
 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 1 de 1

INFORME FINAL DE AUDITORIA A LOS SISTEMAS DE GESTION: SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO Y SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD, VIGENCIA 2018- 2019.

**OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION
DICIEMBRE /2019**


	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 2 de 1

CONTENIDO

1. INTRODUCCION	3
2. MARCO LEGAL	4
3. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA	5
4. ALCANCE DE LA AUDITORIA	6
5. METODOLOGIA	7
6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA.....	¡Error! Marcador no definido.
7. OBSERVACIONES GENERALES	213
7.1. FORTALEZAS	24
7.2. DEBILIDADES	24
8. RECOMENDACIONES	24
9. CONCLUSION(ES)	25

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 3 de 1

1. INTRODUCCION

Con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 209 de la Constitución Política, Ley 87 de 1993, en lo concerniente a los roles de "Liderazgo Estratégico", "Enfoque hacia la Prevención" y "Evaluación y Seguimiento", enmarcado en el Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Decreto 1072 de 2015 y la Resolución 0312 de 2019, la Oficina de Control Interno realizó Auditoria a los Sistemas de Gestión: **SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD Y SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**, en observancia a la normatividad que los rige, teniendo en cuenta el Procedimiento de "Auditorías Internas a Sistemas de Gestión", seguimiento a Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas y los estándares mínimos que rige el sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo, Resolución 0312 de 2019.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

[Handwritten signature]


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 4 de 1

2. MARCO LEGAL

- Ley 87 de 1993
- Ley 1712 del 2014
- Decreto 1443 de 2014
- Decreto 1072 de 2015
- Decreto 648 de 2017
- Decreto 1499 de 2017
- Resolución 0312 de 2019

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

28
jul

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 5 de 1

3. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

3.1. OBJETIVO GENERAL


Evaluar el cumplimiento de la normatividad que rigen los Sistemas de Gestión de Calidad y Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, durante el periodo comprendido de Enero de 2018 a Octubre de 2019.

3.2. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- ✓ Verificar la implementación del Procedimiento de Auditoria Internas a Sistemas de Gestión a los Procesos identificados en el Mapa de Procesos.
- ✓ Revisar los actos administrativos que hagan parte del Sistema de Gestión de Calidad.
- ✓ Evaluar la efectividad del seguimiento a los Planes de Mejoramiento como resultado de las Auditorías Internas de Calidad.
- ✓ Evaluar el cumplimiento de los Estándares mínimos del Sistema de la Seguridad y Salud en el Trabajo.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		




 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 6 de 1

4. ALCANCE DE LA AUDITORIA

La Auditoría a los Sistemas de Gestión(Sistema de Gestión de Calidad y Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo), se llevó a cabo con la verificación, inspección y cotejo de la información en cumplimiento de la Resolución 0312 de 2019 y procedimiento Auditoria Internas a Sistemas de Gestión, Plan de Mejoramiento, se elaboró el presente informe en él, se encuentran plasmadas recomendaciones con enfoque preventivo con el fin que las mismas se tengan en cuenta para el mejoramiento y logro de los Objetivos Institucionales.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

30
Handwritten signature

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 7 de 1

5. METODOLOGIA

En cumplimiento al procedimiento "Auditoría Interna" se estructuró y aprobó el plan de trabajo a ejecutar en desarrollo de la Auditoría a los Sistemas de Gestión: Sistema de Gestión de Calidad y Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, se programó y realizó reunión de apertura de auditoría con el dueño y Líderes de los procesos auditados, en donde se presentó a la Auditora designada por parte de la oficina de control interno y a los enlaces designados por parte del Proceso auditado, luego se dio a conocer los aspectos relevantes del mencionado plan de trabajo, entre ellos: objetivos, alcance, plazo, actividades prevista para el desarrollo de la auditoría y demás criterios.

Seguidamente, se dio inicio a la ejecución de la Auditoría a los Sistemas de Gestión: Sistema de Gestión de Calidad y Sistemas de Gestión de la seguridad y salud en el trabajo, a través de visita durante los días 21, 27 y 29 de Noviembre de 2019 al área que tiene a cargo y se encuentra ubicado el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo de la Gobernación, para lo cual se procedió a realizar la evaluación conforme a los estándares mínimos por cada ítem establecido en la Resolución 0312 de 2019, soportados con las evidencias correspondientes, como también la publicada en la página web a través de la Dra Fanny Cardoso, Contratista que tiene a cargo la Coordinación del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo.


Luego, se programó la visita para el día Viernes 29 de Noviembre de 2019 con la Profesional Ing Miriam Emil Vargas Cabrera que lidera el Sistema de Gestión de Calidad, para lo cual se procedió a verificar la implementación del Procedimiento de "Auditoría Internas a Sistemas de Gestión" a los Procesos identificados en el Mapa de Procesos, objeto de las auditorías internas realizadas por el Proceso de Mejora Continua durante la vigencia 2018 y 2019.

Durante la visita se solicitó la información correspondiente entre ellos: Actas del Comité Institucional de Gestión y Desempeño el cual hace parte el Sistema de Gestión de Calidad, el seguimiento realizado a planes de mejora en el formato diseñado, lista de chequeo de las vigencias 2018 y 2019 diligenciadas por cuanto en la página no se visualizó por completo, también se le solicitó el oficio de comunicación del programa anual de Auditoría de las vigencias correspondientes. La entrega de la información se realizó a través de la ftp por parte de la Profesional Líder del Proceso de Mejora Continua.

