

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS

<b>FECHA DE ELABORACIÓN</b>	Noviembre 23 de 2018
<b>FECHA DE APROBACION</b>	Noviembre 23 de 2018
<b>FECHA DE SOCIALIZACIÓN</b>	Diciembre 3 de 2018
<b>FECHA ÚLTIMA MODIFICACIÓN</b>	Octubre 31 de 2017
<b>VIGENCIA DEL PROGRAMA</b>	Desde: 01/Ene/2019 Hasta: 31/Dic/2019
<b>RESPONSABLE DEL PROGRAMA</b>	<b>Luis Fernando Hoyos Estrada</b>
<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA</b>	Verificar la gestión y el cumplimiento de las obligaciones misionales, administrativas, técnicas, financieras y legales mediante técnicas de auditoría basadas en riesgos, para vigencia 2019. Planes de mejoramiento, cumplimiento de indicadores, procesos, procedimientos, convocatorias y actividades de la contratación de proyectos: gestión
<b>ALCANCE</b>	
<b>RIESGOS DEL PROGRAMA</b>	
• Insuficiencia de auditores	• Debilidad en la definición de los límites de intervención en la entidad pública de régimen de derecho privado
• Falta en la definición de objetivos de las auditorías y el objetivo	• Falta de competencias técnicas especializadas
• Poca divulgación y sensibilización de las técnicas de auditorías	• Desconocimiento de las técnicas y mejoras en los procesos de auditoría en entidades públicas
• Insuficiencia de recursos	• Seguimiento ineficaz de los resultados
• Protección inadecuada de los registros de auditoría	• Falta de conocimiento en la operatividad de la Corporación.
<b>RECURSOS</b>	
• Tiempo para la auditoría	• Tiempo asignado a cada auditoría
• Herramientas de tecnología adquiridas y por adquirir	• Recursos financieros

MES	TEMAS A DESARROLLAR POR AUDITORIAS	RIESGOS	Proceso	FECHA	DOCUMENTOS RELACIONADO
Énero	Revisión del listado de riesgos y los controles asociados	Verificar el cumplimiento de los lineamientos de los riesgos para identificar, analizar, valorar, monitorear, administrar y tratar los riesgos que pudieran afectar el logro de los objetivos	Proceso de apoyo a la gestión	Desde: 01/Ene/2019 Hasta: 28/Feb/2019	Política de riesgos y valoración de controles

Febrero	Cumplimiento de indicadores de la Corporación y Plan de Desarrollo: 2016-2019 Medellín Cuenta con Vos. Ejecución del plan de capitalización para 2019	Mala imagen institucional por bajo avance en las metas. Posible disminución de las actividades misionales y de apoyo para atender los requerimientos a las necesidades.	Proceso estratégico para el desarrollo de las prioridades estratégicas para la atracción, desarrollo y generación de retos	Desde: 01/Feb/2019 Hasta: 31/Ene/2019	Informes de seguimiento al cumplimiento de indicadores de la Corporación y Plan de Desarrollo: 2016-2019 Medellín Cuenta con Vos
Marzo	Verificación de la implementación del modelo estratégico de estructura líquida en la Corporación con base en el ADN de (A) Atracción, (D) Desarrollo y (N) Solución de Retos	Bajo nivel de conocimiento la organización en procesos	Proceso estratégico para el desarrollo de las prioridades estratégicas para la atracción, desarrollo y generación de retos	Desde: 01/Mar/2019 Hasta: 31/Mar/2019	Documentos, presentaciones, simulaciones de la nueva estructura líquida de la Corporación
Abril	Cumplimiento de la rendición de la cuenta en el aplicativo de Gestión Transparente y Sistema Electrónico de la Contratación Pública (SECOP)	Incumplimiento de las directrices de los entes de control sobre la obligación de la revisión y rendición de la cuenta	Proceso contractual de adquisición de bienes y servicios	Desde: 01/Abr/2019 Hasta: 30/Abr/2019	Carpetas contractuales, aplicativos de Gestión Transparente y SECOP
Mayo	Seguimiento a la ejecución presupuestal de la Corporación e inversiones en proyectos disruptivos (DAPI, Hemoderivados, Salud, Energía, TIC, Servicios Públicos)	Incumplimiento de la normatividad en materia presupuestal	Proceso presupuestal de la Corporación	Desde: 02/May/2019 Hasta: 31/May/2019	Sistema de Información Presupuestal SICOF
Junio	Revisión de los contratos de concesión de espacios del Landing	Baja rentabilidad de la operación del landing	Proceso contractual de concesión de espacios	Desde: 01/Jun/2019 Hasta: 30/Jun/2019	Carpetas de contratos de concesión de espacios del Landing

Julio	Verificación de la ejecución de las líneas de aceleración, crecimiento, expansión, Innova pyme y economía naranja	Incumplimiento en los criterios de acceso a las diferentes modalidades de financiamiento a los proyectos emprendedores	Proceso negocios del conocimiento	Desde: 01/Jul/2019 Hasta: 31/Jul/2019	Actas de Asamblea de afiliados y Junta Directiva de la Corporación
Agosto	Cumplimiento al diseño, implementación y eficacia de los objetivos, programas y actividades de la organización relacionados con el Gobierno Corporativo.	Cambios en la gobernabilidad de la Corporación	Dirección Ejecutiva	Desde: 01/Ago/2019 Hasta: 31/Ago/2019	Documentos Junta Directiva
Septiembre	Aplicación del Manual de Supervisión y Manual de Contratación de la Corporación	Seguimiento equivocado a la ejecución de contratos	Proceso contractual de adquisición de bienes y servicios	Desde: 01/Sep/2019 Hasta: 30/Sep/2019	Carpetas de contratos y de gestión documental
Octubre	Auditoría al Programa de Salud Ocupacional	Condiciones de desprotección en salud y riesgos del personal vinculado a la entidad	Proceso de apoyo a la gestión	Desde: 01/Oct/2019 Hasta: 30/Oct/2019	Informes de seguimiento al cumplimiento de la Política de Seguridad en el Trabajo
Noviembre	Auditoría TI y el manejo de la información de la organización que apoye las estrategias y objetivos de la organización.	Limitaciones para el uso de la información y sistemas de proceso	Proceso de apoyo a la gestión	Desde: 01/Nov/2019 Hasta: 30/Nov/2019	Software y aplicativos del Core del negocio. Plan Estratégico de Tecnologías de la Información