

2018IE0006088



MEMORANDO

Bogotá, D.C.

PARA: **DRA. CARMEN ARELYS BRAVO PEREIRA**
SUBDIRECTORA DEL SUBSIDIO FAMILIAR DE VIVIENDA

DE: **OFICINA CONTROL INTERNO**

ASUNTO: Remisión Informe de Auditoria Interna al Proceso de Gestión del Subsidio.

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Artículo 12, del Rol de Evaluación y seguimiento, del Plan Anual de Auditoria vigencia 2018 y específicamente del Plan de Auditoria Interna al SIG, atentamente me permito remitirle para su conocimiento y fines pertinentes, el Informe final de Auditoria Interna en la cual se verificó el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 9001-2015, NTCGP1000-2009 y demás documentos del SIG aplicables al proceso.

Este informe definitivo se remite posterior a la aprobación del informe preliminar de auditoria por parte del proceso, agradecemos socializarlo con su equipo de trabajo, a fin de que se analice su contenido y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.

Finalmente, agradecemos la mejor disposición y colaboración de su equipo de trabajo durante el proceso de auditoría y reiteramos nuestro compromiso en la asesoría y acompañamiento para contribuir al fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión del MVCT.

De otra parte, me permito informar que el mismo se encuentra publicado en el link: <http://portal.minvivienda.local/sobre-el-ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/rol-de-evaluaci%C3%B3n-y-seguimiento>.

Cordialmente,

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ

Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe de Auditoria Interna del SIG (9 folios)
Elaboró: Lina Alejandra Morales.
Revisó: Olga Yaneth Aragón.

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

AUDITORIA No.	05	FECHA	21/03/2018	PROCESO:	GESTIÓN DEL SUBSIDIO
AUDITORES:	Nombre: JOSÉ IGNACIO RODRIGUEZ Cargo: AUDITOR INTERNO Nombre: YERILY ISABEL CASTILLO Cargo: AUDITOR OCI Nombre: LINA ALEJANDRA MORALES Cargo: AUDITOR OCI			AUDITADOS:	Nombre: CARMEN ARELYS BRAVO PEREIRA Cargo: SUBDIRECTORA DEL SUBSIDIO FAMILIAR DE VIVIENDA
OBJETIVO DE LA AUDITORIA:				ALCANCE DE LA AUDITORIA:	
Verificar la implementación y mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión en el MVCT y FNV, Conforme a los requisitos de la Norma Técnica de Calidad NTC-GP 1000: 2009 y el grado de avance en la transición de la norma ISO 9001:2015.				Se realizarán a los procesos definidos en el MVCT; con el fin de verificar la Eficacia, Eficiencia y Efectividad del Sistema Integrado de Gestión. Durante la vigencia 2017 y 2018.	
CRITERIOS DE AUDITORIA:				REQUISITOS AUDITADOS:	
Normatividad vigente a la fecha que aplique a los diferentes procesos del MVCT y FONVIVIENDA, Requisitos de las normas NTC-GP1000:2009, ISO 9001:2015, así mismo las Políticas, Manuales, Planes, Procedimientos, Instructivos, Guías, Mapas de Riesgos Integrados de Gestión y Corrupción, Plan de Acción y/o Planes Operativos. Documentos del SIG.				<u>Caracterización:</u> <u>ISO 9001:2015</u> 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas, 4.4 Sistema de gestión de la calidad y sus procesos, 5.1 Liderazgo y compromiso, 5.1.2 Enfoque al cliente, 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades, 6.2 Objetivos de la calidad y planificación para lograrlos, 6.3 Planificación de los cambios, 7.1.2 Personas, 7.1.6 Conocimiento de la organización, 7.3 Toma de conciencia, 7.4 Comunicación, 7.5 Información documentada, 8.1 Planificación y control operacional, 8.2 Requisitos para los productos y servicios, 8.3 Diseño y desarrollo de los productos y servicios, 8.4 Control de los procesos, productos y servicios suministrados externamente, 8.5 Producción y provisión del servicio, 8.5.1 Control de la producción y de la provisión del servicio, 8.5.2 Identificación y trazabilidad, 8.6 Liberación, 8.7 Control de las salidas no conformes, 9.1 Seguimiento,	