Durante el desarrollo de la Auditoría, se revisó la pertinencia del diseño de los Controles en los Riesgos identificados por el Proceso Auditado, conforme a la metodología establecida por el Departamento Administrativo de la Función Pública "Guía para la administración del riesgo y diseño de controles en Entidades Públicas".

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

36
real

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 8 de 1

Finalmente, se elaboró el presente informe de auditoría a los Sistemas de Gestión: Sistema de Gestión de Calidad y Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo, quedando plasmados aspectos relevantes, entre ellas: fortalezas, recomendaciones con enfoque preventivo y conclusiones, resultado del desarrollo de la Auditoría Interna.

6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

6.1 VERIFICACION DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNAS A SISTEMAS DE GESTIÓN A LOS PROCESOS IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE PROCESOS.


Conforme a la Estructura Orgánica, la Gobernación del Huila cuenta con un Sistema de Gestión, el cual define Procesos y Subprocesos, en concordancia por el (Art 2.2.22.3.12 del Decreto 1499/2017), es así como la Entidad consideró pertinente mantener los certificados de calidad en la norma internacional ISO 9001 otorgados desde el 2006 por el ICONTEC, así como las 4 certificaciones de Procesos de la Secretaría de Educación del Departamento del Huila, con el fin de contribuir con el mejoramiento del Servicio al Ciudadano y Fortalecimiento Institucional.

Teniendo en cuenta que la normatividad que rige el Sistema de Gestión de Calidad, fue derogado por el Decreto 1499 de 2017 y que la finalidad de ese Sistema queda inmerso intrínsecamente en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, el cual es de obligatorio cumplimiento para las Entidades Territoriales, la Gobernación del Huila adoptó el modelo integrado de Planeación y Gestión – MIPG, mediante el Decreto 0364 del 21 de Agosto de 2018, además se constituyó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y en su primera reunión mediante acta No 1 de fecha 25 de Septiembre de 2018 fue instalado, en él, el Presidente del Comité delegó a la Secretaría General la Coordinación del mencionado Comité, quien este a su vez delega esta función a la Profesional encargada del Sistema de Gestión/Mejora Continua Ing Miriam Emil Vargas Cabrera.

Con base en la adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG, en lo concerniente a la Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos inmersa en la Dimensión Gestión con Valores para Resultados, se verificó en visita al Proceso de apoyo/ Mejora Continua, la publicación de la caracterización de procesos, junto con los objetivos estratégicos, procedimientos documentados, demás documentos que hacen parte del Sistema y mapas de riesgos publicados en la página web institucional, los cuales se encuentran armonizados con la actual estructura organizacional de la

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

fa 32

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 9 de 1

Administración Departamental, reglamentada mediante Decreto 1338 de 2008, Ordenanza 012 de 2012.

Durante la mencionada visita efectuada al Proceso de Mejora Continua, se evidenció la publicación del Mapa de Procesos conforme a la estructura enmarcada en 37 Procesos Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación, que están adscritos a las 16 dependencias de la Administración Central Departamental, publicados en la página web, así mismo cuenta con el Manual de Gestión Integral, versión 10 de fecha 10 de Octubre de 2019.

Así mismo, se evidenció que el Proceso cuenta con un equipo de trabajo de cinco (5) Contratistas y una (1) Profesional quien se encuentra adscrita a la planta de personal, y lidera a través de la Secretaria General el Proceso de Mejora Continua, como también apoya a los demás procesos, logrando articular la actualización de los procedimientos, registros, manuales, instructivos, mapas de riesgos, la realización de auditorías y socialización del programa y resultado de las auditorías.

Conforme a lo expuesto y de acuerdo a uno de los objetivos de la presente auditoria, se procedió a verificar la implementación del Procedimiento de Auditoria Internas a Sistemas de Gestión encontrándose lo siguiente:

1. El Procedimiento de Auditorías a Sistemas de Gestión se encuentra actualizado el 1 de Noviembre de 2019, versión 17, durante la visita se evidencio que el numeral **5.2 Criterios para Evaluar los Auditores Internos**, señala que: *"El (la) Gerente del Sistema de Gestión será la responsable de efectuar por lo menos una vez al año la evaluación a los auditores internos, conforme a los criterios establecidos en este procedimiento, además son responsables de verificar que los auditores internos cumplan el perfil de competencia laboral, teniendo en cuenta los requisitos que debe cumplir un auditor interno en la Gobernación del Huila. De esta evaluación de Auditores podrá participar el Auditado.*

*La evaluación a los auditores internos tiene como propósito valorar en forma objetiva el desempeño, conocimiento y/o formación, habilidad y cumplimiento para realizar las auditorías internas asignadas."*¹.


Por lo anterior, se revisó el Procedimiento el cual no es claro frente al cómo se aplica el criterio de evaluación tal, como se fue informado por la Responsable cuando hace referencia en el numeral 5.2, literal a) al decir: *"que es importante tener en cuenta la evaluación de 90° o 180° o 360°: Auditado (colaborador), del mismo nivel (auditor de apoyo) y Superior (Gerente o coordinador del sistema designado)"*².

