

Medellín, diciembre 16 de 2020.

Señores

**MIEMBROS COMITÉ INSTITUCIONAL COORDINADOR CONTROL INTERNO**

Instituto Tecnológico Metropolitano –ITM–  
Ciudad.

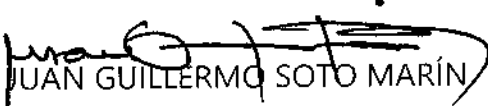
**ASUNTO:** Citación Sesión Ordinaria II - 2020.

Cordial Saludo,

En coordinación con el señor Presidente del comité, se citó a sesión ordinaria virtual para hoy 16 de diciembre a las 14:00 [Microsoft Teams], en la que se desarrollará el siguiente orden del día:

1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Informe anual auditoría interna 2020.
4. Propuesta Plan General Auditorias –PGA- 2021.
5. Propositiones y varios.

Atentamente,



JUAN GUILLERMO SOTO MARÍN  
Secretario

**Preparado/Elaborado Por:** Juan Guillermo Soto Marín, Director Control Interno. *JG*  
**Revisado/Aprobado Por:** Juan Guillermo Soto Marín, Director Control Interno. *JG*

**CITANTE**

**Director Operativo Control Interno**

Citación a Reunión			Acta No.	Carácter de la Reunión	
Comité Institucional Coordinador Control Interno			02	Ordinaria	X Extraordinaria
Fecha de Reunión			Lugar de Reunión	Inicio	Final
Día	Mes	Año			
16	12	2020	Microsoft Teams	2:00 pm	2:59 pm

**ORDEN DEL DIA**

1. Verificación del Quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Informe anual auditoría interna 2020.
4. Propuesta Plan General Auditorías –PGA- 2021.
5. Proposiciones y varios.

**DESARROLLO Y DECISIONES**

**1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.**

Juan Guillermo Pérez Rojas – Rector.  
Luz Marcela Omaña Gómez – Vicerrectora General.  
Alejandro Villa Gómez – Secretario General.  
Erika Naslin García Flórez – Directora Técnica Planeación.  
Dora Nicolasa Gómez Cifuentes – Directora Autoevaluación.  
Juan Guillermo Soto Marín – Director Operativo Control Interno.

**INVITADOS:**

Julieth Andrea Young Bedoya – Auxiliar Administrativa.  
Diego Armando González Vargas – Profesional Universitario.  
Ana Cristina Osorio Ramírez – Contratista.  
Carlos Alberto Peña Trujillo – Contratista.  
Andrés Gómez Vásquez – Contratista.

**2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.**

Una vez sometido a consideración se aprueba y se procede con su desarrollo.

**3. INFORME ANUAL AUDITORÍA INTERNA 2020.**

El Director Operativo de Control Interno realiza la presentación de los temas a tratar:

**Marco de referencia:** Módulo de Seguimiento y Evaluación incluido en el Manual Ambientes de Control establecido por el Conglomerado Público para Medellín en el Decreto 1700 de 2015.

**Roles:** Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación entes de control, evaluación y gestión del riesgo, evaluación y seguimiento.

**Gestión auditoría:** La DCI ha gestionado algunos Plus en pro de la integridad referencial de la información, exactitud y oportunidad [tiempo real, analítica de datos – Big Data, evaluación independiente, enfoque preventivo].

**Riesgos fraude:** Presentan crecimiento sistemático: 2018 dos [2], 2019 dos [2] y 2020 tres [3]. Es importante dar manejo a estas materializaciones, a mediano plazo pueden afectar la reputación institucional.

**Informes legales:** Diecisiete [17] informes legales por vigencia. Para 2020 se liberaron veinte [20] informes de los veintidós [22] planeados; dadas las nuevas condiciones producto de la pandemia Covid – 19, se dificultó el cumplimiento de la meta programada.

**Auditorías internas:** se presentan los resultados del Plan de Auditorías Internas 2020: cuatro [4] auditorías basadas en riesgos con un cumplimiento del 73.33%.

RESULTADOS		
1 Finalizada	1	25,00%
2 Ejecución	3	75,00%
<b>Totales:</b>	<b>4</b>	<b>100,00%</b>

El tiempo promedio para atender las auditorías en el ITM, es de trescientos diez [310] días, por tanto, la DCI está en capacidad de realizar de dos [2] a tres [3] auditorías en cada vigencia.

