

 <p>ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME AUDITORÍA SIG CÓDIGO: SDS-ESC-FT-012 V.5</p>	<p>Elaborado por: Rocio Zabala Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos. Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos</p>	
<p>Proceso y/o Subsistema: Gestión Financiera</p>			
<p>Líder y/o Responsable del Proceso y/o Subsistema: Raúl Alberto Bru Vizcaino</p>			
<p>Auditor Líder: Luz Myriam Arias M.</p>			
<p>Auditor (es): N/A</p>			
<p>Fecha de Ejecución Auditoría: Marzo de 2022</p>			
<p><b>ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA</b></p>			
<p>OBJETIVO: Determinar la conformidad de los requisitos del Sistema de Gestión de Calidad de acuerdo con lo establecido en la norma ISO 9001:2015, en el proceso de Gestion Financiera de la Secretaria Distrital de Salud.</p>			
<p>ALCANCE: desde la verificación documental y el cumplimiento de la norma ISO 9001:2015 en el proceso de Gestión Financiera en cuanto a la planificación general, la determinación del contexto estratégico, los riesgos y controles que tienen asociados, los métodos, recursos y la ejecución de planes.</p>			
<p>CRITERIOS: Norma internacional ISO: 9001:2015</p>			
<p>LIMITACIONES: No se identificaron en el transcurso de la auditoría</p>			
<p>METODOLOGÍA UTILIZADA: Muestreo representativo de los documentos del proceso y registros, entrevistas.</p>			
<p>NUMERAL DE LA ISO 9001: 2015</p>	<p>DESCRIPCIÓN (Describir los aspectos que son objeto de mejora y/o No conformidad en orden descendente).</p>	<p>CONFORME</p>	<p>NO CONFORME</p>
<p><b>6 PLANIFICACION</b> 6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades</p>	<p><b>6.1.</b> El proceso de Gestion Financiera al planificar el sistema de gestion de la calidad, consideró el contexto interno y externo, matriz DOFA, definición de la estrategia DOFA y visión del proceso a corto, mediano y largo plazo e identificó las necesidades y expectativas de las partes interesadas estableciendo los servicios que son conformes, determinó los riesgos y oportunidades para asegurar que el sistema de gestion de la calidad pueda lograr sus objetivos. Con respecto a la prevención de los efectos no deseados, el proceso actualizó el mapa de riesgos incluyendo cuatro riesgos del proceso y dos riesgos de corrupcion, identificando nuevos controles. Se planificaron los riesgos asociados al proceso financiero mediante su autoevaluación <a href="http://sdsolucion.saludcapital.gov.co/IsolucionCalidad/Administracion/frmFrameSet.aspx?Ruta=L4vRnJhbWVTZXRBCnRpY3Vsby5hc3AUGFnaW5hPUJhbmNvQ29ub2NpbWllbnRvNFNEUy9kL2RkMTY5OWRkZicyODQ4MzQ4OTUwYmNkOTQ2YTVmOWQzL2RkMTY5OWRkZicyODQ4MzQ4OTUwYmNkOTQ2YTVmOWQzLmFzcCZJREFSVEIDVUxPPTQ3NzA3">http://sdsolucion.saludcapital.gov.co/IsolucionCalidad/Administracion/frmFrameSet.aspx?Ruta=L4vRnJhbWVTZXRBCnRpY3Vsby5hc3AUGFnaW5hPUJhbmNvQ29ub2NpbWllbnRvNFNEUy9kL2RkMTY5OWRkZicyODQ4MzQ4OTUwYmNkOTQ2YTVmOWQzL2RkMTY5OWRkZicyODQ4MzQ4OTUwYmNkOTQ2YTVmOWQzLmFzcCZJREFSVEIDVUxPPTQ3NzA3</a> cumpliendo así con el numeral de la norma ISO 9001:2015.</p>	<p>X</p>	
<p><b>7. APOYO</b> 7.1,3 Infraestructura 7.5.1 INFORMACION DOCUMENTADA</p>	<p><b>7.1.3 Infraestructura.</b> Dentro del grupo de trabajo de cobro coactivo se evidenció que no se cuenta con la infraestructura necesaria para la operación del proceso; falta de personal para la gestión de los expedientes; no cuenta con el profesional que lidere el proceso; no cuenta con los archivadores necesarios que permitan garantizar la gestión adecuada de los expedientes; lo que conlleva a que no se cumpla con la conformidad de los servicios. <b>7.5.1. b)</b> Revisado el aplicativo de gestión documental (<a href="http://sdsolucion.saludcapital.gov.co/IsolucionCalidad/Documentacion/frmListadoMaestroDocumentos.aspx">http://sdsolucion.saludcapital.gov.co/IsolucionCalidad/Documentacion/frmListadoMaestroDocumentos.aspx</a>), se evidenció que el proceso tiene publicada la información referente al proceso de gestión financiera, sin embargo existen procedimientos, lineamientos y /o formatos desactualizados Con información que es determinante para la eficacia de la Gestión de Calidad del proceso; se encontraron documentos desactualizados como <a href="#">SDS-FIN-INS-018- GESTION DE COBRO DE LOS SALDOS A FAVOR DEL FFDS PRODUCTO DE LAS ACTAS DE LIQUIDACION DE CONTRATOS. - SDS-FIN-PR-006 - GENERACION Y PAGO DE PLANILLAS DE CONTRATISTAS DEL REGIMEN SIMPLIFICADO DEL FFDS; SDS-FIN-IND-015- ACUERDOS DE PAGO; SDS-FIN-INS-014 ETAPA PROCESAL COBRO COACTIVO; SDS-FIN-INS-016- VERIFICACION Y REGISTRO DE LOS RECAUDOS DE LAS SANCIONES IMPUESTAS POR LA SDS; SDS-FIN-INS-008- GESTION DE DEPURACION DE LAS PARTIDAS CONCILIATORIAS SOBRE SANCIONES ADMINISTRATIVAS IMPUESTAS POR EL FFDS; SDS-FIN-PR-008 TRAMITES DE ORDENES DE PAGO; SDS-FIN-INS-027 EXPEDICION REGISTRO PRESUPUESTAL (RP): entre otros</a></p>		<p>X</p>

