

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021
		Página 1 de 14

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN.

Fecha de informe: 30 agosto 2021.

Nombre del proceso o dirección territorial auditada: Proceso Gestión Financiera.

Dependencia líder del proceso: secretaria general.

Servidor responsable del proceso: Liza Ninelly Botello Payares.

Tipo de auditoría realizada: De primera parte, Sistema de Gestión Ambiental - ISO 14001:2015.

Fecha de auditoría: 24, 25 y 26 de agosto 2021.

Equipo Auditor: Juan Carlos Castellanos Mayorga (Auditor Líder).

0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA.

Verificar a través del proceso de Evaluación Independiente el nivel de madurez del sistema de gestión ambiental, de acuerdo con el cumplimiento de los requisitos establecidos en la norma NTC ISO 14001:2015.

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA:

Inicia con la reunión de apertura de la auditoría y concluye con el seguimiento a los planes de mejoramiento por parte del auditor.

2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR.

Riesgos de la auditoria (ISO 19011:2018/5.3):

- Recursos insuficiente tiempo y equipos para desarrollar el programa de auditoría o para realizar una auditoría.
- Falta de control de la información documentada (evidencias y registros).
- Falta de disponibilidad de cooperación del auditado y evidencias a muestrear.

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

- Proceso, procedimientos e instrumentos asociados a los Sistemas de Gestión Ambiental.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 2 de 14

- Todos los capítulos de la Norma ISO 14001:2015, proceso, procedimientos y demás instrumentos asociados al Sistema Gestión Ambiental.
- El corte de la auditoria relacionado con la información documentada a auditar es el del 01 julio de 2020 a la fecha del año 2021.

4. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 4 DE LA ISO 14001:2015 - CONTEXTO ORGANIZACIONAL.

El proceso gestión financiera evidencia conocimiento del contexto estratégico y comprensión de la organización, identifica los factores internos y externos que afectan el cumplimiento de sus objetivos y que limitan su capacidad de acción vigencia 2020, actualmente se encuentra actualizando el contexto general de la Entidad teniendo en cuenta La Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles V5 de diciembre 2020 del DAFP, aspectos identificados en las reuniones de auditoria. Por lo anterior se genera la observación N°.1 del capítulo 11 de este informe.

Los colaboradores del proceso de gestión financiera revisan e identifican la información de partes interesadas, tienen conocimiento sobre los documentos que hacen referencia a los requisitos de las partes interesadas publicadas en la página Web de la Unidad; (Instrumento Contexto Estratégico V2, caracterización del proceso la caracterización del proceso cód. 750.15-09-1 V7 del 22072020, Guía para la Construcción Contexto Estratégico V2 e Informe de Contexto Estratégico). Se identifican las herramientas diseñadas para la Entidad desde el nivel nacional y se están actualizando los instrumentos relacionados con el contexto estratégico de la organización de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Se evidencia el conocimiento de la ruta de ubicación de los documentos y aspectos relacionados con la información del Sistema de Gestión Ambiental. En este capítulo se genera la no conformidad N. °1 descrita en el numeral 12 del presente informe.

En el desarrollo de la auditoria se entrevista al equipo de trabajo del proceso de gestión financiera de forma presencial, los cuales identifican el alcance del Sistema de Gestión Ambiental, lo ubican e identifican al igual que los documentos del SIG publicados en la página web de la Unidad.

5. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 5 DE LA ISO 14001:2015 – LIDERAZGO.

Se evidencia liderazgo por parte de la coordinadora del grupo de gestión financiera, de la enlace de Planeación y los colaboradores de este proceso frente a la implementación, comprensión del SGA y su socialización, al asignar y asumir roles y responsabilidades en cuanto al Sistema de Gestión Ambiental, se imparten y reciben capacitaciones, se realizan

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 3 de 14

reuniones periódicas, se hace seguimiento y verifica el cumplimiento de metas y objetivos, el proceso conoce y socializa la política y objetivos ambientales.

Los colaboradores del proceso conocen e identifican el Manual Sistema Integrado de Gestión (SIG) V9, Plan de Implementación -SIG 2020, Plan de Implementación 2021, Plan Institucional de Gestión Ambiental 2020 y Plan Institucional de Gestión Ambiental 2021. Lo anterior evidenciado en la identificación de estos documentos en la página web, actas y correos electrónicos.