No	PLAN AUDITORIAS INTERNAS	INICIÓ	FINALIZÓ	DURACIÓN	ESTADO	LIBERADAS	META
1	Gestión Ciencia Tecnología e Innovación	22/11/2019	31/12/2020	405	Ejecución	0,5	1,0
2	Administración Bienes y Plataforma Tecnológica.	27/11/2019	31/12/2020	400	Ejecución	0,8	1,0
3	Covid-19 I	15/07/2020	17/11/2020	125	Finalizada	0,9	1,0
4	Covid-19 II	25/11/2020			Ejecución		
<b>RESULTADOS</b>				<b>310</b>		<b>2,2</b>	<b>3,0</b>

#### 4. PROPUESTA PLAN GENERAL AUDITORÍAS –PGA- 2021.

El PGA será enviado por correo electrónico a todos los integrantes del Comité, en enero de 2021. Se realizará con la participación de los líderes de los trece [13] procesos, utilizando Microsoft Forms [código QR y encuesta].

Se propone auditar el Proceso de Gestión Estratégica, específicamente el área de Comunicaciones, Extensión y Proyección Social (Unidad Estratégica de Negocios) y finalizar Gestión de Ciencia Tecnología e Innovación.

**Acciones de mejora:** Desde la DCI se han planteado las limitaciones relacionadas con el tema de la capacidad instalada. Se propone a futuro y dentro de las posibilidades financieras la contratación de un experto en IES, experto en infraestructura, certificaciones en ISO 9001 2015, ISO 14001, ISO 18001, ISO 31000 y certificado COSO ERM 2017 que incluyan al personal de la Dirección de Planeación.

**Recomendaciones:**

Seguir avanzando en la construcción de un control interno con estándares superiores.

Se muestra el avance en Power BI, el desarrollo de auditorías en riesgos, informes legales y PQRS, aplicable a todas las áreas.

**5. PROPOSICIONES Y VARIOS**

Mesas de trabajo en la que se compartan experiencias, evolucionar a las alertas tempranas y controlar las banderas rojas en materia de fraude.


Fortalecer el esquema de líneas de defensa, las articulaciones y sinergias de los Sistemas de Gestión de Calidad y los Sistemas Integrados de Gestión.

**Compromisos:** La DCI para la vigencia 2021 actualizará el Comité Auditoría, Manual Auditoría y Código Ética.



**Nota:** El video de esta reunión reposa en siguiente link:

<https://web.microsoftstream.com/studio/videos>.

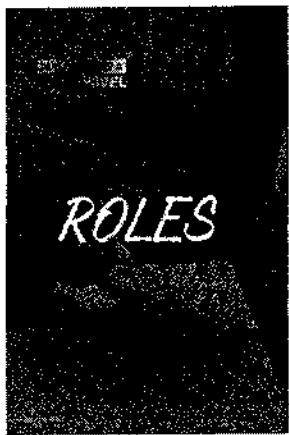
Agotado el orden del día, se da por terminada la sesión, siendo las 2:59 horas, se firma para constancia:

  
JUAN GUILLERMO PÉREZ ROJAS  
Rector

  
JUAN GUILLERMO SOTO MARÍN  
Director Operativo Control Interno

Elaborado por: Julieth Andrea Young Bedoya/  
Revisado Por: Juan Guillermo Soto Marín - Director Control Interno.   
Aprobado Por: Juan Guillermo Pérez Rojas - Rector. 

