AUDITORÍA Nº:	**FECHA:**	**LUGAR:**
002	06/09/2022	Oficina Control Interno EDAT S.A. E.S.P. Oficial
PROCESO AUDITADO	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	
PERSONAS AUDITADAS	DIEGO ALBERTO CASAS MORALES – JEFE CONTROL INTERNO	
EQUIPO AUDITOR	CAMILA IZAZIGA – GANDY JAVIER MARROQUIN S.	

OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar mediante evidencia objetiva, el cumplimiento de los requisitos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión de la EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, definidos en las Norma Técnica Internacional ISO 9001:2015, de manera articulada con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

ALCANCE DE LA AUDITORIA

Evaluación Independiente.

CRITERIOS DE AUDITORIA

- Contexto Estratégico – DOFA
- Normogramas
- Mapas de Riesgos de procesos
- Caracterizaciones de Procesos
- Documentos del Sistema Integrado de Gestión
- Procedimientos, Instructivos y Registros

HALLAZGOS

Resumen de hallazgos:

Fortalezas: 19
No conformidades: *0*
Observaciones: 3
Oportunidades de mejora: 0

FORTALEZAS

El auditado mostró disponibilidad, compromiso e idoneidad en la participación del proceso auditoría.
La auditoría inició en la hora y la fecha establecida en el plan de Auditorías.
Es evidente el conocimiento que el auditado tiene de las políticas de calidad, mapas de procesos que el funcionario tiene a cargo del área, identificando el correcto cumplimiento del proceso a su cargo.

HALLAZGOS			
C	**NC**	**OBS**	**DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO**
X			Se presenta una CONFORMIDAD en razón a que el auditado identifica los conceptos básicos del SIG y demuestra que su proceso está acorde a la norma y su aplicabilidad en las diferentes actividades de la entidad, cumpliendo de esta manera con lo estipulado en el capítulo 0. Generalidades de la Norma ISO 9001:2015.
X		X X	Se presenta una CONFORMIDAD sobre el numeral 4.1 "Comprensión de la Organización y su contexto" Capítulo 4 de la Norma ISO 9001:2015. Conoce bien las debilidades, fortalezas, oportunidades y amenazas, presenta la DOFA y manifiesta que se encuentra publicada en la página web de la entidad. Existe una Observación por parte del auditado quien manifiesta que está pendiente la entrega física del último informe del área de Control Interno a Gestión Documental, ya que dicho informe se le entregó al anterior gerente y se debe tener una copia que repose en el archivo de gestión de la entidad. Existe una observación por parte del auditado quien manifiesta que se hace necesaria la adquisición de un software adecuado para el manejo de las PQRS por parte de la organización para mejorar el tiempo de respuesta de éstas PQRS.
X		X	Existe una CONFORMIDAD, con relación al cumplimiento del numeral 4.2 "Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas" Capítulo 4 de la Norma ISO 9001:2015 en lo respecto a que el auditado conoce los servicios que se presta en su proceso dentro de la Entidad y las características que deben tener para satisfacer las necesidades del cliente y demás partes interesadas. Existe una Observación por parte del auditado quien manifiesta que la entidad podría apoyar a los municipios con un equipo "Vactor para hacer limpieza de las redes de alcantarillado y colectores de aguas lluvias de los municipios que pertenecen al PDA, mejorando el servicio de las redes de alcantarillado".
X			Se Presenta una CONFORMIDAD en el cumplimiento del numeral 5.2 "Política de calidad" Capitulo 5 de la Norma ISO 9001:2015, puesto que las políticas del SIG se encuentran ajustadas a la Misión, Visión y como tal a los objetivos de la empresa. Y el auditado manifiesta que existe un comité de Gestión y desempeño que se encargan de estar pendiente de dichas políticas.