En cuanto a la asignación de los roles y responsabilidades de los funcionarios de planta y contratistas, la coordinación se asegura que sean conocidas y comunicadas, se evidencia el conocimiento de estos, así como la identificación de sus responsabilidades en el sistema de gestión ambiental publicado en la página web de la entidad, lo anterior mediante fichas de seguimiento y manual de funciones.

6. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 6 DE LA ISO 14001:2015 – PLANIFICACION.

Se evidencia mediante entrevista presencial a los colaboradores del proceso el conocimiento y ubicación para consulta del Mapa de Riesgos Institucional con fecha de publicación enero 29 de 2021, en la página web e intranet de la Unidad, el cual al momento de la auditoria se está actualizando. Los colaboradores del proceso identifican otros instrumentos tales como: Manual Sistema Integrado de Gestión (SIG) v9, Plan de Acción Institucional 2021 V1, Plan de Implementación-SIG.2021, Plan Institucional de Gestión Ambiental, Procedimiento para la Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales V2, Matriz de Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales V5, Instructivo para la Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales V1, Encuesta para la Identificación de Aspectos e Impactos Ambientales V3 y Normograma.

En cuanto a la determinación de los requisitos legales se cuenta con procedimiento cod110.16.14-1 V17. Gestión Jurídica fecha 28/09/2020, el proceso auditado a través del navegador de la página web conoce la ruta de ubicación donde se encuentra publicado el normograma, indicando que normativa hace referencia y es aplicable al sistema de gestión ambiental.

En este capítulo se establecen las No Conformidades N.º 2, N.º 3 y N.º 4 descritas en el numeral 12 del presente informe

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 4 de 14

7. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 7 DE LA ISO 14001:2015 - APOYO.

El proceso de gestión financiera cuenta con talento humano capacitado y actualizado, con conocimientos del SGA y de la Entidad, se evidencian acciones ejecutadas por parte del equipo de planeación, se analizan y revisan documentos tales como: los Planes y Programas, Plan Indicativo 2019 - 2022 V7, Plan Institucional de Gestión Ambiental, Plan de Acción Institucional 2020 y 2021 V1, Plan Anual de Adquisiciones V1 - enero 2021, Plan Estratégico de Talento Humano, Procedimiento Plan Institucional de Capacitación V3 y Plan de Implementación SIG 2021.

Respecto a la infraestructura necesaria para operación del SGA se evidencia asignación de recursos físicos y humanos evidenciados en los diferentes planes y programas establecidos, sin embargo, es importante poder identificar los recursos económicos específicamente destinados al SGA.

Se solicita información sobre los procesos de comunicación, el equipo auditado identifica la ruta de acceso y ubicación de la matriz de comunicación interna y externa que se encuentra en la página web de la Entidad, el auditor evidencia un grado de interés y conocimiento en las comunicaciones que se realiza en funciones propias en temas de SGA y la manera como se socializa al interior del proceso mediante los diferentes medios identificados en dicha matriz de comunicaciones.

Se generan sobre este capítulo la observación N° 2 del capítulo 11 y la no conformidad, N.º 5, consignada en el capítulo 12 de este informe.

8. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 8 DE LA ISO 14001:2015 - OPERACIÓN.

Al evaluar los requisitos relacionados con el capítulo 8 Operación de la norma ISO 14001:2015 se analizaron los siguientes documentos: Planes de emergencia, Protocolo de Emergencia Sede San Cayetano - Bogotá V1., Protocolo de Emergencia, Formato Lista de Inspección Ambiental de Áreas V1, Programa de Compras Sostenibles, Plan Institucional de Gestión Ambiental, Programa de Ahorro y Uso Eficiente de Agua y Energía, Programa de Manejo Integral de Residuos Sólidos, Programa de Buenas Prácticas Cero Papel, Programa de Compras Sostenibles, Programa de Implementación de Prácticas Sostenibles, Procedimiento para la Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales V2, y Matriz de Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales V5.

El proceso de gestión financiera tiene determinado los requisitos de los productos y servicios que se prestan y tiene clara la documentación de los procesos y procedimientos que aplican los riesgos y los puntos de control de sus operaciones directas. Sobre este capítulo no se generan no conformidades.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 5 de 14

9. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 9 DE LA ISO 14001:2015 – EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO.

