

<b>INFORME DE AUDITORÍA</b>	
<b>Numero de Auditoria:</b>	<b>2018-CA-07 - GESTION FINANCIERA</b>

<b>Reunión de Apertura</b>					<b>Reunion de Cierre</b>							
<b>Día</b>	15	<b>Mes</b>	5	2018	<b>Hasta</b>	DDMMAAAA	<b>Día</b>	15	<b>Mes</b>	6	<b>Año</b>	<b>2018</b>

**LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S):**

**ANDRÉS VERGARA BALLÉN**

**EQUIPO AUDITOR:**

**AUDITOR LIDER :** MARTHA LUCIA CARBONELL CALDERÓN

**AUDITOR CALIDAD:** ELSA MARIA BARRETO RODRIGUEZ

**AUDITOR DE APOYO:** CLARA HELENA AGUDELO QUINTERO

**OBJETIVO DE AUDITORÍA:** Evaluar la implementación y mantenimiento eficaz de los sistemas de Gestión de la Calidad y Ambiental en el proceso de Gestión Financiera, así como el cumplimiento de los requisitos propios de la entidad y de las normas NTC ISO 9001: 2015 y NTC ISO 14001: 2015

**ALCANCE DE AUDITORÍA:** Proceso de Gestión Financiera del MEN, periodo junio de 2017 a mayo 2018

**CRITERIOS DE AUDITORÍA:** Normas Técnicas de Calidad ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015 y los documentos internos como los Manuales, Procedimientos, Instructivos, Registros y demás documentos establecidos.

### RESUMEN GENERAL

**RIESGOS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES:** La Subdirección de Gestión Financiera ha venido trabajando con la Subdirección de Desarrollo Organizacional en la identificación de riesgos y se encuentran publicados en el SIG, en la vigencia 2018 no se reporta seguimiento a los indicadores.

**PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS E INDICADORES:** En la revisión efectuada a los indicadores pertenecientes al Proceso de Gestión Financiera, se observó que el seguimiento correspondiente al año 2017 se encuentra registrado en la versión saliente del aplicativo SIG. La información correspondiente al seguimiento de la vigencia 2018, se reportó oportunamente a la SDO en formato excel.

**FORTALEZAS:** Se encontró que la Subdirección de Gestión Financiera realizó capacitaciones para que la entidad contara con los conocimientos necesarios para la operación de su proceso. El Sistema de Gestión Ambiental se encuentra articulado con el Sistema de Gestión de Calidad, lo que permite una mejora continua en los requisitos comunes.

**CONCLUSIONES:** El proceso de Gestión Financiera cumple con los requisitos de las normas ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015 y las establecidas para la implementación Sistema Integrado de Gestión del MEN . Adicionalmente se cumplió con la agenda previamente establecida y la dependencia entregó

oportunamente la información requerida.
<b>RECOMENDACIONES:</b> N/A

<b>INFORME DETALLADO</b>			
<b>Resultado</b>		<b>Descripción</b>	<b>Recomendación</b>
<b>HZ</b>	<b>OM</b>		
<b>AUDITORIA DE CALIDAD CALIDAD/ AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES</b>			
<b>Resultado</b>		<b>Requisito o numeral</b>	<b>Descripción</b>
<b>NC</b>	<b>OM</b>		
	X	ISO 9001:2015 7.5.2 y 7.5.3	Se evidenció que la caracterización del proceso de Gestión Financiera se encuentra en proceso de actualización al igual que los siguientes procedimientos: Informes de Ejecución Presupuestal y Gestionar el PAC , lo anterior podría afectar la implementación de los mismos.
	X	ISO 14001:2015 8.1.	En la Jefatura de la Subdirección de Gestión Financiera se encontró en la caneca una clasificación inadecuada de residuos. Es importante aclarar que el Subdirector Financiero se encontraba en período de vacaciones. Se observó que no se llevan a cabo los controles establecidos en el Plan de Gestión Integral de Residuos, lo que podría generar consecuencias en la disposición final de los mismos

<b>LÍDER DEL EQUIPO AUDITOR:</b> MARTHA LUCIA CARBONELL CALDERÓN	
<b>JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b> MARIA HELENA ORDOÑEZ BURBANO	