¹ Extraído del Procedimiento Auditoria Internas a Sistemas de Gestión, página 5

² Texto extraído del mismo Procedimiento, pagina 6

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Fad 33

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 10 de 1

En ese sentido, se recomienda se aclare en las condiciones generales del mencionado Procedimiento, a fin que haya coherencia con lo establecido en el formato.

Así mismo es importante que el formato que permite evaluar al Auditado se encuentre firmado por los evaluadores.

Con respecto al numeral c) del criterio anterior: **“En cuanto al conocimiento de las normas que soportan el Sistema y la Guía para realizar Auditorías a los Sistemas de Gestión - ISO 19011:**

Se solicitó los certificados de los auditores que hicieron parte de la auditoria al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, para lo cual la Líder de la Auditoria los entregó.

Con respecto a lo anterior, se resalta que pese que los Auditores cuentan con diplomado en Sistema Integrados de Gestión en ISO 14001: 2003, Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional OSHA 18:001:2007, el proceso que auditaron hoy cuenta con cambios sustanciales en materia normativa, razón por la cual se recomienda que quienes auditen este tipo de procedimientos tan específicos se mantengan actualizados conforme lo señala la Ley, para el caso concreto “Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo”, a través del curso de capacitación virtual de cincuenta (50) horas, por cuanto genera un mayor conocimiento.

Ahora bien, si lo que se va es el diseño e implementación del Sistema de Gestión de SST, *“este **podrá** ser realizado por Profesionales en SST, Profesionales con posgrado en SST que cuenten con licencia en Seguridad y Salud en el Trabajo vigente y el curso de capacitación virtual de cincuenta (50) horas”.*³


Con respecto a la actividad No **6. LISTA DE VERIFICACION**. Es importante considerar que como es una herramienta de apoyo para el Auditor, no debería ser publicado el formato diligenciado, Las listas de verificación fueron suministradas por la Ing Miriam Emil Vargas Cabrera hizo entrega por la ftp de las vigencias 2019 y la vigencia 2018.

Es importante que las actividades **10 y 11 TRABAJO DE CAMPO**, se establezca como registro el Informe preliminar, por cuanto allí se determina la parte concluyente de la visita de la auditoria.

³ Marco normativo Resolución 0312 de 2019

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

34
fa

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 11 de 1

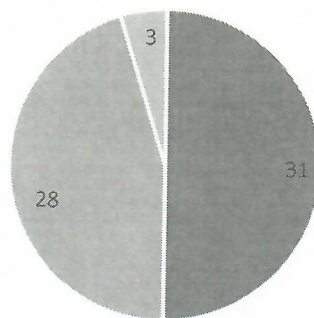
Es importante que revisen la redacción del procedimiento auditado en términos generales, lo ajusten e incorporen registros, entre ellos: acta de reunión en apertura y cierre en las auditorías, toda vez que le permite emitir los aspectos evaluados, con las observaciones, aspecto por mejorar, las no conformidades que se identifiquen.

6.1.2 EVALUACION AL SEGUIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO COMO RESULTADO DE LA AUDITORÍA INTERNA DE CALIDAD, VIGENCIA 2018.

El Proceso de Mejora Continua cuenta con un Procedimiento establecido en versión 11 aprobado el 6 de Noviembre de 2019, además de un formato que permite realizar seguimiento a las acciones de mejora como resultado de las auditorías internas realizadas por el proceso de Mejora Continua, el cual tiene como objetivo: *"Establecer las acciones necesarias para eliminar las causas de no conformidades reales o potenciales presentadas en los procesos que conforman el Sistema de Gestión Integrado de la Gobernación del Huila, así como las correcciones y acciones de mejora que requieran los procesos y que haya sido generada por cualquier fuente de mejora"*.

Durante la vigencia 2018, se auditó el 100% de los procesos Treinta y Siete (37) del Sistema de Gestión en Tres (3) sedes administrativas (Edificio Central, Secretaría de Salud y Secretaría de Cultura y Turismo) de la Administración Central Departamental en la Ciudad de Neiva, conforme a los resultados se evidencia a continuación la relación de los del número de hallazgos identificados, de los cuales se establecieron, No Conformidades – NC (31) quedando 28 cerradas, equivalente al 90%, tres quedaron abiertas, equivalente al 9,68%.


