

APROBACION PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2022

PRIMERA LINEA:

- Auditorías internas a los procesos (de acuerdo a priorización y plan de rotación de las auditorías). **Plan de Auditorias Basada en Riesgos.**

Aspectos que se tuvieron en cuenta para la formulación del **Plan de Auditorias Basada en Riesgos:**

1. Atender todos los temas de obligatorio cumplimiento:
 - a. Financiero
 - b. Operativo
 - c. Jurídico- normatividad vigente
 - d. Rotación de Auditorias
2. Cubrir el 100% de los procesos de riesgo alto-medio
3. Contar con el Recurso Humano suficiente – 1. Asesor 1. Profesional Universitario 1.Auxiliar 1. Contratista. Se requiere fortalecer con capacitación en temas como: Auditoria Interna para entidades públicas y en la Guía de Auditoria interna basada en riesgos para entidades públicas.

(Se anexa Plan de Auditorias Basada en Riesgos : 9 Auditorias a 10 Procesos)

SEGUNDA LINEA:

- Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales, de acuerdo a las necesidades de la entidad y solicitadas por el Representante Legal. **(Auditorías especiales o eventuales sobre procesos o áreas responsables específicas y ante eventualidades presentadas que obliguen a ello).**

APROBACION PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2022

TERCERA LINEA:

PREVENCION: Campañas de Autocontrol

CUARTA LINEA:

Elaboración de informes determinados por ley.

1. Informe de peticiones Quejas y Reclamos
2. Informe de Control Interno Contable
3. Informe seguimiento plan anticorrupción
4. Informe derechos de autor Software
5. Informe de austeridad en el gasto
6. Informe Pormenorizado de Control Interno (Evaluación al Sistema de Control Interno)
7. Informe de litigios y demandas
8. Informe de seguimiento a la contratación

QUINTA LINEA:

- Atención a entes de control: Contraloría General de Medellín.
- Auditoria Financiera y Gestion
- Rendición de la cuenta
- Plan Único de Mejoramiento
- Evaluación al Control Fiscal Interno

ANEXO: Plan de Auditorías Basada en Riesgos Vigencia 2022

PROCESOS	UNIDAD AUDITABLE	RIESGO	RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ACTIVIDADES	FECHA
Gestión Ambiental	Profesional Especializado Ambiental	- Incumplimiento requisitos legales normativos. - Incumplimiento de la Política Ambiental	Oficina Asesora de Control Interno	- Verificación procedimiento valoración de aspectos e impactos ambiental - Verificación procedimiento manejo de sustancias químicas - Verificación procedimiento de valoración de riesgos y oportunidades - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento.	Febrero 1 al 16 de 2022
Gestión Procesos	Subgerencia de Planeación y Desarrollo	Incumplimiento de la autoevaluación y medición de los procesos y procedimientos	Oficina Asesora de Control Interno	- Verificación procedimiento gestión de riesgos - Verificación procedimiento planes de mejoramiento - Verificación procedimiento control documentos - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento.	Marzo 5 al 22 de 2022
Gestión operación	Subgerencia Técnica y Operativa	Incumplimiento del Manual Operativo. (Resolución 2015050122	Oficina Asesora de Control Interno	- Verificación procedimiento de seguimiento y control operativo. - Verificación procedimiento de programación de turnos. - Verificación procedimiento del control del servicio no conforme - Verificación cumplimiento Manual Operativo, - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento	Abril 5 al 22 de 2022
Gestión Financiera	Subgerencia Financiera y Comercial	Pérdida de recursos económicos	Oficina Asesora de Control Interno	- Verificación procedimiento de pagos - Verificación procedimiento gestionar cartera - Verificación procedimiento administración presupuesto. - Verificación arqueos, circularización, consecutivos y comprobantes - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento	Mayo 5 al 22 de 2022

ANEXO: Plan de Auditorias Basada en Riesgos Vigencia 2022

PROCESOS	UNIDAD AUDITABLE	RIESGO	RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	ACTIVIDADES	FECHA
Gestión Estratégica	Gerencia General	- Incumplimiento al Plan Estratégico	Oficina Asesora de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> - Verificación procedimiento satisfacción del Cliente - Verificación procedimiento estratégico. - Verificación de procedimiento comunicaciones internas y externas : Plan de comunicaciones. - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento. 	Junio 1 al 16 de 2022
Gestión Humana Gestión SST	Secretaría General	<ul style="list-style-type: none"> - Reclutamiento del personal sin el lleno de los requisitos. - Falencias en la administración de las historias laborales. - Incumplimiento de normas relacionadas con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST. 	Oficina Asesora de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> - Verificación Procedimiento capacitación y bienestar - Verificación Procedimiento Gestion del Conocimiento - Verificación procedimiento selección y vinculación. - Verificación del Plan del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SG-SST. (Decreto 1072 de 2015). - Verificación de las actividades del proceso SG-SST. - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento. 	Julio 5 al 22 de 2022
Gestión Tecnología e Información	Subgerencia de Planeación y Desarrollo	- Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Oficina Asesora de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> - Verificación procedimiento Administración documental - Verificación procedimiento administrar infraestructura tecnológica. - Verificación procedimiento migración de información - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento 	Agosto 5 al 22 de 2022
Gestión Jurídica	Secretaría General	<ul style="list-style-type: none"> - Marco Normativo desactualizado. - Incumplimiento de términos legales. 	Oficina Asesora de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> - Verificación procedimiento actualización normativa por procesos - Verificación procedimiento recibir y responder comunicaciones - Seguimiento procesos judiciales - Seguimiento Procesos disciplinarios - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento 	Septiembre 5 al 22 de 2022

ANEXO: Plan de Auditorias Basada en Riesgos Vigencia 2022

PROCESOS	UNIDAD AUDITABLE	RIESGO	RESPONSABLE DE LA AUDIRTORIA	ACTIVIDADES	FECHA
Gestión de Bienes y Servicios	Secretaria General Planeación y Desarrollo Subgerencia Técnica y Operativa	- Bienes y Servicios sin registro y trazabilidad en el sistema. - Incumplimiento de la labor de supervisión y vigilancia de los contratos de arrendamiento.	Oficina Asesora de Control Interno	- Verificación procedimiento adquisición de bienes y servicios - Verificación procedimiento Arrendamiento de inmuebles - Verificación procedimiento mantenimiento de bienes - Seguimiento a las supervisión de los contratos que tengan ver con su gestión. - Seguimiento Plan de mejoramiento	Octubre 5 al 22 de 2022
Gestión Control y Evaluación	Oficina Asesora de Control Interno	- Incumplimiento de controles	Auditor Interno de Calidad- Certificado ICONTEC	- Cumplimiento proceso de control y evaluación	Noviembre 5 al 22 de 2022