El proceso de gestión financiera reconoce el Procedimiento Revisión por la Dirección V8, Informe de la Revisión por la Dirección, Indicadores de desempeño ambiental 2020 y 2021, realiza reuniones periódicas en los que interviene todo el equipo y en dicha instancia se identifica el avance de las actividades.

Se genera sobre este capítulo la no conformidad N.º 6 consignada en el capítulo 12 de este informe.

10. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 10 MEJORA DE LA NORMA NTC ISO 14001:2015.

El proceso de gestión financiera desarrolla actividades establecidas en los planes de mejoramiento, las cuales se encaminan a la mejora; se analizan los documentos relacionados tales como: Procedimiento No Conformidades y Acciones Correctivas V9, Avance Plan de implementación SGA – SISGESTIÓN, Procedimiento No Conformidades y Acciones Correctivas V9, Procedimiento Formulación y Seguimiento al Plan de Implementación del Sistema Integrado de Gestión V2. No se generan No Conformidades en este capítulo.

11. OBSERVACIONES AUDITORIA ISO 14001:2015 GESTIÓN FINANCIERA.

Observación capítulo 4 Contexto organizacional

1. Se observa que se está construyendo el contexto institucional vigencia 2021. Esto sucede en el proceso de gestión financiera asociado al proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se ve a través del análisis de la construcción del contexto atendiendo los lineamientos definidos en la Guía para la Administración de Riesgos versión 5, expedida en diciembre 2020 por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se actualizó Guía para la Construcción Contexto Estratégico de Versión 2 a la versión 3, se tiene programado el envío del contexto para el 30 de agosto de 2021. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los Requisitos ISO 14001:2015, capítulo 4. Contexto, numeral 4.1 Comprensión de la organización y su contexto. Observación relacionada con el proceso de direccionamiento estratégico.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 6 de 14

Observación capítulo 7. Apoyo.

- Se observa que en el reporte remitido el día 22 de Julio por la OAP, con fecha de corte 30 de junio de 2021, enviado mediante correo electrónico presenta una inconsistencia frente a las acciones cerradas en la vigencia 2021 para el proceso de gestión financiera, según respuesta de la OAP debido a la falta de soporte en la herramienta SISGESTION no se ha parametrizado los campos del reporte de acuerdo con las necesidades actuales para su seguimiento. Esto sucede en el proceso de Gestión Financiera asociado al proceso de direccionamiento estratégico. Lo anterior se evidencia en la evaluación de la auditoria. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para que estos se encuentren en la herramienta de medición que tiene establecida la Organización (SISGESTION) y asegurar el cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015, capítulo 7. Apoyo, numeral 7.1. Recursos La organización debe determinar y proporcionar los recursos necesarios para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del sistema de gestión ambiental. Observación relacionada con el proceso de direccionamiento estratégico.

12.NO CONFORMIDADES ISO 14001:2015 PROCESO GESTIÓN FINANCIERA.

No conformidad capítulo 4. Contexto de la organizacional.

- No se evidencia en el análisis de la información asociado al SGA que se determinan las necesidades y expectativas de las partes interesadas identificadas por el proceso de Gestión Financiera. Esto sucede en el proceso de Gestión Financiera asociado al proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia a través del análisis de las partes interesadas identificadas en la caracterización del proceso cód. 750.15-09-1 V7 del 22/07/2020 y las consignadas en la matriz de partes interesadas v3 realizada al grupo auditado e identificar que no se encuentra con documentación sobre necesidades de los grupos de interés veedurías ciudadanas. Esta situación conduce al incumplimiento de la Norma ISO 14001:2015, capítulo 4. Contexto organizacional, numeral 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas literal a) las partes interesadas que son pertinentes al sistema de gestión ambiental. No conformidad asociada y compartida con el proceso de Direccionamiento Estratégico.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 7 de 14

No conformidades capítulo 6. Planificación.

