



**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA DE CALIDAD Y MEDIO AMBIENTE  
SEDE: GESTION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL**

Informe año: 2023	Ciclo		
Fecha de elaboración:	DD	MM	AAAA
	20	07	2023

INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA AUDITORIA INTERNA REALIZADA EN LA VIGENCIA ANTERIOR					
PROCESO(S) AUDITADO(S) <u>VIGENCIA ANTERIOR:</u>	RELACIONE LOS PROCESOS:	Informe No.	02		
		Fecha Realización Auditoría:	D	M	AAA
			23	06	2022
<b>ESTRATÉGICOS:</b>					
<b>MISIONALES:</b>					
<b>APOYO:</b>	<b>GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL</b>				
<b>EVALUACIÓN Y MEJORA:</b>					
Nombre del Auditor Interno:	<b>Melquisedec Valencia Valencia</b>	Se elaboró y ejecutó el Plan de Mejoramiento de la Auditoria Interna desarrollado por Auditado.	<b>SI</b>	<b>NO</b>	
Nombre del Auditado:	<b>Dr. Elkin Gustavo Correa León</b>				
Se socializó el Informe final de la Auditoria Interna realizada en la sesión de cierre de la auditoria.	<b>SI</b> x	<b>NO</b>	Se elaboró y ejecutó el Plan de Mejoramiento de la auditoria externa- Auditoria del ICONTEC	<b>SI</b>	<b>NO</b>
Se formalizó (firmó) el informe de la auditoria interna realizado.	<b>SI</b> x	<b>NO</b>	Se cerraron todos los hallazgos de las auditorias anteriores, en la auditoria realizada en la vigencia anterior.	<b>SI</b>	<b>NO</b>
Quedó copia del informe final de auditoria interna realizado en la Dependencia.	<b>SI</b> x	<b>NO</b>	Se realizó seguimiento y acompañamiento para el cierre de los hallazgos por parte de los Líderes de Proceso.	<b>SI</b>	<b>NO</b>
<b>OBSERVACIONES:</b>					



INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA AUDITORIA INTERNA REALIZADA EN LA VIGENCIA ACTUAL					
PROCESO(S) A AUDITAR EN LA PRESENTE VIGENCIA:	RELACIONE LOS PROCESOS:	Informe No.	Fecha Realización Auditoría		
ESTRATÉGICOS:			D	M	AAAA
MISIONALES:			18	07	2023
APOYO:	GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL				
EVALUACIÓN Y MEJORA:					

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

Auditoría No.	Fecha de inicio	DD	MM	AAAA	Fecha de cierre	DD	MM	AAAA
		18	07	2023		18	07	2023

AUDITOR LIDER			EQUIPO AUDITOR		
NOMBRES Y APELLIDOS	DATOS DE CONTACTO		NOMBRES Y APELLIDOS	DATOS DE CONTACTO	
	CELULAR	E-MAIL		CELULAR	E-MAIL
Melquisedec Valencia Valencia	300 2659314	mvalencv@cendoj.ramajudicial.gov.co	Eduardo Carrillo Niño	312 5898650	ecarriln@cendoj.ramajudicial.gov.co

**2. OBJETIVO, ALCANCE Y COBERTURA DE LA AUDITORÍA:**

**OBJETIVO:**  
Determinar la conformidad del Sistema Integrado de Gestión y Control de la Calidad y del Medio Ambiente SIGCMA, a partir de la validación de los requisitos de las normas NTC ISO 9001: 2015, NTC ISO 14001:2015 (donde proceda), NTC 6256:2018 y la Guía Técnica de Calidad GTC 286:2018 (Consejo Superior de la Judicatura, Unidades Misionales de Consejo Superior de la Judicatura y Consejos Seccionales de la Judicatura) y las directrices establecidas por la Entidad, con el fin de velar por el mantenimiento del sistema y por la eficacia, eficiencia y efectividad de nuestro Sistema de Gestión de Calidad: SIGCMA



**ALCANCE:**

Consejo Superior de la Judicatura del Nivel Central y las Unidades Misionales; Dirección Ejecutiva de Administración Judicial DEAJ y las Unidades Misionales; Consejos Seccionales de la Judicatura, Direcciones Seccionales de Administración Judicial; Tribunales y Despachos Judiciales certificados, Oficinas de Apoyo, Centros de Servicio, Secretaria (a) General; los Sistema de Gestión de las Altas Cortes articulados al SIGCMA: Consejo de Estado, Corte Suprema de Justicia y las sedes próximas a certificarse en el SIGCMA año 2021.