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06

	<p>medición, análisis y mejora, 9.1.2 Satisfacción del cliente.</p> <p><u>NTC 9001:2015</u></p> <p>4.1 Requisitos generales, 4.2 Gestión documental, 5.4.1 Objetivos de la calidad, 7.1 Planificación de la realización del producto o prestación del servicio, 7.2.1 Determinación de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio, 7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio, 7.2.3 Comunicación con el cliente, 7.5.1 Control de Producción y prestación del servicio 7.5.3 Identificación y trazabilidad 8.1 Generalidades, 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 8.2.4 Seguimiento y medición del producto y/o servicio, 8.3 Reporte del producto o servicio no conforme 8.4 Análisis de datos, 8.5 Mejora</p> <p><u>Otros Numerales</u></p> <p>5.3 Roles responsabilidades y autoridades en la organización</p> <p>9.1.3 Análisis y evaluación</p> <p>10.1 (a) Mejora – generalidades.</p> <p>Normograma del proceso.</p> <p>Procedimientos asociados:</p> <p>GSV-P-01 Distribución recursos del SFV 4.0.</p> <p>GSV-P-02 Asignación del subsidio familiar de vivienda.</p> <p>GSV-P-05 Autorización de Apertura de Cuentas CAP 4.0</p> <p>GSV-P-06 Autorización abono de cuentas CAP 4.0</p> <p>GSV-P-03 Movilización subsidios familiares de vivienda 3.0</p> <p>GSV-P-04 Autorización del pago del 20% final 3.0</p> <p>GSV-P-07 Procedimiento administrativo sancionatorio de revocatoria 1.0</p> <p>GSV-P-08 Procedimiento pagos SFV MCY 1.0</p>
--	--

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

RESULTADOS DE AUDITORIA

Fortalezas:

Se destaca la puntualidad, actitud de servicio y la mejor disposición de los auditados lo que permitió que la auditoria se llevara a cabo de manera exitosa y dentro del tiempo previsto. Es importante destacar el compromiso del área con el Sistema Integrado de Gestión, en cumplimiento de los objetivos y política de calidad del MVCT.

Se destaca el conocimiento y claridad del proceso por parte de la Subdirectora del Subsidio Familiar de Vivienda, de los facilitadores de calidad y demás personal que atendió la Auditoria.

Conformidades:

1. **ISO 9001:2015 Numeral 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas. Homologable con GP-1000:2009 Numeral 4 y 5.** Se evidencia la pertinencia de las partes interesadas y los requisitos pertinentes de estas partes interesadas mediante el documento caracterización del proceso y por la normatividad, donde se tipifica la población objetivo (decreto 1077/15, reglamentario para el sector). En el caso de las entidades financieras se hace a través de la plataforma en el que se encuentra el programa "Mi casa Ya", (transunion.com), VIPA – carta de aprobación de crédito. Se evidencia en listas de asistentes el seguimiento a la información sobre dichas partes y sus requisitos.
2. **ISO 9001:2015 Numeral 4.4.1 b) Sistema de gestión de la calidad y sus procesos. Homologable GP-1000:2009 Numeral 4-4.1.** Se evidencia los procesos y la interacción de los mismos, al igual que las entradas y salidas y las responsabilidades y autoridades para estos procesos en el documento caracterización del proceso, los procedimientos y la matriz de requisitos de calidad.
3. **ISO 9001:2015 Numeral 4.4.2 Sistema de gestión de la calidad y sus procesos. Homologable GP-1000:2009 Numeral 4.1.** Se evidencia que la información documentada apoya la operación de los procesos y que da cubrimiento a la totalidad de la operación y se conserva la información documentada, lo que se pudo constatar en las listas de asistencia de mesa de trabajo realizada en enero 17 y 19 de 2018 en el tema de inducción; también mediante carpeta publica compartida, Sistema de Backup humano y solicitud de gestión documental para ajuste de TDR.
4. **ISO 9001:2015 Numeral 5.1 Liderazgo y compromiso y 5.3 Roles, Responsabilidades y Autoridades en la Organización. Homologable GP-1000:2009 Numeral 5.** Las responsabilidades y autoridades para los roles pertinentes están definidos y son entendidos como que se pudo evidenciar en los diferentes procedimientos, en la caracterización del proceso y en la distribución de tareas, documento de enero 31 de 2018, programa definido dentro de la subdirección.
5. **ISO 9001:2015 Numeral 6.1.2 a) b) Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Homologable GP-1000:2009 Numeral 5.3.** El proceso evidencia la identificación de los riesgos

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

de corrupción, gestión y sus respectivos controles y seguimiento, según se pudo observar en el seguimiento a los avances de actividades del plan anticorrupción, el seguimiento a los riesgos de corrupción y de gestión mediante el acta 1 del 11/01/2018.

