
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE AUDITORIA	

Fecha de Emisión del Informe Final: Diciembre 2025	Pág.: Página 1 de 2
tipo de auditoría: Interna o por procesos.	
Proceso Auditado: AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO VIGENCIA 2025	
Responsable de la auditoría: GILMA MARQUEZ MONTERROSA	Cargo: Jefe Oficina de Control Interno
<p>1. INTRODUCCIÓN.</p> <p>La Oficina de Control Interno de Gestión, cumpliendo con su deber Constitucional consagrado en el Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, Ley 87 de 1993, Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 de 2017, dentro de los cuales se encuentra el rol Evaluación y Seguimiento, y en concordancia con nuestro Plan Anual de Auditoria de la presente vigencia, donde se encuentra plasmado Auditoría a la implementación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo en la empresa Aguas del cesar S.A.E.S.P - vigencia 2025, de acuerdo con lo dispuesto en el <i>Articulo 2.2.4.6.29. Auditoría de cumplimiento del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo. SG-SST</i>, en la Aguas del cesar S.A.E.S.P implementado por la Dirección Adva y Talento humano.</p> <p>Es importante conocer según el artículo 2.2.4.6.4 del Decreto 1072 de 2015, el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) consiste en el desarrollo de un proceso lógico y por etapas, basado en la mejora continua y que incluye la política, la organización, la planificación, la aplicación, la evaluación, la auditoría y las acciones de mejora con el objetivo de anticipar, reconocer, evaluar y controlar los riesgos que puedan afectar la seguridad y la salud en el trabajo.</p> <p>OBJETIVO GENERAL</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Verificar la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) en la empresa Aguas del Cesar S.A.E.S.P, de acuerdo con los requisitos del Capítulo 6 del Decreto No. 1072 de 2015 y el cumplimiento de la Matriz legal de SST <p>METODOLOGÍA. La Oficina de Control, para la presente auditoria realizó la circularización de la información, mesa técnica de trabajo con el responsable del SG-SST, miembros del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo - COPASST y análisis de la información suministrada y verificación de los requisitos del, Capitulo 6 del Decreto No. 1072 de 2015.</p>	

Alcance:		
La evaluación aplica para la vigencia 2025		
Anexos:		Distribución:
CONCLUSIONES (fortalezas, aspectos por mejorar y cumplimiento del objetivo)		
La oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento de su Plan Anual de Auditorías vigencia 2025, llevó a cabo la auditoría interna practicada al proceso de Gestión de SST de Aguas del Cesar, resultaron Tres (3) hallazgos, a los cuales debe efectuarse un plan de mejoramiento.		
NO CONFORMIDADES		
Nro.	(Proceso a la que se le levanta la NC)	Requisito
	NO APLICA	
HALLAZGOS		
		Hallazgo/ Acción Mejora
1	DOCUMENTAR PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO ALINEADOS A LA NORMATIVA DEL DECRETO 7072 DE 2015 Y RESOLUCIÓN 0312 DE 2019,	H
2	FALTA DE FUNCIONAMIENTO Y CAPACITACION A LOS MIEMBROS DEL COPASST	H
3	FALTA DE INDICADORES PARA EVALUAR, LA ESTRUCTURA, EL PROCESO Y EL RESULTADO DEL SG-SST	H



Jefe oficina de Control Interno: **GILMA LUZ MARQUEZ MONTERROSA**