

FECHA /26/08/2024

INFORME No. 12

SISTEMA DE GESTIÓN

CALIDAD	X	SG-SST	X	SIGESPI	X	AMBIENTAL	X
----------------	---	---------------	---	----------------	---	------------------	---

PROCESO (S) AUDITADO (S)
GESTIÓN FINANCIERA

AUDITOR LÍDER:
LUIS GUILLERMO ÁVILA VÁSQUEZ

AUDITORE(S) ACOMPAÑANTE(S):
N.A

OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos y aplicables de la norma NTC ISO 9001:2015 Sistemas de Gestión de la Calidad, NTC/ISO 14001:2015 Sistema de Gestión Ambiental, NTC/ISO 45001:2018 Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo junto con el Decreto 1072 del 2015 y la Resolución 0312 del 2019 y NTC/ISO 27001:2013 Sistema de Gestión de Seguridad y Privacidad de la Información; así como los requisitos legales y reglamentarios aplicables al proceso en la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Aplica a todas las actividades definidas en la caracterización del proceso de GESTIÓN FINANCIERA y requisitos asociados al proceso acorde con la documentación establecida.

PERSONAL ENTREVISTADO:

- David J. Gonzalez Rey
- Sonia Milena Arteaga Alvarado
- Lina Marcela Tocora
- Luz Dary Ramos
- Nubia Julia Escobar
- Saide Suarez
- Nancy Arias Rodríguez
- Daniel Fernando Sanmiguel

DOCUMENTOS ANALIZADOS (CRITERIOS)

- DE-R-001 Contexto Estratégico Institucional.
- DE-R-002 Identificación partes interesadas y sus requisitos pertinentes.
- DE-R-004 Registro matriz de roles, responsabilidades y autoridades
- MI-R-002 Registro Matriz de Comunicaciones del Sistema Integrado de Gestión y Mejora
- DE-M-005 Manual del Sistema Integrado de Gestión y Mejora
- DE-R-005 Declaración de Aplicabilidad SIGESPI – Norma NTC/IEC 27001:2013
- MI-P-001 Procedimiento de Acciones Correctivas, Preventivas, de Mejora y de Corrección
- SM-I-001 Instructivo para el Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación en el SIGME
- DE-R-006 Matriz de planificación del logro de cumplimiento de objetivos de los sistemas de gestión
- GF-PR-001 Proceso Gestión Financiera
- GF-R-001 Normograma Gestión Financiera
- GF-PL-001 Plan estratégico de comunicación
- GF-R-002 Matriz riesgos de soborno
- GF-P-001 Procedimiento de gestión presupuestal
- GF-P-002 Procedimiento gestión contable
- GF-P-003 Procedimiento de gestión de contribuciones
- GF-P-004 Procedimiento de gestión de tesorería
- GF-P-005 Procedimiento gestión de caja menor
- GF-P-006 Procedimiento gestión de cobro
- GF-M-001 Manual de políticas contables
- GF-M-002 Manual de procedimientos contables
- GF-M-004 Manual de recaudo de cartera
- GF-M-005 Manual metodológico de las contribuciones

ASPECTOS RELEVANTES

- Conocimiento, competencia y compromiso de los funcionarios del equipo de trabajo de la DIRECCIÓN FINANCIERA en el desarrollo de las actividades y responsabilidades del área.
- Aplicación y conocimiento de los Sistemas de Gestión (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la

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):
Fallas en los servicios de energía, servicios de conexión, falta de disponibilidad de la información, demoras o fallas en el funcionamiento en las herramientas de consulta de la entidad, ausencia de los auditados, ausencia de los auditores por calamidades, presentación de problemas de orden público, por fuerza mayor, no detección de situaciones problemáticas significativas.

OPORTUNIDADES DE MEJORA	REQUISITO NORMA
OPORTUNIDAD DE MEJORA # 01: En el documento “Matriz identificación partes interesadas y sus requisitos pertinentes” (DE-R-002), con respecto al proceso GESTIÓN FINANCIERA, incluir como un Grupo de Valor – Parte interesada, a los visitantes que se acercan a la Dirección Financiera, en la sede Cívica.	4.2. Comprensión de las necesidades de las partes interesadas Normas ISO 9001:2015, 14001:2015, 27001:2013 y 45001:2018

No.	NO CONFORMIDAD	REQUISITO NORMA	PROCESO
1	NO APLICA		
2	NO APLICA		

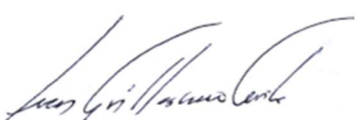
CONCLUSIONES DE AUDITORÍA

1. En el desarrollo de la auditoría interna al proceso GESTIÓN FINANCIERA se evidenció conocimiento, competencia y compromiso del equipode trabajo del equipo de trabajo de la Dirección Financiera, lo cual redundo en el cumplimiento de los requisitos legales, técnicos, del cliente, de la entidad y al cumplimiento de los objetivos institucionales y a los requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO/IEC 27001:2013 y NTC ISO 45001:2018.

2. Se cumplió con uno de los objetivos de la auditoría como el de encontrar oportunidades de mejora que le generen valor a la Entidad, las que quedan a criterio de la Dirección Financiera y la OAPII para evaluarlas e implementarlas si las consideran convenientes.

3. No se encontraron no conformidades; por tanto, no se requiere hacer correcciones ni acciones correctivas para el fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión y Mejora-SIGME.

No. DE NO CONFORMIDADES HALLADAS	0
No. DE NO CONFORMIDADES CERRADAS DURANTE LA AUDITORIA	0
No. DE NO CONFORMIDADES PENDIENTES	0
No. DE OPORTUNIDADES DE MEJORA	1



Luis Guillermo Ávila Vásquez
AUDITOR LÍDER



David J. González Rey
AUDITADO