



FORMATO: INFORME DE AUDITORIA
PROCESO: MEJORAMIENTO CONTINUO

Versión	3
Fecha	17/05/2024
Código	MC-F-19

OFICINA DE PLANEACIÓN

INFORME DE AUDITORÍA

PROCESO FINANCIERA

CONFORMACIÓN DEL EQUIPO AUDITOR:	<i>Víctor Eduardo Quiñones Caicedo auditor Líder</i> <i>Paulino Jose Solano Camargo auditor acompañante</i>
LUGAR Y FECHA AUDITORIA:	<i>División Financiera</i> <i>05 junio de 2024</i>
FECHA DEL INFORME:	22 de julio de 2024

CONTENIDO

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. PROCESO AUDITADO:

Proceso financiero

1.2. AUDITADOS PARTICIPANTES

Odilia Barbosa Pinzon	jefe División Financiera
Martha Patricia Ramos	Asesor División Financiera
José Javier Morales	Profesional Universitario División Financiera
Diego Enrique Jimenez	Universitario División Financiera
Luisa Esperanza Rojas	Asesor grupo de cuentas División Financiera
Carlos Alberto Mesa	Asesor Grado 24 División Financiera
Modesto Valbuena	Asesor División Financiera
Janneth Perez Ramirez	Universitario División Financiera

1.3. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Evaluar las actividades del proceso Financiera, así como la eficacia de la gestión de los riesgos y la ejecución de los controles del proceso mediante métodos de auditoria para determinar que se asegure el cumplimiento de los objetivos del proceso, los requisitos legales, reglamentarios y los definidos en la NTC ISO 9001:2015.

1.3.1 Confirmar que el Proceso Financiera cumple con los requisitos definidos en la NTC ISO 9001:2015 aplicables y demás requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables.

1.3.2 Confirmar que el Proceso Financiera ha implementado eficazmente las disposiciones planificadas.

1.4. ALCANCE DE LA AUDITORÍA: Proceso financiera

Evaluar el flujo de información del proceso, a través de la verificación de riesgos y controles, mediante ejecución de pruebas de observación, entrevistas y verificación documentada a través de las actividades críticas que se identifiquen en desarrollo de la auditoria desde el periodo comprendido entre 1 de agosto 2023 al 31 de mayo de 2024.

1.5. CRITERIOS DE AUDITORÍA:

NTC ISO 9001:2015 5.2.2, 6.1.1, 6.1.2, 6.2.1, 6.2.2, 7.1.1, 7.5.1, 7.5.2, 9.1.1, 10.2, 10.2.1, 10.2.2, y 10.3 y la documentación del sistema de gestión de la calidad definida para el proceso Financiera.

2. CONCLUSIONES DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE LA AUDITORÍA (Alto dado que:)

Se cumplió el objetivo de la auditoria dado que el equipo auditor verificó la gestión del proceso auditado a través de las técnicas de muestreo que permitieron determinar la conformidad del proceso, la capacidad para cumplir con los requisitos legales y reglamentarios y la capacidad para cumplir con los objetivos del proceso y el aporte que este genera al cumplimiento de los objetivos estratégicos.

3. CONCLUSIONES DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL ALCANCE DE LA AUDITORÍA (Alto dado que:)

Se cumplió con el alcance de la auditoria a través de la verificación al proceso de Financiera, en el marco de los requisitos de la Norma ISO 9001:2015, la cual se orientó hacia el análisis de la efectividad de los elementos de control establecidos en los procedimientos, riesgos y demás herramientas del proceso, por medio del análisis y la aplicación de los métodos de entrevistas, observaciones y verificación de la información documentada, de igual forma se verificó la existencia y aplicación de los indicadores en la ejecución de las actividades, el desempeño del proceso y su aporte al cumplimiento de los objetivos estratégicos y de calidad, por otra parte se verifico la interacción del proceso con los demás procesos, se determinó el ciclo de las actividades, los cambios y/o necesidades que impactan el desarrollo del proceso o del Sistema de Gestión de Calidad y finalmente se hizo verificación de la información documentada, en busca de agregar valor y mejorar la operación de la entidad.

En la fase de planeación de la auditoría se realizó la revisión de fuentes de información que incluyeron la alineación estratégica, la caracterización del

proceso, matriz de riesgo, los procedimientos, indicadores, normograma, planes de mejoramiento, política y objetivos del SGC, entre otros elementos relevantes para el desarrollo de la auditoria.

Se identifico la alineación estratégica del proceso auditado, encontrado que existe coherencia y cuentan con el plan de acción institucional 2024 que establece las actividades y productos encaminadas al cumplimiento del objetivo “Mejorar la planificación administrativa y financiera para el suministro oportuno y adecuado de bienes y servicios institucionales”.

En la fase de desarrollo, llevada a cabo mediante los métodos de entrevistas, observaciones y verificación de la información documentada, se analizó el cumplimiento de las actividades del procedimiento: i) Ejecución Presupuestal.

Se resalta la herramienta tecnológica con que cuenta el proceso para el desarrollo y control de todo el ciclo presupuestal, como lo es el SIIF nación del MinHacienda.

4. CONCLUSIONES DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS CRITERIOS DE AUDITORÍA: (Alto dado que:)

La auditoría se desarrolló cumpliendo con todos los criterios definidos entre otros: la verificación normativa NTC ISO 9001 versión 2015, los documentos vigentes y registros del proceso que están presentes en la consulta documental del SGC del sitio web de la Entidad y todas las disposiciones legales y reglamentarias aplicables al proceso y que se encontraron en el normograma del proceso.

5. CUALQUIER OPINIÓN DIVERGENTE NO RESUELTA ENTRE EL EQUIPO DE AUDITORÍA Y EL AUDITADO

No aplica

6. FORTALEZAS

- Compromiso y disposición del equipo de trabajo para ejecutar las actividades y aportar al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Se revisa periódicamente la pertinencia de mejorar y documentar el funcionamiento del proceso.
- El proceso tiene diseñados controles que permiten mitigar de manera oportuna las posibles causas que podrían ocasionar el riesgo.
- Se resalta el conocimiento de la jefatura frente a todo el proceso y la documentación de este.

**FORMATO: INFORME DE AUDITORIA INTERNA****PROCESO: MEJORAMIENTO CONTINUO**

Versión

3

Fecha

17/05/2024

Código

MC-F-19

- Se resalta la herramienta tecnológica con que cuenta el proceso para el desarrollo y control de todo el ciclo presupuestal, como lo es el SIIF nación del MinHacienda.

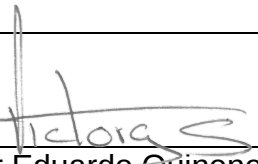
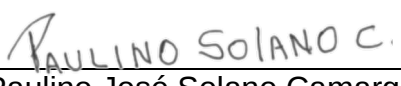
7. NO CONFORMIDADES

No se presentaron

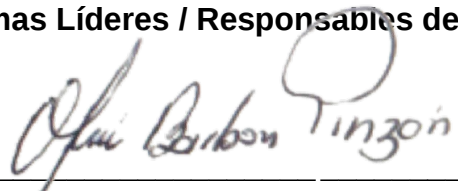
8. OPORTUNIDADES DE MEJORA

No se presentaron

Firmas Equipo Auditor:

	
Victor Eduardo Quinones Caicedo	Paulino José Solano Camargo
Nombre y Firma Auditor Líder	Nombre y Firma Auditor acompañante

Firmas Líderes / Responsables del Proceso


Odilia Barbosa Pinzon jefe División Financiera