6. **ISO 9001:2015 Numeral 6.2. Objetivos de la calidad y planificación para lograrlos. Homologable GP-1000:2009 Numeral 5.4.1.** se evidencio el conocimiento e interiorización de los objetivos de la calidad y la coherencia con la política de calidad, mediante entrevista a tres profesionales del área; a nivel directivo, a nivel profesional y al coordinador de pago de subsidios. Se evidencia el conocimiento por parte de los funcionarios y su alineación con el objetivo 2.

Igualmente se evidencia el conocimiento de la planeación estratégica y su alineación con el plan de acción el cual se pudo verificar en la intranet.

7. **ISO 9001:2015 Numeral 6.3 Planificación de los cambios. Homologable GP-1000:2009 Numeral 5.4.2.** Se evidencia el conocimiento de la metodología de planificación del cambio en caso de que se presenten cambios significativos al proceso. Igualmente se evidencia mediante solicitud de creación y/o eliminación de documentos código SG-F-01, realizada el 30 de abril de 2017, para modificar el "Procedimiento administrativo sancionatorio de revocatoria" código GSV-P-07.
8. **ISO 9001:2015 numeral 7.1.2 Personas. Homologable NCT GP-1000:2009 Numeral 6-6.2.** se evidencia y da cumplimiento al requerimiento de determinar y proporcionar las personas necesarias a través del presupuesto para funcionamiento y recurso financiero anual.
9. **ISO 9001:2015 en su Numeral 7.1.6 Conocimientos de la Organización. Homologable GP-1000:2009 Numeral 6-6.4.** se evidencia que garantizan el conocimiento necesario, su mantenimiento a través de la distribución de profesionales por programa (Documento distribución de tareas) y con la matriz para el control de profesionales por proceso. Igualmente se pudo evidenciar en los estudios previos y estudio de necesidades de los contratistas y manual de funciones de los funcionarios y se realiza como estrategia las capacitaciones evidenciadas en lista de asistentes de marzo 14 de 2018 – SIG, lista de asistentes proceso selección y asignación de hogares PVGII – Gobernación de Cordoba, junio 23 de 2017, y lista de asistentes – Mi casa Ya del 6 de diciembre de 2017.
10. **ISO 9001:2015 en su Numeral 7.3 Toma de Conciencia. Homologable GP-1000:2009 Numeral 6.2.2.** Se evidencia en entrevista que la toma de conciencia de la política y objetivos de calidad se logra a través de capacitaciones en inducción y reinducción, según lista de asistentes de marzo 14 de 2018. Capacitación en SIG, lista de asistentes de marzo 14 de 2018. Entrevista a tres colaboradores: Demuestran el conocimiento del SIG, la política, misión y objetivos; principalmente aportan al objetivo 2, entre otros.
11. **ISO 9001:2015 en su Numeral 7.4 Comunicación. Homologable GP-1000:2009 Numeral 5.5.3.** se evidencia que están determinadas las comunicaciones pertinentes al sistema de gestión de calidad mediante la matriz de comunicaciones y su interacción con la caracterización del proceso, instrumentos de planeación, políticas de operación, mapas de riesgos. Se pudo constatar evidencia de las comunicaciones mediante lista de asistentes de partes interesadas (lista de

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

asistentes de hogares PVG II – Gobernación de Córdoba, junio 23 de 2017, lista de asistentes – Mi Casa Ya – 6 de diciembre de 2017.

12. ISO 9001:2015 Numeral 7.5 Información Documentada. Homologable GP-1000:2009 Numerales 4.2.3- 4.2.4. se realizó auditoria a los siguientes procedimientos:

➤ **GSV-P-01 Distribución recursos del SFV 4.0.**

- ✓ Los recursos financieros de la nación para la asignación del subsidio familiar de vivienda urbana.
- ✓ *Se evidencia a través de la resolución 170 de fecha 31 de marzo del 2017. Artículo 1, liquidación de cupos. Artículo 2, cupos por programa.*
- ✓ *Para la aprobación del proyecto de resolución de distribución de recursos se evidencia la firma de la resolución de distribución y los correspondientes vistos buenos de los involucrados.*