HALLAZGOS			
C	**NC**	**OBS**	**DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO**
X			Se presenta una CONFORMIDAD en el cumplimiento del numeral 5.3 "Roles, Responsabilidades y autoridad" Capítulo 5 de la Norma ISO 9001:2015, el auditado comunica que la entidad comunica las responsabilidades y niveles de autoridad en los comités que realiza la entidad periódicamente, dichos comités quedan plasmados en actas que luego son publicadas en la página web de la entidad.
X			Existe una CONFORMIDAD en el cumplimiento del numeral 7.4 "Comunicación Interna" Capitulo 7 de la Norma ISO 9001:2015, el auditado manifiesta que para el cumplimiento de su proceso existen unos medios de comunicación internos y externos los cuales son acorde al Sistema de Gestión de Calidad de la Empresa, dichos mecanismos son los oficios, correos electrónicos, WhatsApp y los demás medios institucionales.
X			Existe una CONFORMIDAD en el cumplimiento del numeral 7.3 "Toma de Conciencia" Capitulo 7 de la Norma ISO 9001:2015, el auditado manifestó que tiene claridad frente a la importancia de la atención al cliente tanto interno como externo ya que es uno de los aspectos mas destacados dentro de las políticas de calidad, manifestando que los requerimientos que se le son asignados por parte de los entes de control son contestados dentro de los términos legales establecidos y conforme a lo señalado por el cliente que lo requiera de manera eficiente y oportuna.
X			Existe una CONFORMIDAD, en el cumplimento del numeral 5.1.1 "Generalidades" Capitulo 5 de la Norma ISO 9001:2015, el auditado manifiesta que tiene identificados todos los requisitos legales aplicables a la evaluación independiente y conoce donde están estos documentos y los aplica en el desarrollo de su proceso. Es de mejora continua ya que constantemente se presentan nuevas normas en el tema contable, financiero y de auditoria, manifiesta que para este año ya se actualizó el normograma y está publicado en la página web de la entidad. Y la actualización se realiza mediante un formato establecido que se lleva al comité de control interno.
X			Existe una CONFORMIDAD, en el cumplimento del numeral 8.1 "Planificación y Control Operacional" Capitulo 8 de la Norma ISO 9001:2015, el auditado identifica los requisitos y criterios para los servicios y productos que prestan su proceso dentro de la Empresa, conforme a su caracterización, indica que su proceso es el de evaluación independiente y dentro de los objetivos de su proceso está hacer un respectivo seguimiento para verificar que se esté cumpliendo el proceso estratégico, el proceso misional y el proceso de apoyo. Así mismo indica que los planes de acción de su dependencia están revisados, actualizados y acorde a la revisión periódica del comité de control interno.

HALLAZGOS			
C	**NC**	**OBS**	**DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO**
X			Se presenta una CONFORMIDAD, en el cumplimento del numeral 4.1 "Comprensión de la organización" y 6.1 "Acciones para abordar riesgos y oportunidades" de la Norma ISO 9001:2015. El auditado indica que la determinación de los riesgos del proceso en que participa se realizó a través del mapa de riesgos, y se encuentra documentado y publicado en la página web. Estos riesgos se miden por la prontitud de los tiempos en la presentación de los informes, tanto riesgos latentes como riegos en la plataforma, pero el más influyente es el de los tiempos estipulados. Trimestralmente actualiza el plan anticorrupción y atención al ciudadano y ahí van incluidos los mapas de riesgos.
X			Se presenta una CONFORMIDAD en el numeral 8.1 "Planificación y Control Operacional". Las actividades de planeación del proceso se realizan mediante el plan de auditorías, ya que es la carta de navegación del proceso. El auditado enseña su plan de PQRS el cual se tiene que presentar semestralmente, se tiene en vía digital e impreso y se lleva una trazabilidad para dar cumplimiento en los términos establecidos.
X			Existe una CONFORMIDAD frente al numeral 7.1 "Recursos" y 7.2 "Competencia" de la Norma ISO 9001:2015, ya que el auditado también presenta el manual de funciones e indica que se capacita por medio de los grupos de control interno y por medio de las TICS. Indica que no tiene registro de asistencia de las capacitaciones que se brindan vía Facebook live pero que sí tiene prueba de que realizó una capacitación de Auditores Internos por parte de la Contraloría, la cual duró varios meses y tiene el respectivo certificado.
X			Se presenta una CONFORMIDAD sobre los numerales 7.1 "Recursos" de la Norma ISO 9001:2015, porque se cuentan con los recursos necesarios para el desarrollo de las actividades del proceso, asociados a Infraestructura, equipos de cómputo, suministros, papelería, iluminación y condiciones ergonómicas de las personas que participan en el proceso.
X			Se presenta una CONFORMIDAD en el numeral 7.5 "Información Documentada" de la Norma ISO 9001:2015, ya que el auditor indica que dentro del proceso de control interno maneja documentación y formatos, los cuales se manipulan digitalmente y están publicados en la página web de la EDAT S.A E.S.P OFICIAL. Uno de los procedimientos que se hace en control interno es EL PLAN DE AUDITORÍA, el auditado describe que para iniciar la auditoría se informa por correo electrónico al auditado, luego se solicita información, puede ser física o por correo electrónico y se da inicio a la auditoría. Esta auditoría se realiza