2. No se evidencia que la gestión de riesgos se encuentre actualizada teniendo en cuenta metodología DAFP 2021, según cronograma interno de la Unidad, incluyendo el componente ambiental. Esto sucede en proceso de Gestión Financiera asociado al proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia en el mapa de riesgos presentado en jornada de auditoria presencial. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015, capítulo 6. Planificación, numeral 6.1. acciones para abordar riesgos y oportunidades. No conformidad asociada y compartida con el Proceso de Direccionamiento Estratégico.

3. No se evidencia cumplimiento de la Circular Informativa 03 de 2021 del grupo de gestión financiera, esta situación se presenta al menos en un caso analizado, contrato 332 de 2021. Esto sucede en el proceso de Gestión Financiera. Lo anterior se evidencia mediante correo electrónico de devolución de la cuenta de cobro correspondiente al mes de marzo de 2021 por un documento que ya se había enviado. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015, capítulo 6. Planificación, numeral 6.1.3. Requisitos legales y otros requisitos la organización debe requisitos c) tener en cuenta estos requisitos legales y otros requisitos cuando se establezca, implemente, mantenga y mejore continuamente su sistema de gestión ambiental.

4. No se evidencia que el plan de emergencias se encuentre actualizado, lo cual se denota al revisar plan de emergencias publicado en la página web de la Unidad- Plan de Emergencias sede San Cayetano. Esto sucede en el proceso de Gestión Financiera asociado al proceso Gestión Talento Humano y al proceso Gestión Administrativa. Lo anterior se evidencia en que este plan cuenta con el correo de un colaborador que ya hace parte de la Unidad y no cuenta con el capítulo de como como prepararse y responder para prevenir o mitigar las situaciones de emergencias apropiadas al impacto ambiental. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015, capítulo 6. Planeación, numeral 6.1.4 planificación de las acciones, literal b) la manera de: 1) integrar e implementar las acciones en los procesos de su sistema de gestión ambiental (véanse 6.2, 7, 8 y 9.1) o en otros procesos de negocio. No conformidad asociada y compartida con el Proceso de Gestión del Talento Humano y el proceso de Gestión Administrativa.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 8 de 14

No conformidad capítulo 7. Apoyo.

5. No se evidencia que el control de la información documentada en el proceso de gestión financiera se encuentre actualizada, esto se presenta en el análisis de la TRD 163.101.599 registros y seguimiento de consecutivos de turno para pago. Esto sucede en el proceso Gestión Financiera asociado al proceso Gestión Documental. Lo anterior se evidencia por medio de la TRD donde se identifican los documentos solicitados faltando especificar el RUT, (para el primer pago). Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015, capítulo 7. Apoyo, numeral 7.5.2. Creación y actualización literal c) la revisión y aprobación con respecto a la conveniencia y adecuación. No conformidad asociada y compartida con el proceso de gestión documental.

No conformidad capítulo 9. evaluación del desempeño.

6. No se evidencia actualización de al menos un procedimiento del proceso de gestión financiera y su articulación con el SGA, al realizar la revisión del procedimiento en el marco de la auditoría al SGA. Esto sucede en el proceso Gestión Financiera asociado al proceso Gestión Administrativa y el proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia en análisis del procedimiento: Trámite, Control y Gestión de Pago de Servicios Públicos, código:750,15,08-19 Versión 01, fecha 30-04-2019 e identificar que no se especifica la actividad de radicación de facturas en la tesorería y envío de información a otros procesos. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015, capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación. 9.1,1 b) los métodos de seguimiento, medición, análisis y evaluación, según corresponda, para asegurar resultados válidos; no conformidad asociada y compartida con el proceso de gestión administrativa, y con el proceso de direccionamiento estratégico.

13.FORTALEZAS Y DEBILIDADES.