➤ **GSV-P-02 Asignación del subsidio familiar de vivienda.**

- ✓ La resolución de apertura de convocatoria del programa Vivienda Gratuita.
- ✓ *Se evidenció mediante la resolución 1507 de septiembre 1 de 2017, Apertura convocatoria fase II. Se elabora cuando hay avance del 20% al 30% por parte del tercero.*
- ✓ *El proceso de verificación de los requisitos y asignación de los hogares postulantes al subsidio familiar de vivienda, del programa Vivienda Gratuita, se evidenció para el caso de Pamplona, según resolución cierre de fecha 13/10/2017, No. 1869. Correo de listado de fecha 2/11/2017, PVGII, proceso 8. Hogares que cumplen requisitos. (Cruce con bases de datos externos, requisitos de la normativa. Cuadro de validaciones.*
- ✓ *Se evidencia en la resolución de asignación # 245 de fecha 13/03 del 2018. Se puede verificar el caso del sr. Eufasio Roza, cc: 5489205, Altos de Santa Ana, municipio San Cayetano, departamento Norte de Santander. Igualmente se observa el cuadro de control de publicaciones en el Diario Oficial.*

➤ **GSV-P-05 Autorización de Apertura de Cuentas CAP 4.0**

- ✓ Se verificó el programa de Bolsa anteriores y tutela.
- ✓ Se evidencia en el caso del señor José Argemiro Rojas con CC. 588032, Pitalito Huila, proyecto Individual, Resolución 0065 del 16/02/2018, caso individual. Solicitud de apertura, radicado 2018EE0010521 del 19/02/2018, Banco Agrario.
- ✓ Igualmente se evidencia en el Sistema de información, Subsidio Familiar de Vivienda, el estado Asignado.
- ✓ El registro de la CAP en la base de datos del MVCT, Se evidencia cuenta # 400702259371, subsidio de pago por \$23.437.260.

➤ **GSV-P-06 Autorización abono de cuentas CAP 4.0**

- ✓ Se evidencia mediante el detalle de orden de pago, del caso, Huila, Timana. Se validó # documento, nombre del beneficiario, valor \$23.437.260 y las aprobaciones correspondientes.
- ✓ La trazabilidad de los archivos planos denominados desbloqueo y pago solo aplica para abono masivo. Ultimo proceso en masiva fue en el 2012.

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

➤ **GSV-P03 Movilización subsidios familiares de vivienda 3.0**

- ✓ Se evidencia mediante caso, solicitud de pago #21965, COMFACA, 02102118, certificación de fecha febrero 5 de 2018. (Pago de comisión de contrato de encargo de gestión celebrado, FONVIVIENDA – CAVIS-UT, funcionario de las cajas).
- ✓ Las salidas del listado de movilización de subsidios, Se evidencia mediante correo de fecha 26 febrero de 2018 (movilizaciones 692, 693) solicitud tramitada para: CC. 24.482.265 CC.40.728.168 CC. 1.116.917.291 Solicitud de pago #21965 (Richard Herrera / Maria Helena Bohórquez) Banco Agrario.
- ✓ Los listados de movilizaciones, que garantizan la trazabilidad del proceso se preservan a través de lo definido en la TRD (5 años proceso y 10 años archivo central). La información en el Ministerio que queda como soporte de la lista de chequeo del formato GSV-F-02 cronológicamente en el archivo del proceso.
- ✓ El listado asociado al formato GSV-F-03 Se evidencio en el programa Bolsa de Desplazados, en Atlántico – Barranquilla con el beneficiario Rocío Contreras. Fundación Alianza por la Paz y el Progreso. Valor \$32.136.000. Firmado Director de FONVIVIENDA, Ordenador del Gasto.
- ✓ La comunicación del resultado de la conversión del archivo plano de la movilización en archivo de Excel a CAVIS UT, a las Fiduciarias y al personal que participa en el proceso, se evidencia mediante correo electrónico de marzo 8 de 2018, "Asunto: Resultado Movilización 692 y 693, revisión de archivos en Excel". SP 21971 / Caja Combarraquilla, fecha feb 1 de 2018.

➤ **GSV-P-04 Autorización del pago del 20% final 3.0**

- ✓ La solicitud de pago de acuerdo con GSV-F-06 Planilla de Verificación de la Información
- ✓ Se evidencia que contenga los soportes necesarios, mediante la actividad realizada a COMFACAUCA, anexo 17 B de fecha 21/12/2017.
- ✓ Planilla de verificación GSV-F-06, de fecha 19/01/2018, proyecto Urbanización Ciudad Futuro "Las Guacas", SFV 5.

