TERMINALES®
medellín

Un viaje de cosas buenas

Alcaldía de Medellín

2. PROPUESTA PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2021

PRIMERA LINEA:

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

-Auditorías especiales o eventuales sobre procesos o áreas responsables específicas y ante eventualidades presentadas que obliguen a ello.

-Auditorías especiales solicitadas por el cliente de auditoría (representante legal).

Aspectos que se tuvieron en cuenta para la formulación del Plan:

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 medio - alto

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.

PROCESOS	UNIDAD AUDITABLE	RIESGO	RESPONSABLE DE LA AUDIRTORIA	ACTIVIDADES	FECHA
Gestión Humana **Gestion Seguridad y Salud en el Trabajo**	Secretaría General	- 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	**- Verificar. Procedimiento** capacitación y bienestar **-Verificar Procedimiento Gestion del Conocimiento** - **Verificar procedimiento selección y vinculación.** - **Seguimiento Plan de mejoramiento** **Cumplimiento 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**	Febrero 1 al 16 de 2021
Gestión operación terminales	Subgerencia Técnica y Operativa	Incumplimiento del Manual Operativo. (Resolución 2015050122	Oficina Asesora de Control Interno	- **Verificar cumplimiento Manual Operativo,** - **(excepto sanción)** - **Verificar Procedimiento de seguimiento y control operativo.** - **Procedimiento control del servicio no conforme.** - **Procedimiento Activación plataforma viajera** - **Seguimiento Plan de mejoramiento**	Marzo 5 al 22 de 2021
Gestión Jurídica	Secretaria General	- Marco Normativo desactualizado. - Incumplimiento de términos legales.	Oficina Asesora de Control Interno	- **Seguimiento Procesos disciplinarios** - **Seguimiento procesos judiciales** - **Verificación respuesta PQRS** - **Procedimiento Actualización por procesos** - **Procedimiento recibir y responder comunicaciones.** - **Seguimiento Plan de mejoramiento**	Abril 5 al 22 de 2021
Gestión Financiera, Administrativa y Comercial	Subgerencia Financiera y Comercial	Pérdida de recursos económicos	Oficina Asesora de Control Interno	- **Verificación arqueos, circularización, consecutivos y comprobantes.** - **Verificar procedimiento pagos** - **Verificar procedimiento gestionar la cartera** - **Verificar procedimiento administrar presupuesto** - **Verificar procedimiento recaudos** - **Seguimiento Plan de mejoramiento**	Mayo 5 al 22 de 2021

PROCESOS	UNIDAD AUDITABLE	RIESGO	RESPONSABLE DE LA AUDIRTORIA	ACTIVIDADES	FECHA
Gestión Estratégica	Gerente General Subgerencia de Planeación y Desarrollo	- Incumplimiento al Plan Estratégico	Oficina Asesora de Control Interno	- **Verificación del cumplimiento del Plan Estratégico.** - **Verificar procedimiento gestión proyectos** - **Verificar procedimiento direccionamiento estratégico** - **Verificar procedimiento gestión del cambio** - **Cumplimiento plan estratégico** - **Cumplimiento Plan de Acción** - **Seguimiento Plan de mejoramiento.**	Junio 5 al 22 de 2021
Gestión Tecnología e Información	Subgerencia de Planeación y Desarrollo Secretario General	- Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Oficina Asesora de Control Interno	- **Verificación Plan de mantenimiento de Infraestructura tecnológica** - **Verificación procedimiento Administrar infraestructura tecnológica y Revisión de permisos otorgados.** - **Verificación procedimiento administración documental** - **Verificación procedimiento migración de información** - **Verificación procedimiento manejo integral de gestión y protección de datos personales** - **Seguimiento Plan de mejoramiento**	Julio 5 al 22 de 2021
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**	- **Seguimiento Plan de Compras** - **Verificación Plan de Mantenimiento** - **Verificación procedimiento Arrendamiento de inmuebles** - **Verificación procedimiento adquisición bienes y servicios** - **Verificación procedimiento mantenimiento de bienes.** - **Seguimiento Plan de mejoramiento**	**Agosto 5 al 22 de 2021**

SEGUNDA LINEA:

Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales, de acuerdo a las necesidades de la entidad y solicitadas por el Representante Legal.

TERCERA 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
7. Informe de litigios y demandas
8. Informe seguimiento a la contratación

CUARTA LINEA:

Atención a entes de control: Contraloría General de Medellín.
Auditoria Estados Financieros
Auditoria Regular
Rendición de la cuenta
Plan Único de Mejoramiento
Evaluación al Control Fiscal Interno

“ EL CONTROL INTERNO SOMOS TODOS”

Muchas gracias!!!!!!!