

|                                                                                   |                                                                |                                  |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
|  | <b>GOBERNACIÓN DEL TOLIMA<br/>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b> |                                  | <b>Código:<br/>FOR-MC-006</b>       |
|                                                                                   |                                                                |                                  | <b>Versión: 02</b>                  |
|                                                                                   | <b>MACROPROCESO:</b>                                           | <b>MEJORAMIENTO<br/>CONTINUO</b> | <b>Pág. 1 de 4</b>                  |
|                                                                                   | <b>INFORME DE AUDITORIA</b>                                    |                                  | <b>Vigente<br/>desde:04/08/2014</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                           |                          |                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|
| <b>AUDITORÍA Nª: 09</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                           | <b>FECHA:</b> 27/10/2016 | <b>LUGAR:</b><br>Oficina Gestión Financiera |
| <b>PROCESO AUDITADO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>J- GESTION FINANCIERA SEDTOLIMA</b>                                                                                                    |                          |                                             |
| <b>PERSONAS AUDITADAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Alexander Barrero Gomez, Yucely Montoya Bayona, Edna Liliana Valderrama Sabogal, Luis Armando Troncoso Morales, Luis Enrique Godoy Gomez. |                          |                                             |
| <b>EQUIPO AUDITOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Andrés Felipe Gonzalez Lugo y Fernando Quintana Ortiz                                                                                     |                          |                                             |
| <b>OBJETIVO DE LA AUDITORIA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| Verificar mediante evidencia objetiva, la aprobación del Modelo de Operación por Procesos implementado en el marco del Sistema Integrado de Gestión de la Gobernación del Tolima y su articulación con los lineamientos de Calidad, MECI, sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, Gobierno en Línea y Plan anticorrupción. |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| <b>ALCANCE DE LA AUDITORIA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| Macroproceso J – Gestión Financiera.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| <b>CRITERIOS DE AUDITORIA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| Manual del Sistema Integrado de Gestión y sus anexos<br>Norma NTCGP 1000:2009<br>Norma MECI 1000:2005<br>Norma ISO 19011:2011<br>MECI 1000:2014<br>Manual Especifico de Funciones y competencias Laborales- Dec. 0645 del 29/05/2015 y modificaciones.<br>Dec.2641 de 2012 y 0124 de 2016 (Reglamento Ley 1474 de 2011                    |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| <b>HALLAZGOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| <b><u>Resumen de hallazgos:</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| No conformidades: <u>3</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                           |                          |                                             |
| Observaciones: <u>4</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                           |                          |                                             |

| Hallazgos |    |     | Descripción del Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C         | NC | Obs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| X         |    |     | Si aplican el ciclo PHVA y utilizan como ejemplo el proceso de los Fondos de Servicios Educativos. Planear (Planeando las actividades), Hacer (Asistencia Técnica), Verificar (Diagnostico de la asistencia técnica), Actuar (Aplican Mejoras para el Próximo Plan). Se presenta una conformidad en el cumplimiento de la norma NTCGP 1000:2009 y la norma MECI 1000:2014 |
| X         |    |     | Si conocen los servicios que presta la Gobernación y las características que deben tener estos servicios además explican algunos de ellos. También conocen donde se encuentran. Se presenta una conformidad en el cumplimiento de la norma NTCGP 1000:2009 numeral 7.2.1                                                                                                  |