13.1. Fortalezas:

- Establecimiento de lineamientos institucionales, mediante circulares informativas, memorandos, comunicaciones Internas (SUMA y correos). relacionados con la reducción de consumo de papel en proceso de viáticos, recibo, trámite y legalización de comisiones y desplazamientos a través del buzón de viáticos, reducción de papel al unificar el formato de pago y los soportes de condición declarante se deben enviar al correo de central de cuentas una sola vez.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 9 de 14

- Recibo de información virtual para pago de resoluciones por concepto de indemnizaciones administrativas, judiciales y por ayuda humanitaria, reducción en la solicitud de papel para impresión, utilización de papel ecológico, aprovechamiento y configuración de impresiones que eviten gastos adicionales de papel, envío y recepción virtual de documentación entre entidades y usuarios de la información por concepto de operaciones recíprocas, recepción de información de solicitud de la constitución de acreedores varios a través del correo de la coordinación financiera, trámite de presentación y pago de impuestos y exógenas a través de los aplicativos de los entes territoriales y correo institucional, reutilización del papel e impresión a doble cara.
- Trámite de pago de nómina, se genera un CEN de obligaciones y de órdenes de pago firmado por el contador y el tesorero, para soportar información contable y financiera los anexos se pueden guardar digitalmente.
- El proceso promueve la cultura ambiental en cuanto a: el uso de utensilios personales en reemplazo de los elementos desechables.
- Se promueve el uso e implementación de herramientas tecnológicas, intranet, facturación electrónica, comunicaciones SUMA con instrucciones sobre el envío de soportes de contratistas y proveedores para que sean enviados a través del correo de central de cuentas y medio magnético, reducción consumo tóner (Verificar OTI), control de impresiones asignación de clave y configuración de la impresión, revisión y aplicación del programa 5 S.
- Compromiso dedicación, sentido de pertenencia, responsabilidad y participación de los colaboradores del proceso con el Sistema de Gestión Ambiental evidenciado en capacitaciones, correos, se promueve el uso compartido de los vehículos, uso de bicicletas, patineta, alternativos y desplazamiento a pie, cultura de apagar los computadores al finalizar la jornada, se solicitaron desconexión de lámparas para evitar consumo de energía, certificación LEED del edificio San Cayetano, que permite disminuir el ruido/contaminación auditiva, cultura de participación del grupo de gestión financiera en las actividades relacionadas con la prevención y reacción ante situaciones de emergencias.
- Se evidencia alto nivel de liderazgo y seguimiento por parte de la coordinadora al grupo de gestión financiera, evidenciado en la gestión de la ampliación de la tenencia de licencia y uso limitado del software del sistema de gestión y control administrativo para el trámite de pagos a contratistas y proveedores con el Ministerio de Comercio

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 10 de 14

con el acompañamiento de MinTIC, seguimiento a las actividades por parte de los contratistas mediante las fichas contractuales y el manual de funciones de la Unidad.

- Permanente gestión del enlace de planeación, la capacitación y fortalecimiento de competencias constantes en temas de sistemas de gestión, específicamente en el tema ambiental brindados por el profesional enlace de planeación del proceso de gestión financiera, evidenciado en las capacitaciones, videos, comunicaciones enviadas, actas y matriz de seguimiento de cursos de inducción y reinducción de los colaboradores del proceso de gestión financiera.
- Control, seguimiento e informe de consumo a los servicios públicos (energía, agua, gas, teléfono) al SGA y cumplimiento de la Directiva Presidencial de Austeridad del Gasto.

13.2 DEBILIDADES.

Las debilidades identificadas se relacionan con las no conformidades del capítulo 12 de este informe.

14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

Proceso gestión financiera

A continuación, se identifican los resultados de los datos estadísticos generados en la herramienta papel de trabajo de la auditoría interna al Sistema de Gestión Ambiental bajo la Norma ISO 14001:2015 aplicada al proceso Gestión Financiera.

A) Cumplimiento de la norma.