➤ **GSV-P-07 Procedimiento administrativo sancionatorio de revocatoria 1.0**

- ✓ Expediente o caso de revocatoria de subsidio con restitución, Se evidenció mediante radicado 2015EE-0094179, proyecto "Lorenzo Morales", Valledupar, Cesar. Señor Eleuterio Álvarez, CC 78295832.
- ✓ Se validó que no se presentan descargos por parte del hogar.
- ✓ Se notificó por aviso, el 27 de enero del 2016 y se retira el 3 de febrero Recibo Material o de Compromiso de Entrega Se evidencia mediante acta de mayo 12 del 2017. Resolución 313 del 11 de febrero de 2016.

➤ **GSV-P-08 Procedimiento pagos SFV MCY 1.0**

- ✓ El oficio de autorización del desembolso y la planilla de pago manual, se evidenció mediante documento, oficio 2017EE0090461 de septiembre 28 de 2017. "Autorización giro recursos" Con la respectiva firma de la Directora Ejecutiva.
- ✓ Se realizó verificación del cumplimiento de las políticas y algunas las actividades de cada uno de los procedimientos, se están llevando de manera sistemática y concienzuda las actividades y las evidencias asociadas como soporte de la adecuada implementación de los requisitos organizacionales para cada procedimiento.

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06
PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		

13. **ISO 9001:2015 Numeral 7.5.3 Información Documentada. Homologable GP-1000:2009 Numerales 4.2.3- 4.2.4.** Se evidenció el control de la información de origen externo necesaria para la planificación y el funcionamiento del SIG a través del Normograma el cual se ordena jerárquica y cronológicamente.

También se pudo verificar que se preservan los listados de movilizaciones que garantizan la trazabilidad del proceso a través de lo definido en la TRD (5 años proceso y 10 años archivo central).

14. **ISO 9001:2015 Numeral 8.1 Planificación y control operacional. Homologable GP-1000:2009 Numerales 7.1.** Se evidencia que se planifica los recursos financieros para la asignación del subsidio familiar de vivienda urbana, mediante resolución 170 de 31 de marzo de 2017, artículo 1 liquidación de cupos y artículo 2 cupos por programa. También se constató mediante la resolución 1507 de septiembre 1 de 2017, apertura convocatoria fase II.

La verificación de los requisitos y hogares postulantes al subsidio familiar de vivienda, del programa Vivienda Gratuita. Se evidencio mediante el caso de Pamplona, según resolución cierre de fecha 13/10/2017 No. 1869 y correo de listado de fecha 2/11/2017 PVGII, proceso 8, Hogares que cumplen requisitos (cruce con base de datos externos, requisitos de la normativa, cuadro de validaciones)

15. **ISO 9001:2015 Numeral 8.4 Control de los procesos, productos y servicios suministrados externamente. Homologable GP-1000:2009 Numerales 7.4.1.** Se evidencio que se cruza la información con el archivo Excel con las cuentas de tipo masiva y su último proceso fue en el 2012 para esquemas de bolsas anteriores.

16. **ISO 9001:2015 Numeral 8.4.2 Control de los procesos, productos y servicios suministrados externamente. Homologable GP-1000:2009 Numerales 7.4.1.** Se evidencia la resolución de asignación de uno de los programas con sus respectivos vistos buenos la cual se pudo comprobar en la resolución de asignación #245 de fecha 13/03 del 2018, donde se observó el caso del señor Eufrasio Roza, con CC:5489205, Altos de Santa Ana, municipio San Cayetano, departamento Norte de Santander. Igualmente se observa el cuadro de control de publicaciones en el diario Oficial.

17. **ISO 9001:2015 Numeral 8.5.1 Control de la producción y de la provisión del servicio Homologable GP-1000:2009 Numerales 7.4.1.** Se evidencia el cumplimiento mediante el detalle de la orden de pago del caso, HUILA, Timina, se validó con # de documento, nombre de beneficiario, valor \$23.437.260 y las aprobaciones correspondientes.

18. **ISO 9001:2015 Numeral 8.5.2 Identificación y trazabilidad. Homologable GP-1000:2009 Numerales 7.5.3.** Se evidencia el cumplimiento mediante el último proceso de bolsa masiva en el año 2012 para esquemas de bolsas anteriores. Igualmente, las salidas de movilización de subsidios se evidenciaron en el caso, solicitud de pago #21965, COMFACA, 02102118, certificación de fecha febrero 5 de 2018 (pago de comisión de contrato de encargo de gestión celebrado, Fonvivienda – Cavis – UT, funcionario de las cajas).