HALLAZGOS			
C	**NC**	**OBS**	**DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO**
			por áreas de acuerdo con el orden establecido por control interno y se demoran de acuerdo con el área que sea auditada. Allí se revisan los procesos y procedimientos de cada área.
X			Se da una CONFORMIDAD en el Numeral 9 "Evaluación del Desempeño" de la Norma ISO 9001:2015, debido a que el auditor nos cuenta que mediante los informes que tienen sus gráficas, estadísticas y porcentajes de medición del informe, como el de austeridad del gasto y de PQRS su proceso cuenta con los criterios de eficacia, eficiencia y efectividad.
X			Numeral 8.7 "Seguimiento, medición, análisis y evaluación" de la Norma ISO 9001:2015, El auditado asegura que las salidas del proceso que no sean conformes con los requisitos se identifican y controlan para prevenir su uso o entrega no intencionada y los informes que se publican y presentan están a conocimiento del comité de control interno, quienes aprueban y desaprueban los mismos, además, existen formatos con una normatividad, como lo es el formato establecido en el informe semestral de la evaluación independiente, la cual es una mega tabla que está subdividida y solo hay que llenarla. Y el formato de Medición del estado del avance del modelo estándar de control interno, ya está establecido y no se puede modificar nada.
X			Frente a l numeral 9.1 "Seguimiento, medición, análisis y evaluación" de la Norma ISO 9001:2015, encontramos una CONFORMIDAD ya que cuenta con los Mecanismo de medición utilizados para conocer el logro de los objetivos del proceso, en este caso es el Informe semestral a la evaluación independiente del sistema de control interno que va cruzado con el seguimiento del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.
X			El auditado indica que Sí ha tomado medidas correctivas frente a las recomendaciones que ha dado el Revisor Fiscal, estas medidas quedan documentadas en el acta del comité de control interno que está publicado en la página web. Por lo tanto, existe una CONFORMIDAD en el numeral 10 "Mejora" de la Norma ISO 9001:2015.
X			CONFORMIDAD en el numeral 10 "Mejora" de la Norma ISO 9001:2015. Ya que ha identificado oportunidades de mejora para el proceso, en este caso cuando sale la nueva normatividad se deben acatar los nuevos decretos, normas, artículos para la mejora continua de control interno. El auditado indica acatar lo que diga la nueva normatividad frente a los entes de control como la procuraduría y contraloría, ya que se deben seguir los lineamientos y se debe avisar y socializar en el comité de control interno todas las actualizaciones.

OPORTUNIDADES DE MEJORA
El auditado ha presentado un gran avance frente a las oportunidades de mejora con relación a la auditoría del año anterior, ya que se vio reflejado el compromiso y corrección de las falencias que se presentaban en su área, por lo que no vimos reflejada ninguna oportunidad de mejora, al contrario dejamos expuestas las observaciones que el auditado nos dejó como oportunidad de mejora para la empresa en general.
OBSTACULOS ENCONTRADOS
No encontramos obstáculos a la hora de realizar la auditoría, pues el auditado contaba con la completa disposición y preparación para colaborar con la auditoría.
FIRMAS
Original Firmado **AUDITORES** — **RESPONSABLE DEL PROCESO AUDITADO**