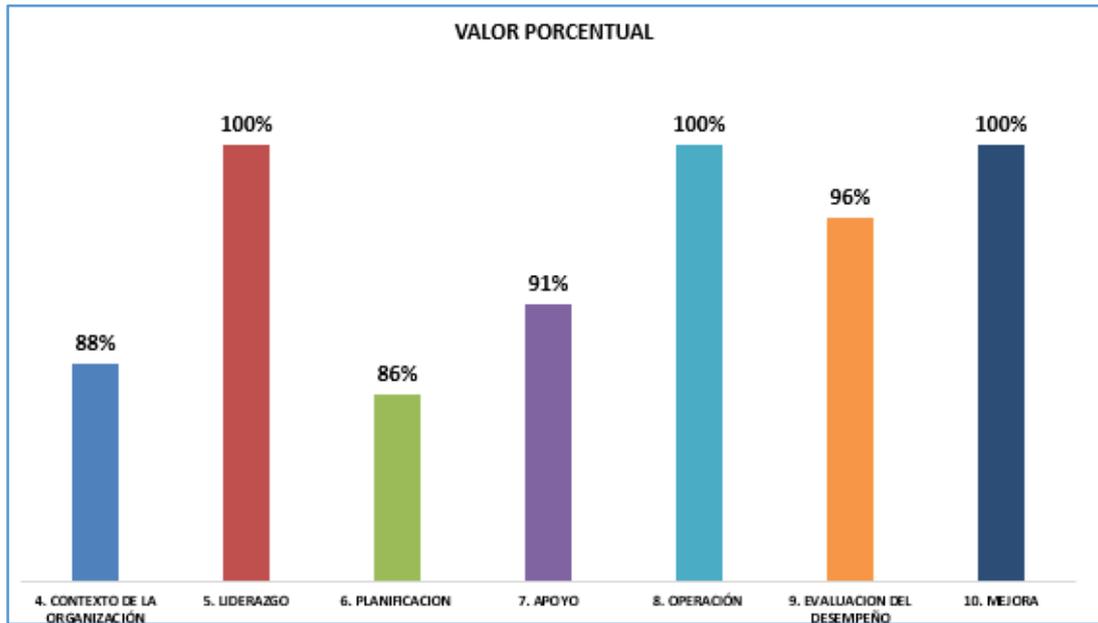
Tabla No. 1 Porcentaje por numeral de la Norma ISO 14001:2015

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	88%
5. LIDERAZGO	100%
6. PLANIFICACION	86%
7. APOYO	91%
8. OPERACIÓN	100%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	96%
10. MEJORA	100%

Fuente: Herramienta evaluación auditoría interna SGA.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 11 de 14

Grafica No. 1 Porcentaje por numeral de la Norma ISO 14001:2015



Fuente: Herramienta evaluación auditoría interna SGA.

Porcentaje promedio del 94% de cumplimiento del nivel de implementación asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

b) Número de no conformidades y observaciones.

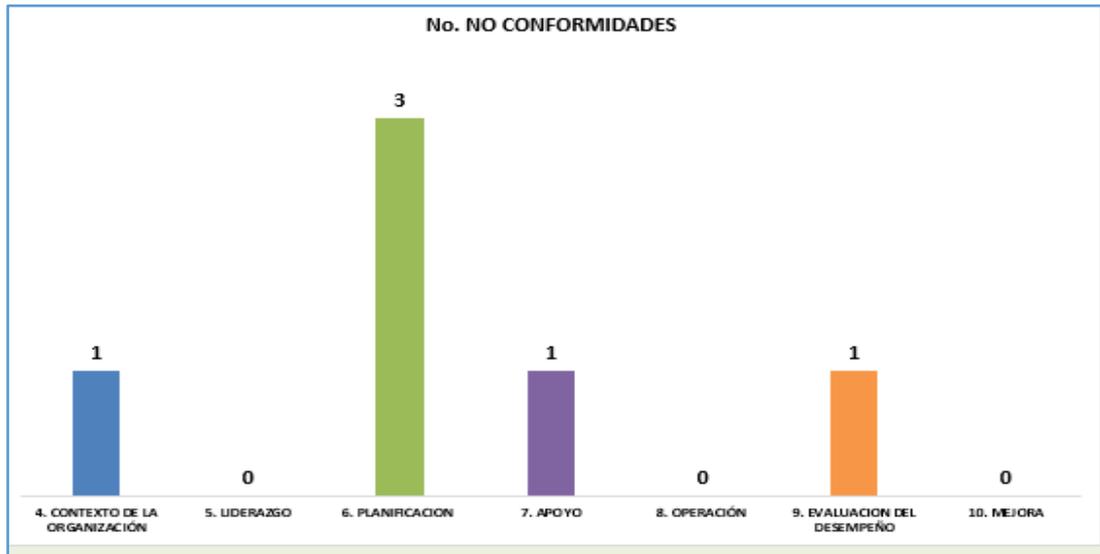
Tabla No. 2 Número de No Conformidades y Observaciones