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06

19. **ISO 9001:2015 numeral 9.1.1d Seguimiento, medición, análisis y evaluación. Homologable GP-1000:2009 Numerales 8.2.3.** Se evidenciaron los indicadores a través de los cuales se mide el objetivo del proceso, adicionalmente, están alineados con el plan de acción y Sinapsis, según se pudo constatar en correo del 23 de junio de 2017.
20. **ISO 9001:2015 numeral 9.1.3d Seguimiento, medición, análisis y evaluación. Homologable GP-1000:2009 Numerales 8.4.** En cuanto al seguimiento a los instrumentos de planificación del proceso se pudo evidenciar en el cronograma de asignaciones y en el mapa de riesgos que se toman acciones frente a los resultados, por ejemplo, las acciones tomadas posterior al incumplimiento al cronograma de asignaciones en 2017.
21. **ISO 9001:2015 numeral 9.1.3e Seguimiento, medición, análisis y evaluación. Homologable GP-1000:2009 Numerales 8.4.** Se pudo verificar mediante correo del 12 de marzo de 2018, relacionado con el informe de la eficacia de los controles del mapa de riesgos 2017, entregado por la OCI.

No Conformidades:

1. **ISO 9001:2015 numeral 10.1 (Mejora) Generalidades. Homologable GP-1000:2009 Numeral 8.5.** En revisión de los documentos aportados por los auditados (correo jueves, 25 de enero de 2018 08:41 a.m.) frente a la gestión realizada a las acciones propuestas en el Plan de Mejoramiento del SIG, se observa incumplimiento del procedimiento SIG-P-05 Acciones preventivas, correctivas y de mejora 5.0, ítem 8, el cual determina que el profesional designado del proceso para el monitoreo debe - Enviar el plan de mejoramiento actualizado con seguimiento por parte del líder del proceso, a la Oficina Asesora de Planeación (OAP) para la publicación y a la Oficina de Control Interno para el seguimiento- Actividades que no se cumplen toda vez que en la Columna: SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE ACCIONES POR PARTE DEL RESPONSABLE DEL PROCESO, Subcolumnas: FECHA DE SEGUIMIENTO D/M/AÑO y EXPLICACIÓN DEL SEGUIMIENTO REALIZADO (EVIDENCIAS), no corresponden al último periodo de actualización. Igualmente, no se evidencia copia del correo electrónico a la OCI.

Observaciones:

No se presenta ninguna observación.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA

Durante la preparación y la ejecución de la auditoria no se materializó ninguno de los riesgos identificados en el Plan de Auditoria SIG correspondiente a la vigencia 2018.

Se observa que el proceso implementa y mantiene adecuadamente los requisitos de las normas ISO 9001:2015 y NTC GP1000:2009; así mismo se evidencio cumplimiento de los requisitos organizacionales los cuales se encuentran determinados en los procedimientos del proceso

De otra parte, se debe atender la no conformidad presentada en el presente informe.

	FORMATO: INFORME DE AUDITORIA PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Versión: 4.0
		Fecha: 09/02/2018
		Código: ECI-F-06

Para el presente informe de auditoría, el establecimiento de observación se entiende como una no conformidad potencial, por lo cual se manifiesta la necesidad del levantamiento de acciones preventivas, teniendo en cuenta el numeral 6.1.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades, literal C "Prevenir y reducir riesgos no deseados" a fin de evitar la materialización del riesgo identificado frente a una no conformidad. Por lo anterior dichas observaciones se deben gestionar en el plan de mejoramiento del SIG, acorde con lo establecido en el procedimiento "SIG -P-05 ACCIONES PREVENTIVAS, CORRECTIVAS Y DE MEJORA" Versión 5.0. de fecha 21/11/2017.

El equipo auditor concluye que el objetivo de la auditoria se cumplió en su totalidad.

ANEXOS:

ECI-F-05 LISTA DE CHEQUEO PROCESO GESTIÓN DEL SUBSIDIO.
LISTADO DE ASISTENCIA PROCESO GESTIÓN DEL SUBSIDIO.

Elaborado por:	ORIGINAL FIRMADO Nombre: JOSE IGNACIO RODRIGUEZ FLOREZ Cargo: Profesional especializado
Revisado por:	ORIGINAL FIRMADO Nombre: LINA ALEJANDRA MORALES Cargo: Auditor OCI
Aprobado por:	ORIGINAL FIRMADO Nombre OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ Cargo: Jefe de Oficina de Control Interno