TOTAL DE HALLAZGOS 2018



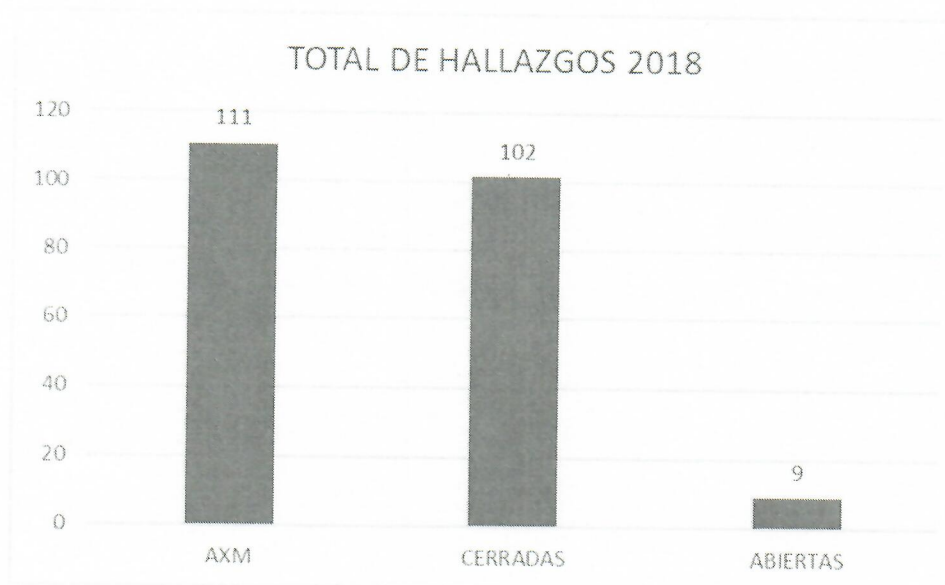
■ NC ■ CERRADAS ■ ABIERTAS

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

35
FD

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 12 de 1


Para el caso de los aspectos por Mejorar – AxM (111), se cerraron 102, equivalente al 92% de cumplimiento, quedando 9 abiertas que equivale el 8,1% del total de 142 hallazgos.



Conclusión: De acuerdo con lo verificado, se pudo establecer que el proceso de mejora continua logro efectividad en el cierre de los hallazgos resultado de la auditoria de la vigencia 2018 en 91,5%.

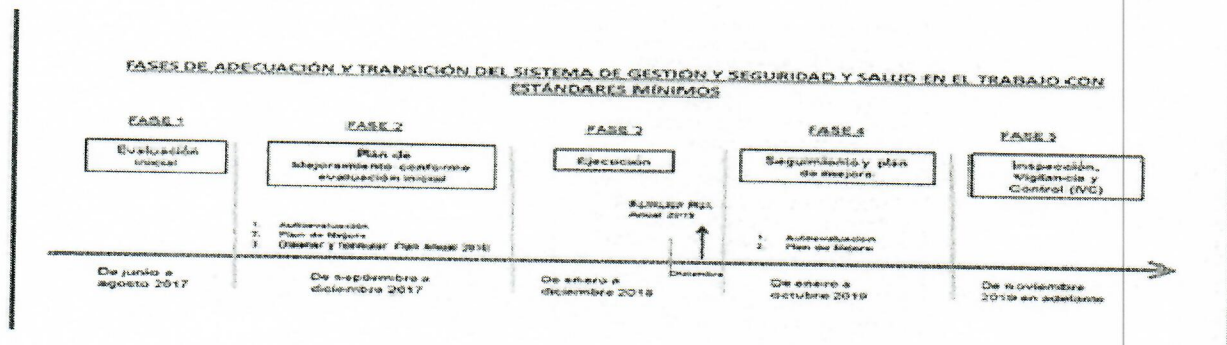
	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

36
F

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 13 de 1

6.2 VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.


Conforme a los Estándares mínimos del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo señalados en la Resolución 0312 de 2019, por la cual define la adecuación, transición y aplicación, la Administración Central, en cumplimiento de la normatividad se encuentra implementado el Sistema teniendo en cuenta el cronograma, tal como se expone en el siguiente gráfico:



A continuación, se presenta la respectiva evaluación con los resultados por cada uno de los estándares mínimo así:

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

37/19

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 14 de 1

ESTÁNDARES MÍNIMOS SG-SST								
TABLA DE VALORES Y CALIFICACIÓN								
CICLO	ESTÁNDAR	ÍTEM DEL ESTÁNDAR	VALOR	PESO PORCENTUAL	PUNTAJE POSIBLE			CALIFICACIÓN DE LA EMPRESA O CONTRATANTE
					CUMPLE TOTALMENTE	NO CUMPLE	NO APLICA	
I. PLANEAR	RECURSOS (10%)	1.1.1 Responsable del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	0.5	4	0.5	0	0	3.5
		1.1.2 Responsabilidades en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SG-SST	0.5		0.5	0	0	
		1.1.3 Asignación de recursos para el Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo - SG-SST	0.5		0.5	0	0	
		1.1.4 Afiliación al Sistema General de Riesgos Laborales	0.5		0.5	0	0	
		1.1.5 Identificación de trabajadores de alto riesgo y cotización de pensión especial	0.5		0.5	0	0	
		1.1.6 Conformación COPASST	0.5		0	0	0	
		1.1.7 Capacitación COPASST	0.5		0.5	0	0	
		1.1.8 Conformación Comité de Convivencia	0.5		0.5	0	0	
		1.2.1 Programa Capacitación promoción y prevención PYP	2	6	2	0	0	6
	Capacitación en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (6%)	1.2.2 Inducción y Reinducción en Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST, actividades de Promoción y Prevención PYP	2		2	0	0	
		1.2.3 Responsables del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST con curso virtual de 50 horas	2		2	0	0	
	GESTIÓN INTEGRAL DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (15%)	2.1.1 Política del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST firmada, fechada y comunicada al COPASST	1	15	1	0	0	11
		2.2.1 Objetivos definidos, claros, medibles, cuantificables, con metas, documentados, revisados del SG-SST	1		1	0	0	
		2.3.1 Evaluación e identificación de prioridades	1		1	0	0	
		2.4.1 Plan que identifica objetivos, metas, responsabilidad, recursos con cronograma y firmado	2		2	0	0	
		2.5.1 Archivo o retención documental del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	2		2	0	0	
		2.6.1 Rendición sobre el desempeño	1		0	0	0	
		2.7.1 Matriz legal	2		2	0	0	
		2.8.1 Mecanismos de comunicación, auto reporte en Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	1		1	0	0	
		2.9.1 Identificación, evaluación, para adquisición de productos y servicios en Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	1		0	0	0	
		2.10.1 Evaluación y selección de proveedores y contratistas	2		0	0	0	
		2.11.1 Evaluación del impacto de cambios internos y externos en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	1		1	0	0	
		Política de Seguridad y Salud en el Trabajo (1%)						
		Objetivos del Sistema de Gestión de la Seguridad y la Salud en el Trabajo SG-SST (1%)						
		Evaluación inicial del SG-SST (1%)						
		Plan Anual de Trabajo (2%)						
		Conservación de la documentación (2%)						
		Rendición de cuentas (1%)						
		Normatividad nacional vigente y aplicable en materia de seguridad y salud en el trabajo (2%)						
		Comunicación (1%)						
		Adquisiciones (1%)						
		Contratación (2%)						
		Gestión del cambio (1%)						