ITEM DE NORMA	No. NO CONFORMIDADES	No. OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	1	1
5. LIDERAZGO	0	0
6. PLANIFICACION	3	0
7. APOYO	1	1
8. OPERACIÓN	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1	0
10. MEJORA	0	0

Fuente: Herramienta evaluación auditoría interna SGA.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 12 de 14

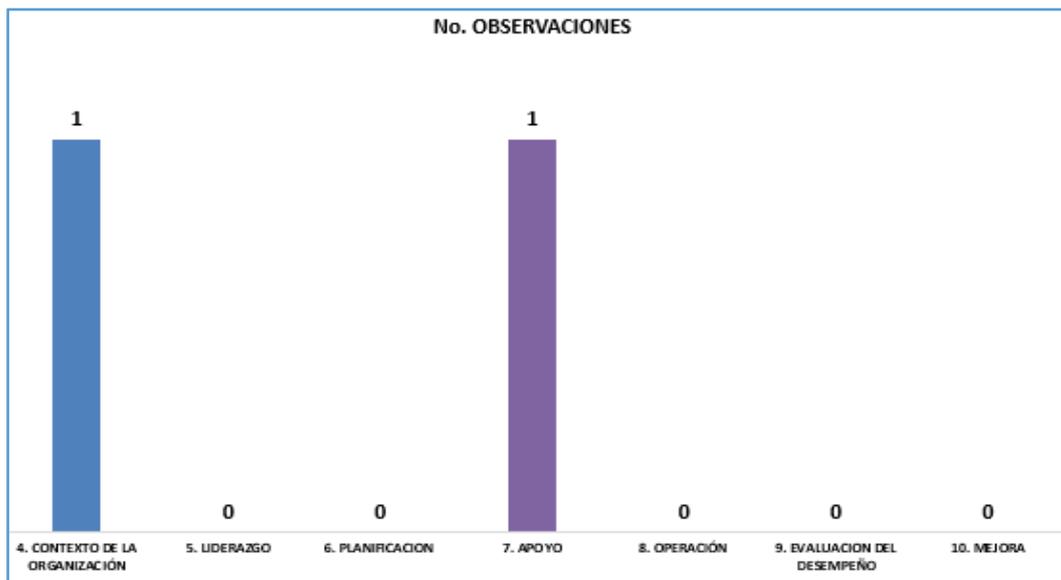
Gráfica No. 2 Número de no conformidades.



Fuente: Herramienta evaluación auditoría interna SGA.

Se identificaron 6 no conformidades evidenciadas en la herramienta aplicada durante desarrollo de la auditoria.

Grafica 3 Número de observaciones.



Fuente: Herramienta evaluación auditoría interna SGA

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 13 de 14

Se identificaron dos (2) observaciones en la auditoría del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

En conclusión, el nivel de cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental del proceso de Gestión Financiera, es del 94% de 76 ítems evaluados.

Cordialmente;

Juan Carlos Castellanos M.

JUAN CARLOS CASTELLANOS MAYORCA
Auditor Líder

CARLOS ARTURO ORDOÑEZ CASTRO
jefe Oficina de Control Interno

Reviso: John Dairo Bermeo Cuellar - contratista Especializado - OCI *John Dairo Bermeo Cuellar*

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 14 de 14

Versión	Fecha del cambio	Descripción de la modificación
1	30/05/2014	Creación del formato
2	24/02/2015	Se adicionó el número de auditoria, la definición de cada una de términos, la agenda de la auditoria, informe de la auditoria, conformidad, aspectos positivos, fortalezas, oportunidades de mejora, observaciones, no conformidades, ficha técnica y responsables de la auditoria.
3	6/11/ 2015	Se reestructura la presentación de la no conformidad
4	26/07/2017	Se modifica el nombre del formato de acuerdo con el procedimiento. Se adiciona firma aprobación del jefe Oficina de Control Interno
5	22/05/2018	Se modifica formato de acuerdo con nuevos lineamientos del jefe de la Oficina de Control Interno, se eliminan cuadros en Excel.
6	05/02/2021	Se modifica el formato en el encabezado, se elimina el texto 9001:2015 de los numerales del 4 al 10 y se deja el texto (Describir la Norma auditada) para que sea diligenciado y se anexa el numeral 13 relacionado con las fortalezas y debilidades de la auditoria.