

 Superservicios Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios		INFORME DE AUDITORÍA A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN			
FECHA: Agosto 27 de 2019			INFORME N° 12-2019		
SISTEMA DE GESTIÓN					
CALIDAD	X	SG-SST	X	SIGESPI	
PROCESO (S) AUDITADO (S)	AMBIENTAL X				
Gestión Financiera					
AUDITOR LÍDER: Lady Lorena Rodríguez Mejía					
AUDITORE(S) ACOMPAÑANTE(S): N/A					
OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Verificar y Evaluar el funcionamiento del Sistema Integrado de Gestión y Mejora SIGME, basado en los requisitos establecidos por las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, Decreto 1072 de 2015 y Resolución 0312 de 2019, con el fin de diagnosticar y establecer las recomendaciones que permitan el logro de la gestión y de los objetivos del SIGME					
ALCANCE DE LA AUDITORIA: Inicia desde la programación de la auditoria hasta el seguimiento de la ejecución y verificación de las actividades del proceso de Gestión Financiera					
PERSONAL ENTREVISTADO: Patricia González Saida Suárez Dora Torres Leny Castro Zamudio Luz Dary Ramos Dalila Ariza Alberto Peñaloza Nubia Castillo Natalia Castiblanco Juan David Cabezas Lina Tocora Arroyo					
DOCUMENTOS ANALIZADOS (CRITERIOS): Para la evaluación de este proceso, se auditaron 17 criterios de los citados a continuación: INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO, DIRECTIVA 09 DE NOV 9 DE 2018, NUMERAL 9 SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL MATRIZ DE ASPECTOS E IMPACTOS AMBIENTALES POLITICA SIGME DIRECTRIZ DE BUEN GOBIERNO DE-D-002 V.3 INFORME CERO PAPEL DE LA OAP PROCESO GESTIÓN FINANCIERA GF-P-001 V.5 PROCEDIMIENTO GESTIÓN PRESUPUESTAL GF-P-001 V.3 REPORTE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DECRETO 1068 DE 2015 DECRETO ÚNICO REGLAMENTARIO SECTOR HACIENDA NORMOGRAMA GF-F-019 PROCEDIMIENTO GESTIÓN DE TESORERIA GF-P-004 V.2 INDICADORES INFORMES DE AUDITORIA DE CALIDAD Y GESTION PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE CONTRIBUCIONES GF-P-003 V.3 ISO 9001:2015 5. Liderazgo 5.2 Política 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización 6.2 Objetivos de calidad y planificación 7.4 Comunicación 7.5 Información documentada 8.1 Planificación y control operacional 8.7 Control de las Salidas No Conformes 10. Mejora Continua ISO 14001 5. Liderazgo 5.2 Política Ambiental 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades 6.2 Objetivos ambientales y planificación para lograrlos 7.3 Toma de conciencia 7.4 Comunicación 7.5 Información documentada 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación 10.2 No Conformidad y Acción Correctiva 10.3 Mejora Continua Decreto 1072 de 2015: Artículos 2.2.4.6.8, 2.2.4.6.10, 2.2.4.6.11 y 2.2.4.6.14 Resolución 0312 de 2019: Artículos 2.1.1, 2.8.1, 3.1.9, 3.2.1, 4.2.2, 5.1.1					

ASPECTOS RELEVANTES: Es importante resaltar el compromiso de cumplir las metas y los objetivos del líder del proceso, esto se evidencia en el cumplimiento al 100% de cada uno de los indicadores que se tienen

Se evidencia la total disponibilidad de los funcionarios y contratistas del proceso de Gestión Financiera en el desarrollo de la auditoría interna

El personal entrevistado muestra conocimiento de su labor y de los procedimientos documentados.

Se lleva una adecuada trazabilidad de los expedientes auditados, siendo concorde a los procedimientos y formatos evaluados

Se evidencia orden y concordancia al momento de cruzar información.

Es importante resaltar el compromiso de la Directora Financiera con respecto a la implementación de las directrices del SIGME en los temas ambientales y de Seguridad y Salud en el Trabajo, esto se pudo evidenciar mediante registro fotográfico de la actividad que se realizó de Orden y Aseo y donde se tuvo la participación de los líderes del SGA, además de ello se han realizado actividades fuera de la Entidad con el fin de fortalecer el equipo de trabajo y mejorar el engranaje de las operaciones al interior del proceso, todo lo anterior con el fin de entregar un producto conforme e integral a sus clientes tanto internos y externos.

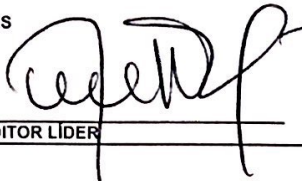
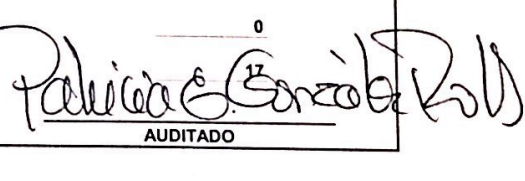
RIESGOS DEL PROCESO (bajo criterio de los auditores, el grado de riesgo que puede tener un proceso frente al cumplimiento total o parcial de los requisitos auditados):

- No disponibilidad del líder del proceso
- Falta de energía eléctrica
- Falta de disponibilidad de los funcionarios de la dependencia
- Plataforma del sistema no esté disponible para verificar la documentación pertinente.

OPORTUNIDADES DE MEJORA		REQUISITO NORMA	
Se cuenta con análisis de indicadores para el proceso de Gestión Financiera, este análisis se da de manera cuantitativa y soporta sus resultados por medio de documentos anexos, sin embargo, vale la pena reforzar este análisis de manera cualitativa y que complemente la información de manera clara y oportuna con base a las mismas acciones que se están ejecutando para el cumplimiento de las metas.		ISO 9001:2015 9.1	
Se han realizado revisiones a la documentación con base al direccionamiento que trae la nueva dirección de esta dependencia, esto con el fin de minimizar operaciones y crear un proceso más dinámico donde cada uno de sus integrantes sea participe y contribuya al engranaje de las operaciones dentro del proceso macro. con base a ello se establece una oportunidad de mejora, sin embargo ésta no tiene el tratamiento por medio de ACPM, es importante realizar este tratamiento con base en el numeral 6.1 que permite identificar las acciones para abordar los riesgos y las oportunidades.		ISO 9001:2015 6.1	
Nº	NO CONFORMIDAD	REQUISITO NORMA	PROCESO
N/A	NO SE ENCONTRARON NO CONFORMES	N/A	N/A

CONCLUSIONES DE AUDITORÍA:

Es claro el liderazgo y compromiso del Líder del Proceso de Gestión Financiera, esto se evidencia en la claridad de los roles y el compromiso ante los sistemas de gestión ambiental y de seguridad y salud en el trabajo de su grupo de colaboradores, así como la continuidad en el funcionamiento y aplicabilidad del sistema en lo correspondiente a calidad.

Nº DE NO CONFORMIDADES HALLADAS	0
Nº DE NO CONFORMIDADES CERRADAS DURANTE LA AUDITORIA	0
Nº DE NO CONFORMIDADES PENDIENTES	0
Nº DE CONFORMIDADES	
 AUDITOR LÍDER	 AUDITADO