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

38
FD



GOBERNACION
DEL HUILA

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Código: DGO-C007-
P103-F04

Fecha Aprobación: 07
de Marzo de 2019


Versión: 1

Página 15 de 1

II. HACER	GESTIÓN DE LA SALUD (20%)	Condiciones de salud en el trabajo (9%)	3.1.1 Descripción sociodemográfica, Diagnóstico de Condiciones de Salud	1	9	1	0	0	9
			3.1.2 Actividades de Promoción y Prevención en Salud	1		1	0	0	
			3.1.3 Información al médico de los perfiles de cargo	1		1	0	0	
			3.1.4 Realización de los evaluaciones médicas ocupacionales, Peligros- Periodicidad Comunicación al Trabajador	1		1	0	0	
			3.1.5 Custodia de Historias Clínicas	1		1	0	0	
			3.1.6 Restricciones y recomendaciones médico laborales	1		1	0	0	
			3.1.7 Estilos de vida y entornos saludables (controles tabaquismo, alcoholismo, farmacodependencia y otros)	1		1	0	0	
			3.1.8 Agua potable, servicios sanitarios y disposición de basuras	1		1	0	0	
			3.1.9 Eliminación adecuada de residuos sólidos, líquidos o gaseosos	1		1	0	0	
		Registro, reporte e investigación de las enfermedades laborales, los incidentes y accidentes del trabajo (5%)	3.2.1 Reporte de los accidentes de trabajo y enfermedad laboral a la ARL, EPS y Dirección Territorial del Ministerio de Trabajo	2	5	2	0	0	5
			3.2.2 Investigación de Incidentes, Accidentes y Enfermedades Laborales	2		2	0	0	
			3.2.3 Registro y análisis estadístico de Accidentes y Enfermedades Laborales	1		1	0	0	
		Mecanismos de vigilancia de las condiciones de salud de los trabajadores (6%)	3.3.1 Medición de la frecuencia de la accidentalidad	1	6	1	0	0	6
			3.3.2 Medición de la severidad de la accidentalidad	1		1	0	0	
			3.3.3 Medición de la mortalidad por accidentes de trabajo	1		1	0	0	
			3.3.4 Medición de la prevalencia de Enfermedad Laboral	1		1	0	0	
			3.3.5 Medición de la incidencia de Enfermedad Laboral	1		1	0	0	
			3.3.6 Medición del ausentismo por causa médica	1		1	0	0	
III. VERIFICAR	GESTIÓN DE PELIGROS Y RIESGOS (30%)	Identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos (15%)	4.1.1 Metodología para la identificación de peligros, evaluación y valoración de los riesgos	4	15	4	0	0	15
			4.1.2 Identificación de peligros con participación de todos los niveles de la empresa	4		4	0	0	
			4.1.3 Identificación de sustancias catalogadas como carcinógenas o con toxicidad aguda	3		3	0	0	
			4.1.4 Realización mediciones ambientales, químicos, físicos y biológicos	4		4	0	0	
		Medidas de prevención y control para intervenir los peligros/riesgos (15%)	4.2.1 Implementación de medidas de prevención y control frente a peligros/riesgos identificados	2.5	15	2.5	0	0	15
			4.2.2 Verificación de aplicación de medidas de prevención y control por parte de los trabajadores	2.5		2.5	0	0	
			4.2.3 Elaboración de procedimientos, instructivos, fichas, protocolos	2.5		2.5	0	0	
			4.2.4 Realización de inspecciones a instalaciones, maquinaria o equipos con participación del COPASST	2.5		2.5	0	0	
			4.2.5 Mantenimiento periódico de instalaciones, equipos, máquinas, herramientas	2.5		2.5	0	0	
			4.2.6 Entrega de Elementos de Protección Personal EPP; se verifica con contratistas y subcontratistas	2.5		2.5	0	0	
	GESTIÓN DE EMERGENCIAS (10%)	Plan de prevención, preparación y respuesta ante emergencias (10%)	5.1.1 Se cuenta con el Plan de Prevención, Preparación y respuesta ante emergencias	5	10	5	0	0	10
			5.1.2 Brigada de prevención conformada, capacitada y dotada	5		5	0	0	
	VERIFICACIÓN DEL SSGT (5%)	Gestión y resultados del SSGT (5%)	6.1.1 Definición de Indicadores del SSGT de acuerdo condiciones de la empresa	1.25	6	1.25	0	0	1.25
			6.1.2 La empresa adelanta auditoría por lo menos una vez al año	1.25		0	0	0	
			6.1.3 Revisión anual de la alta dirección, resultados de la auditoría	1.25		0	0	0	
			6.1.4 Planificación auditorías con el COPASST	1.25		0	0	0	

