientos de Liberación de saldos por liquidación de convenios y procedimiento para el manejo presupuestal de los recursos de fondos del Sistema General de Regalías. - Articular con las oficinas gestoras la liberación de saldos y cancelación de las cuentas bancarias de los contratos y/o convenios liquidados, con el fin de evitar que se sigan generando rendimientos financieros posteriores a su liquidación y se sigan expidiendo CDP a proyectos liquidados.	

NO CONFORMIDADES		
No.	Requisito relacionado:	
	Detalles de No conformidad:	
No.	Requisito relacionado:	
	Detalles de No conformidad:	
No.	Requisito relacionado:	
	Detalles de No conformidad:	

RESULTADOS DE LA AUDITORIA		
FORTALEZAS	OPORTUNIDADES DE MEJORA	NO CONFORMIDADES
4	3	0

CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA				
Es conforme con los requisitos de las norma internacionales y con los requisitos propios de la organización para el Sistema Integrado de Gestión	Si	x	No	
Se ha implementado y se mantiene de manera eficaz.	Si	x	No	

 <i>República de Colombia</i> <i>Gobernación de Santander</i>	INFORME AUDITORIA INTERNA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		CÓDIGO	ES-SIG-RG-19
			VERSIÓN	4
			FECHA DE APROBACIÓN	21/03/2017
			PÁGINA	3 de 1

CONCLUSIONES

- La auditoría realizada al proceso de Gestión financiera, permitió evidenciar el compromiso que tiene el equipo auditado en contribuir con el mejoramiento continuo al Sistema Integrado de Gestión con el cumplimiento a los requisitos de las Normas NTC-GP 1000:2009, NTC-ISO 9001:2008, NTC-ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007.
- La auditoría permitió evidenciar las fortalezas frente al proceso, destacándose la disposición y el conocimiento del tema que tiene todo el equipo auditado.
- Esta auditoría ha permitido evidenciar que persiste la situación presente en las anteriores auditorías, relacionada con la adecuación de la infraestructura física, y la falta de personal de planta en todas las Direcciones, con el fin de darle continuidad al proceso de Gestión Financiera.
- La Auditoría permitió evidenciar inconsistencias en la estructura organizacional y las funciones definidas en el Manual de Funciones de las diferentes direcciones que conforman el proceso de Gestión Financiera; por lo cual, se debe solicitar la revisión del mismo a la Dirección de Talento Humano.
- En la Dirección Financiera, se pudo observar que el ciclo del proceso PHVA, se desarrolló conforme con los requisitos de las normas internacionales y requisitos propios de la organización para el Sistema Integrado de Gestión SIG. Se revisó la siguiente documentación: Matriz de riesgo, partes interesadas, ciclo de vida, matriz de indicadores, formatos y procedimientos parametrizados, revisión de documentación interna y externa, entre otros.
- Se recomienda sugerir a la Dirección de Sistemas Integrados de Gestión, no descargar los procedimientos vigentes en la página de intranet mientras se estén realizando las actualizaciones a los mismos.

Firma del auditor líder:	Firma del Auditado:
	