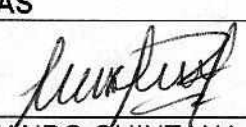
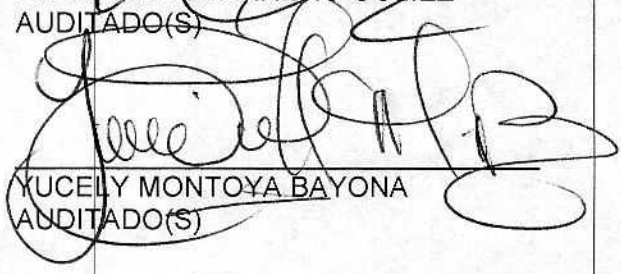
| Hallazgos |    |     | Descripción del Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C         | NC | Obs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           |    | X   | Si, conocen los medios de comunicación (Correo Electrónico, Oficios,). Manifiesta problemas de comunicación en los medios telefónicos. No se contestan las extensiones ni existen en todas las áreas que se requieren. No levantan actas de reuniones de área, pero si las realizan permanentemente. En este actividad se presenta una observación según la norma NTCGP 1000:2014 en el numeral 5.5.3 Comunicación interna                     |
| X         |    |     | Si, conoce el rol del comité coordinador del Sistema de Control Interno y del Equipo MECI – Calidad para cumplir la política y alcanzar los objetivos institucionales. Se presenta una conformidad en el numeral 5.6, revisión por la dirección NTCGP 1000:2009 y el módulo de evaluación y seguimiento de la norma MECI 1000:2014                                                                                                             |
| X         |    |     | Conocen que existen normas nacionales para la Política de Seguridad y Salud en el Trabajo adoptada por la Gobernación y también conocen que existe una política en la Gobernación. Adoptada según el decreto 1072 de 2015. Se presenta una conformidad el eje transversal comunicación e información de la norma MECI 1000:2014                                                                                                                |
| X         |    |     | Si, conocen la importancia y que se firmó un pacto para la transparencia y se desarrolló el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Identifican que participan apoyando los componentes como por ejemplo rendición de cuentas o racionalización. Se presenta una conformidad de la norma NTCGP 1000:2009 y el eje transversal comunicación e información de la norma MECI 1000:2014                                                    |
| X         |    |     | Si, consideran que se encuentra en el desarrollo de un proceso transversal y por tal motivo se apoyan de todas las áreas de la Secretaría de Educación. También se apoyan con la Secretaría de Hacienda para el desarrollo de sus procesos. Se presenta una conformidad en el numeral 4 en el sistema de Gestión de Calidad, 4.1 requisitos generales y de la norma MECI 1000:2014 en el módulo de Planeación y Gestión                        |
|           |    | X   | Hacían las reuniones de articulación con la Secretaría de Hacienda, pero en este nuevo gobierno no se han realizado de nuevo. Presenta evidencias de las reuniones que realizaban con las áreas dependientes hasta el año 2015. Se presenta una observación según la norma NTCGP 1000:2009 en el numeral 5.4 Planificación del Sistema de Gestión de Calidad y la norma MECI en el módulo de Planeación y Gestión                              |
| X         |    |     | Antes de terminar la vigencia fiscal, planean y proyectan el presupuesto de la siguiente vigencia. Elaboran el proyecto de la Prestación del Servicio Educativo. Elaboran el Plan de Acción para la vigencia. Tiene el Plan para el año 2016. Se presenta una conformidad en la norma NTCGP 1000:2009 en numeral 7.1 Planificación del producto Y/o prestación del servicio y en la norma MECI 1000:2014 en el módulo de Planeación y Gestión. |
| X         |    |     | Si conocen las etapas del proceso. Dos de los procesos deben ser por acuerdos de niveles de servicio. Se presenta una conformidad de acuerdo a los requisitos NTC GP 1000:2009 en el numeral 7.5 Producción y Prestación del Servicio Caracterización del proceso y requisito MECI en el Módulo de Planeación. También presenta una observación<br><br>Nota: Es necesario documentar los ANS.                                                  |
|           |    |     | Si, conocen cuales son los recursos necesarios para el desarrollo de su proceso. Si, consideran que cuenta con la infraestructura de trabajo adecuada, pero se requieren escáner nuevo, profesional especializado                                                                                                                                                                                                                              |