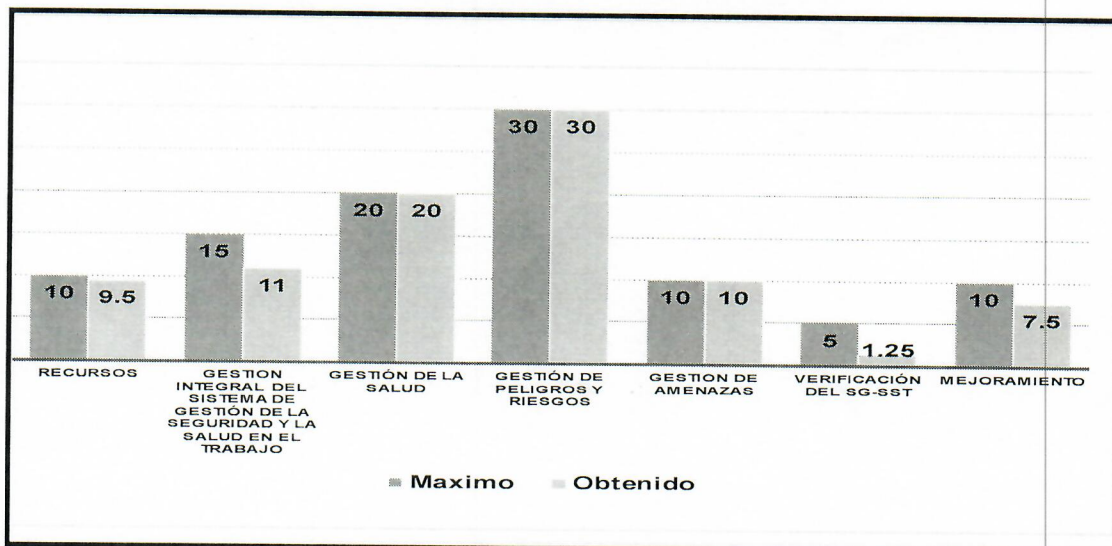
	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

39
Jm

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007-P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 16 de 1


III VERIFICAR	VERIFICACIÓN DEL SG-SST (5%)	6.1.1 Definición de Indicadores del SG-SST de acuerdo condiciones de la empresa	1.25	5	1.25	0	0	1.25
		6.1.2 Las empresa adelanta auditoría por lo menos una vez al año	1.25		0	0	0	
		6.1.3 Revisión anual de la alta dirección, resultados de la auditoría	1.25		0	0	0	
		6.1.4 Planificación auditorías con el COPASST	1.25		0	0	0	
IV ACTUAR	MEJORAMIENTO (10%)	7.1.1 Definición de acciones preventivas y correctivas con base en resultados del SG-SST	2.5	10	0	0	0	7.5
		7.1.2 Acciones de mejora conforme a revisión de la alta dirección	2.5		2.5	0	0	
		7.1.3 Acciones de mejora con base en investigaciones de accidentes de trabajo y enfermedades laborales	2.5		2.5	0	0	
		7.1.4 Elaboración Plan de mejoramiento, implementación de medidas y acciones correctivas solicitadas por autoridades y ARL	2.5		2.5	0	0	
TOTALES			100	89.25	0	0	89.25	
<p>Quando se cumple con el ítem del estándar la calificación será la máxima del respectivo ítem, de lo contrario su calificación será igual a cero (0).</p> <p>Si el estándar No Aplica, se deberá justificar la situación y se calificará con el porcentaje máximo del ítem indicado para cada estándar. En caso de no justificarse, la calificación el estándar será igual a cero (0).</p> <p>El presente formulario es documento público, no se debe consignar hecho o manifestaciones falsas y está sujeto a las sanciones establecidas en los artículos 288 y 294 de la Ley 599 de 2000 (Código Penal Colombiano).</p>								
FIRMA DEL EMPLEADOR O CONTRATANTE				FIRMA DEL RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN DEL SG-SST				
EL NIVEL DE SU EVALUACIÓN ES:					ACEPTABLE			

DESARROLLO POR ESTANDAR



	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Fa

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 17 de 1

Conforme al cuadro anterior, a continuación se desagrega cada estándar teniendo en cuenta el ciclo (PHVA):

1. En el Planear, correspondiente al **Estándar “Recursos”**, logró contar Recursos financieros, técnicos humanos y de otra índole requeridos para coordinar y desarrollar el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) logró el (3.5%).

Para ello, mediante Contrato No 1216 de 2019, se cuenta con una Profesional en Fisioterapeuta especializada en Gerencia de la Salud Ocupacional con Licencia 1243 de 2018. Dra Fanny Andrea Cardoso Monje, adicional cuentan con cuatro Contratistas más, que apoyan el desarrollo del Plan de trabajo. No obstante el responsable del Sistema es el Dr Francisco Ruiz, quien realizó las 50 horas en Agosto 13 de 2018.