**COBERTURA DEL PROGRAMA (Especifique las Sedes a Auditar):**

**GESTION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL – NIVEL CENTRAL**

**CRITERIOS DE LA AUDITORIA:**

Se realizará la auditoría con enfoque al Sistema Integrado de Gestión y Control de Calidad y Medio Ambiente SIGCMA basado en el cumplimiento de los requisitos establecidos en las normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015 (donde proceda), NTC 6256:2018 y la Guía Técnica de Calidad GTC 286:2018 (donde proceda), NTC ISO 19011:2018, los documentos propios y los de la organización relacionados y articulados con el SIGCMA

**3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA INTERNA DE CALIDAD Y MEDIO AMBIENTE**

**3.1. RESULTADO DETALLADO**

NO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	PROCESO	CONFORMIDAD (En las columnas NC y Observación anotar el requisito a que aplica la Evidencia; en la Columna Criterios de auditoria /anotar el numeral de los requisitos auditados)		
			NC	OBSERVACION	CRITERIOS DE AUDITORÍA
1	Descripción: Evidencia:				
2	Descripción: Evidencia:				
3					

NC: No conformidad.

**3.2 FORTALEZAS**

- ✓ El conocimiento del sistema y compromiso demostrado por parte del líder del proceso y su equipo.
- ✓ La excelente disposición y calidad humana para atender la auditoria programada, demostradas por parte del líder del proceso y su equipo de trabajo.
- ✓ La adecuada coordinación de roles y responsabilidades establecidas para la operación del Sistema de Gestión de Calidad y Medio Ambiente SIGCMA.
- ✓ Los elementos utilizados que se aplican estrictamente para garantizar la seguridad de las diferentes operaciones monetarias que se surten en esta área.



- ✓ El uso de herramientas tecnológicas de office 365, para abordar el trabajo tendiente a la estructuración, control, seguimiento de los documentos y actividades asociadas al proceso de gestión financiera y presupuestal.
- ✓ El encadenamiento de soportes claros y concretos que demuestra la excelente ejecución de las actividades que se derivan de los diferentes procedimientos asociados al proceso.
- ✓ Las estrategias desarrolladas al interior del equipo, con el fin de garantizar que esta actividad no se detenga y se realice en las mejores condiciones. Para tal fin, se imparte autocapacitación que garantiza que el conocimiento específico de las actividades está en cabeza de 2 o más personas en cada área
- ✓ La coordinación y seguimiento que realizan a las áreas responsables de este proceso a nivel seccional.
- ✓ Las evidencias de diferentes comunicaciones surtidas con todas las áreas con el fin de que realicen una adecuada ejecución presupuestal, así como el respectivo cruce de información que permite que se pueda efectuar una impecable contabilidad que se refleja en los respectivos estados financieros acompañados de las notas aclaratorias que los soportan, ilustran y fundamentan.
- ✓ El desarrollo y soporte de las actividades del proceso dentro de los márgenes y fundamentos legales que rigen la gestión financiera y la ejecución de presupuesto de la institución.

### 3.3 OPORTUNIDADES DE MEJORA

### 3.4 CONCLUSIONES

En concepto del auditor líder se observa que el Proceso de Gestión financiera y presupuestal, cumple de manera eficaz, eficiente y efectiva con los requisitos de las Normas NTC ISO 9001: 2015, NTC 6256:2018 y la Guía Técnica de Calidad GTC 286:2018, así como las directrices establecidas por la Organización en el marco del Sistema de Gestión de Calidad y Medio Ambiente SIGCMA. Toda vez que el sistema se encuentra ampliamente documentado, sus soportes son claros y precisos. A través del uso de metodologías y herramientas que evidencian la mejora continua, el avance, como muestra de los compromisos que tienden a fortalecer los procedimientos y actividades derivadas del proceso y el alcance efectivo de los objetivos propuestos.

### 4. NOMBRES Y FIRMAS

#### AUDITADO

NOMBRE	FIRMA	FECHA
Dr. WILLIAM LEONIDAS HERNANDEZ MALAGÓN Director UNIDAD DE PRESUPUESTO		

#### AUDITOR LIDER

NOMBRE	FIRMA	FECHA
MELQUISEDEC VALENCIA VALENCIA		24/06/2022