| Hallazgos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |     | Descripción del Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NC | Obs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |     | requiere computador nuevo, sistema de información para los FSE, línea telefónica directa para brindar asistencia técnica a los usuarios internos y externos. Espacio físico para atender y brindar asistencia técnica, Sistemas de Información para apoyar el proceso. Se presenta una conformidad según la norma NTCGP 1000:2009 en el numeral 6.3 infraestructura y decreto 1072 de 2015 y la norma MECI 1000:2014 en el módulo de Planeación y Gestión.                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | X  |     | Conocen los registros del proceso, pero no están utilizándolos de acuerdo al referente del Ministerio de Educación. La Dra. Rocio no permitió formatos diferentes a los utilizados por la Gobernación.<br>Van a realizar actualización del proceso, caracterización, procedimientos, formatos, indicadores y demás.<br>Manifiestan que a pesar de los trabajos realizados de actualización no se han realizado la aprobación en Comité de Calidad. Se presenta una observación según la NTCGP 1000: 2009 numeral 4.2.4 control de registros y la norma MECI 1000:2014 módulo de planeación y Gestión. |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | X  |     | Si, conocen que se realiza la gestión de riesgos, pero no conocían el mapa de riesgos que se encuentra publicado en el SIG. No aportan evidencias sobre la actualización del Plan de acuerdo a su proceso. No tienen controles. Se presenta una no conformidad según la NTCGP 1000:2009 en el numeral 5.6.2 Información de entrada para la revisión, 8.5.3 Acciones preventivas.                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | X  |     | No utilizan ninguno de los formatos establecidos en la caracterización del proceso.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    | X   | Están utilizando unos indicadores definidos por el MEN, pero no los establecidos en el Macroproceso. Se están midiendo desde el año 2015. Van a realizar la hoja de vida del indicador. Se presenta una observación según la norma NTCGP 1000:2009 en el numeral 8.2 Seguimiento y medición, en MECI en el Módulo de Evaluación y Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                         |
| X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |     | Aportan evidencias de la medición de los indicadores definidos por el MEN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    | X   | Se reúnen eventualmente para analizar el estado del proceso, pero no se documentan. Se presenta una Observación según la norma NTCGP 1000:2009 numeral 8.2 Seguimiento y medición y como en MECI en el también en el Módulo de Evaluación y Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>OPORTUNIDADES DE MEJORA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Disponibilidad para hacer los respectivos ajustes al desarrollo de los procesos de esta área que constituye una gran oportunidad de mejora en los que fundamenta el SIG con el SGC.</li> <li>Evaluar el proceso para mejorar, dedicar más tiempo a lo importante y no lo urgente.</li> <li>Evidenciar todas las reuniones,</li> <li>Definir claramente los ANS.</li> <li>Tramitar con el Comité de Calidad la aprobación de las actualizaciones que tenga al proceso.</li> <li>Actualizar los indicadores que mejor se adecuen al proceso.</li> <li>Atención por parte de la Alta Dirección.</li> </ul> |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>FORTALEZAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Disponibilidad y compromiso de los participantes de la auditoria, atención frente a las observaciones y recomendaciones dadas al proceso. Disponibilidad y Presencia del director administrativo. La apropiación de los conceptos en los que se fundamenta el SIG y su aplicación en el desarrollo de sus actividades                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>OBSTACULOS ENCONTRADOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |



| Hallazgos |    |     | Descripción del Hallazgo                                                                                                                                                                                                                |
|-----------|----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C         | NC | Obs |                                                                                                                                                                                                                                         |
|           |    |     | El principal obstáculo que se presentó en el desarrollo de la auditoria fue es lugar, no estaba adecuado. Otros funcionarios de la Secretaria en busca de solucionar sus problemas entraban y salían cortando el desarrollo de la misma |

| FIRMAS                                                                                                                             |                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>FERNANDO QUINTANA ORTIZ<br>EQUIPO AUDITOR     | <br>ALEXANDER BARRERO GOMEZ<br>AUDITADO(S) |
| <br>ANDRÉS FELIPE GONZÁLEZ LUGO<br>EQUIPO AUDITOR | <br>YUCELY MONTOYA BAYONA<br>AUDITADO(S)   |