En cuanto a **Capacitación en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo** el (6 %), para la vigencia 2018 se efectuaron 74 actividades para un 95% de cumplimiento. Con respecto a la vigencia 2019 se encuentra en un 80% con 293 actividades realizadas con corte 31 de Octubre de 2019.

Por otro lado, se encuentra definido el **Estándar Gestión Integral del Sistema de Gestión de La Seguridad y la Salud en el Trabajo** que logró una calificación de (11%) frente al peso porcentual de 15, con la ejecución de las siguientes actividades:

Para ello esta validada la Política de Seguridad y Salud en el trabajo mediante acta de Comité de fecha de Abril de 2019. Se entrevisto a dos miembros del COPASST de la cual se indago sobre el conocimiento de la Política, las Funciones que desempeñan, evidenciándose apropiación.


Se revisó la matriz de riesgos, legal el listado de asistencia de capacitación, para el caso de análisis de puestos de trabajo se han efectuado (10) casos. Se han realizado exámenes periódicos a los funcionarios de planta de Gobernación (231) y del Sistema General de Participación (240).

2. En el Hacer, se tiene definido el Estándar Gestión de la Salud, en ella se encuentran las Condiciones de salud en el trabajo (9%), el Registro, reporte e investigación de las enfermedades laborales, los incidentes y accidentes del trabajo (5%) y los Mecanismos de vigilancia de las condiciones de salud de los trabajadores (6%). En este estándar se cuenta con el programa de vigilancia epidemiológica para desordenes musco esquelético y programa de riesgos sicosocial. Actas de visita de seguridad, capacitaciones bio terminales, lo hace Positiva. inspecciones de puesto, pausas activas, se solicitó el registro estadístico actualizado de lo corrido del año y el año inmediatamente anterior al de la visita, así

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

41



 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 18 de 1

como la evidencia que contiene el análisis y las conclusiones derivadas del estudio que son usadas para el mejoramiento del Sistema de Gestión de SST.

En este estándar está la Gestión de Peligros y Riesgos, allí se Identificaron los peligros, evaluación y valoración de riesgos con una calificación de (15%) y una medidas de prevención y control para intervenir los peligros/riesgos con una calificación de (15%), en este estándar se tiene identificado la metodología y la matriz de peligros, se efectuó con el Copasst inspección locativa, puestos de trabajo y con la participación de los trabajadores. Se evidencio informe de inspecciones.

En el Laboratorio de salud pública el 24 de octubre se realizó requerimiento para evidenciar sustancias cancerígenas, entre ellas en fisi químico de aguas y alimentos del Laboratorio de salud públicas. Se les solicito y evidenciaron tres sustancias entre ellas: Cromato de potasio, 1 Naftilamina y Bencina de petróleo. Se verifico

Por parte de la ARL se llevó a cabo mediciones ambientales en: SONOMETRIAS, ILUMINACION Y DOSIMETRIAS. El Comité está evaluando con el fin de informar al Representante ante la Alta Dirección con el fin de tomar acciones de mejora. (Agosto 21 de 2019). En la vigencia 2018 no se efectuó.


3. En el verificar se tiene definido la Gestión y resultados del SG-SST, el cual logro el resultado del (1,25%), por cuanto pese que tiene definido Indicadores del SG-SST de acuerdo condiciones de la empresa , está en proceso la planificación de la auditoria con el Copasst.

Por último, en el ciclo Actuar, se tiene definido el Mejoramiento, le cual mediante Acciones preventivas y correctivas con base en los resultados del SG-SST debería estar en el (10%), pero conforme a la evaluación realizada alcanzó el (7.25).

Es de resaltar que la Entidad, con corte a la fecha cuenta con un 89.25% de avance de implementación del Sistema, pese que aún tiene actividades por desarrollar con la ARL POSITIVA.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

42

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 19 de 1

7. OBSERVACIONES GENERALES

7.1 FORTALEZAS

Se contó con un equipo de trabajo adscrito a la Secretaria General /Mejora Continua/Talento Humano con disposición para lograr ejecutar la Auditoria, facilitando la información, entrega de evidencias solicitadas y correspondientes.

8. RECOMENDACIONES


La Oficina de Control Interno, en cumplimiento a la Constitución Política de Colombia (Art 209), la Ley 87 de 1993 (Art 9) y Roles señalados en el Decreto 648 de 2017, en especial el Rol de "Direccionamiento Estratégico", "Enfoque hacia la Prevención" y "Evaluación y Seguimiento", se permite manifestar que las siguientes recomendaciones expuestas en el presente informe, busca generar en todos los Servidores Públicos y para este caso en el Dueño, Líder del Proceso y sus equipos de trabajo, una cultura de control efectiva frente al logro de los objetivos enmarcados anteriormente y, lo señalado por la Honorable Corte Constitucional en la Sentencia C-103 de 2015, que instituye la función de advertencia a las Oficina de Control Interno, como mecanismo interno para prevenir a la Administración Central la ocurrencia de hechos que generen riesgo de detrimento de recursos públicos o incumplimiento evidente de disposiciones legales que afecten la estabilidad jurídica de Funcionarios o de actos administrativos de la Administración Central.