<b>8. OPERACIÓN</b> 8.1 PLANIFICACIÓN Y CONTROL OPERACIONAL	8.1 En la verificación realizada sobre la gestión de los servicios ofrecidos por el proceso de Gestión Financiera cuenta con instrumentos como el POGD y el SEGPLAN, los cuales contiene la planeación, implementación y control del proceso con respecto a los servicios ofrecidos por parte del proceso. Cumpliendo así con este numeral.	X	
<b>8. OPERACIÓN</b> 8.5 PRODUCCION Y PROVISION DEL SERVICIO	Se evidenció cumplimiento parcial de este numeral teniendo en cuenta que el proceso debe implementar la producción y provisión del servicio bajo condiciones controladas; encontrando lo siguiente: 1. <b>GRUPO CONTABLE:</b> No se evidencian actividades de seguimiento y medición en el proceso de conciliación y depuración de cuentas contables que permitan controlar las salidas de productos conformes (Estados Financieros) lo que conlleva a materialización del riesgo en cuanto a la calidad de la información entregada a los Entes de Control.		X
<b>9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO</b> 9.1.2. Satisfacción del Cliente	El proceso de Gestión Financiera realizó durante la vigencia 2021, una encuesta de percepción con el fin de medir la percepción del cliente frente al servicio de expedición de CDP y RP cumpliendo con este numeral de la norma ISO 9001:2015.	X	
<b>10 MEJORA</b> 10.1. b.	<b>10.1. Generalidades:</b> El proceso debe determinar y seleccionar las oportunidades de mejora e implementar cualquier acción necesaria para cumplir los requisitos del cliente y aumentar la satisfacción del mismo " b.) corregir prevenir o reducir los efectos no deseados." Revisada las acciones N°2407 (vencida Dic/2021); Acción N° 2411 (vencida Dic/2021); Acción N° 2417 (vencida Dic/2021); Acción N°2419 (vencida Dic/2021); Acción N° 2421 (vencida Dic/2021); Acción 2425 (vencida Dic/2021); Acción 2432 (vencida Dic/2021); Acción 2434 (vencida Dic/2021); acción 2481 (vencida Nov/2021); a la fecha no se evidencia cumplimiento de las actividades propuestas. Y las oportunidades de mejoramiento N° 2185; 2332 y 2333, a pesar que el proceso cumplió con las actividades aún no se han cerrado.		X
<b>ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS</b> Es una parte integral para la administración del riesgo. Es un proceso iterativo de mejora continua con el fin de: a) asegurar que el sistema de gestión de la calidad pueda lograr sus resultados previstos; b) aumentar los efectos deseables; c) prevenir o reducir efectos no deseados; d) lograr la mejora. ISO 9001:2015			
<b>6.2.1 f) :</b> Dentro de la construcción del análisis del contexto interno y externo, la construcción del mapa de riesgos y las autoevaluaciones del mismo no se evidenció la participación de los funcionarios que manejan la operación con el fin de favorecer la toma de decisiones estratégicas, es importante involucrar al personal con el fin de determinar algunas amenazas que afecten la prestación del servicio.			
<b>9.1.3 Análisis y evaluación:</b> El proceso debe analizar los datos y la información apropiadas que surjan por el seguimiento y la medición. Se realizó la revisión de la encuesta de percepción del cliente encontrando que de acuerdo con los resultados obtenidos relacionados con la integridad de los sistemas de información para anular de manera automática los CDP y saldos por liberar; el proceso deberá realizar una oportunidad de mejora no se realizó con el fin de brindar un mejor servicio.			
<b>CONCLUSIONES</b> (Describir los aspectos positivos y el alcance relevante de las no conformidades).			
Es de resaltar el compromiso y la atención brindada por parte de la referente de calidad, así como la diligencia en el envío de la información solicitada.			
El proceso tiene conocimiento de la organización y su contexto, comprende las necesidades y expectativas de las partes interesadas, determina las entradas requeridas y las salidas esperadas, planifica las acciones para abordar los riesgos e igualmente determina los recursos financieros, físicos y tecnológicos que son necesarios para el mantenimiento del sistema de Gestión de Calidad; implementa, planifica y controla la Gestión Financiera; realiza el ejercicio de percepción del cliente incluyendo el seguimiento al mismo, considera los resultados de la evaluación con el fin de determinar si existen oportunidades de mejora para el proceso.			
Es importante fortalecer el seguimiento, medición y métodos que se deben utilizar para la evaluación del cumplimiento de los objetivos propuestos en el plan operativo de gestión y desempeño de todos los grupos de trabajo que conforman el proceso de Gestión Financiera.			
Revisado gestor de calidad OCI: MONICA ULLOA MAZ 			
<b>NOMBRES Y APELLIDOS DEL AUDITOR LÍDER:</b>	<b>FIRMA DEL AUDITOR LÍDER:</b>		
LUZ MYRIAM ARIAS M.			
<b>NOMBRES Y APELLIDOS JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b>	<b>FIRMA JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b>		
OLGA LUCIA VARGAS COBOS			