Por lo anterior, esta Oficina Asesora se permite realizar las siguientes recomendaciones:

1. Establecer un procedimiento para la identificación y evaluación de las especificaciones en SST de las compras y adquisición de productos y servicios, conforme lo señala el Ítem: "Identificación y evaluación para la adquisición de bienes y servicios".
2. Establecer los aspectos de Seguridad y Salud en el Trabajo dentro de los parámetros de selección y evaluación de proveedores y contratistas, incluyendo los criterios que le permitan conocer que la empresa a contratar cuente con el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST).
3. Mantener la custodia de toda la información del Sistema de la Seguridad y Salud Enel trabajo en una solo lugar, esto con el fin de garantizar que el acervo documental se exponga a perdida. Esto hace referencia que al momento de la visita

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

43
[Signature]


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 20 de 1

no se evidenciaron las actas de Enero a Julio de la vigencia 2018, en el Área el cual hace parte el SG SST.

4. Cumplir con el proceso de Rendición de Cuentas, teniendo en cuenta a quienes se les haya delegado la responsabilidad del Sistema de Gestión, permitiendo así determinar su desempeño. (Esta rendición de cuentas se podrá hacer a través de medios escritos, electrónicos, o los que sean considerados por los responsables. La rendición se hará como mínimo anualmente y deberá quedar documentada).
5. Efectuar el proceso de las evaluaciones médicas ocupacionales para la presente vigencia.
6. Realizar una Auditoría anual, la cual será planificada con la participación del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo.
7. Revisar como mínimo una (1) vez al año, por parte de la alta dirección, el Sistema de Gestión de SST resultados y el alcance de la auditoría de cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, de acuerdo con el los aspectos señalados en el artículo 2.2.4.6.30. del Decreto 1072 de 2015.
8. Implementar las medidas y acciones correctivas producto de requerimientos o recomendaciones de autoridades administrativas y de las administradoras de riesgos laborales.
9. Cumplir con las disposiciones que rigen el sistema de seguridad y salud en el trabajo, por parte de la Oficina de Contratación, toda vez que no se tiene establecido una metodología y unos parámetros para la Identificación, Evaluación, Selección y Contratación de Proveedores, Contratistas, Sub Contratistas, Trabajadores Independientes, Cooperados y en Misión, en cumplimiento del Decreto 1072 de 2015, Título 4 Capítulo 6, Artículo 2.2.4.6.27 "Adquisiciones" y Artículo 2.2.4.6.28 "Contratación", lo que no garantiza el cumplimiento del Sistema por parte de los prestadores del servicio, generando posibles sanciones.
10. Garantizar el funcionamiento del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST, manteniendo la custodia de las actas conforme a las reuniones realizadas.
11. Conservar equipo de apoyo interno y/o externo, a fin de cumplir con los objetivos propuestos en el marco del sostenimiento de los Sistemas de Gestión (SGST-SGC)

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

[Handwritten signature]


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 21 de 1

12. Conservar equipo de apoyo interno y/o externo, a fin de cumplir con los objetivos propuestos en el marco del sostenimiento de los Sistemas de Gestión (SGST- SGC)
13. En el marco de la operación de MIPG, se recomienda al Proceso de Mejora Continua levantar, diseñar y rediseñar los procesos, procedimientos u otras herramientas complementarias, teniendo en Cuenta las Políticas asociadas a cada Dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG. Así mismo tener en cuenta que el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, deben validar tales cambios en un análisis integral y de impacto en materia de riesgos y controles, toda vez que los ajustes al Modelo de Operación por Procesos determinan cambios a la estructura de riesgos y controles.⁴
14. Se recomienda que el equipo Auditor del Proceso de Mejora Continua, al momento de realizar Auditoria al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, cuente con el curso de capacitación virtual de cincuenta (50) horas, con el fin de garantizar contar con conocimientos actualizados y técnicos, en concordancia a lo señalado en el Decreto 1072 de 2015 y Resolución 0312 de 2019 y Resolución 4927 de 2016.

⁴ Guía para el diseño de Procesos en el marco de MIPG, pág. 12.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

45
[Handwritten signature]

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C007- P103-F04
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019
		Versión: 1
		Página 22 de 1

9. CONCLUSION(ES)

Los Procesos de Mejora Continua y Talento Humano, este último quien tiene a cargo el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo hacen parte de los procesos de apoyo y son transversales en la Entidad, lo que requiere mantener recursos Humanos, Físicos y Económicos para el sostenimiento como Sistemas de Gestión, logrando con ello cumplir con los Objetivos Institucionales de acuerdo a la normas que los rigen.

Por lo anterior, durante el proceso de la auditoria, conforme a lo evidenciado en el Sistema de Gestión de Calidad, este Proceso se encuentra soportado en documentos importantes, entre ellos: Procedimientos, Matriz de seguimientos, Guías, Instructivos, registros entre otros, permitiendo la autoevaluación, con un nivel de madurez alto, teniendo en Cuenta la implementación como Sistema implementado por la Entidad

Con respecto al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el trabajo, de acuerdo a lo evidenciado, se concluye que se encuentra con una calificación de 89.25% y nivel de evaluación **ACEPTABLE**, por el cual determina la Resolución 0312 de 2019.

Elaboró:

Revisó y Aprobó:

FIRMA EN ORIGINAL

FIRMA EN ORIGINAL


RUTH ERICA BUSTAMANTE BONILLA
 Líder de Auditoria


LUIS EDGARDO CABRERA TRUJILLO
 Jefe Oficina de Control Interno

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		


 46