Anexos: Presentación IA GAI V2020.pdf  
Agenda CICC DIC 2020.pdf

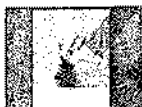


AVANZAMOS OTRO NIVEL

PLUS



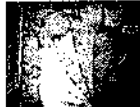
Información Real



Analítica - Big Data



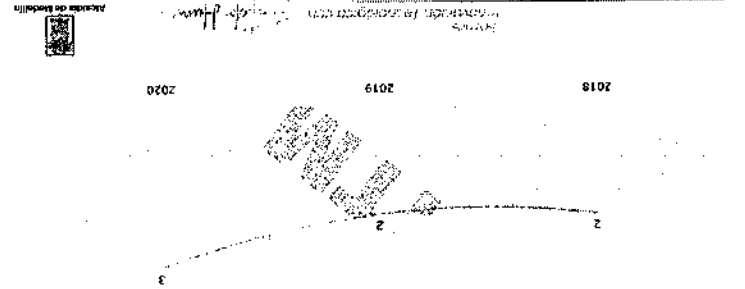
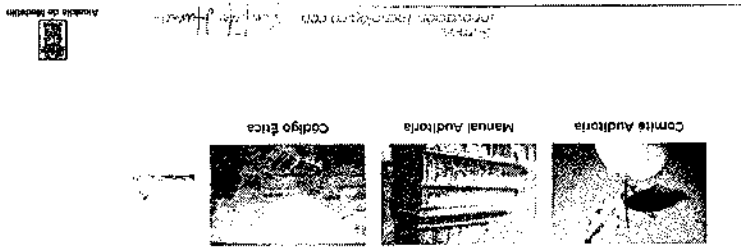
Evaluación Independiente



Enfoque Preventivo

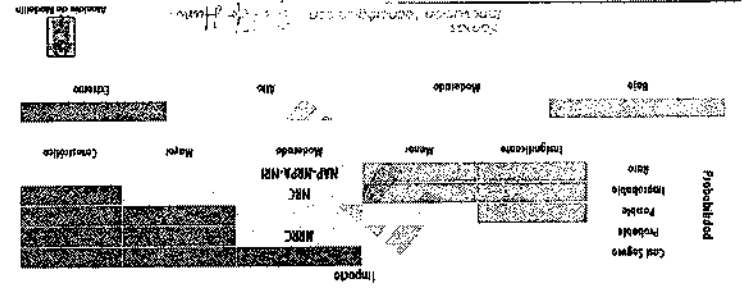
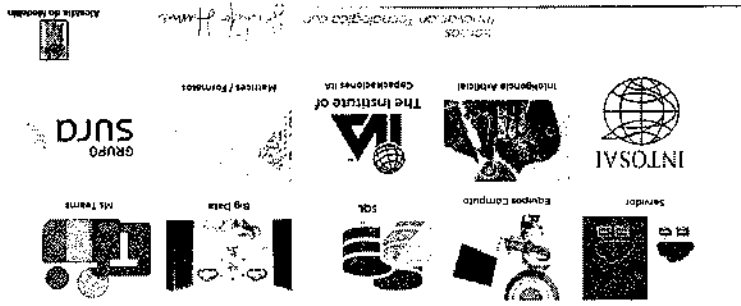
Somos Innovación Tecnológica con





COMPROMISOS

RESULTADOS



AVANZAMOS OTRO NIVEL

# AUDITORIAS INTERNAS

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín

AVANZAMOS OTRO NIVEL

Nº	CRONOGRAMA	FINALIZÓ	EMITE	PRESENTACIÓN	ESTADO	LIBERADOS	META
1	Control Interno Contable	24/02/2020	24-02-2020	2	Cumplido	1	1
2	Defensas de Audit	4/03/2020	26-03-2020	16	Cumplido	1	1
3	Anual Estado Auditoría Interna (EAI-AIG)	16/02/2020	26-03-2020	31	Cumplido	1	1
4	Gobierno Corporativo		11-12-2020		Programado	0	1
5	Plan de Atención y Atención Ciudadana - PAAC	14/01/2020	13-01-2020	0	Cumplido	0	1
6	Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes, Denuncias (L1474 2011)	14/01/2020	13-01-2020	0	Cumplido	0	1
7	Revisión de Cuentas Parlamentarias (Legal)	27/05/2020	31-01-2020	30	Cumplido	1	1
8	Presupuesto y Cuentas - Comisión General de la República	31/03/2020	31-03-2020	0	Cumplido	1	1
9	Fondo Pto. Mayor de Cúcuta		12-12-2020		Programado	0	1
10	Garantía por Dependencias (Evaluación Plan de Acción)	14/02/2020	10-02-2020		Cumplido	1	1
11	Austeridad en el Gasto	30/11/2020	14-12-2020	31	Cumplido	1	1
12	Comité Conciliaciones	31/07/2020	31-12-2020	33	Cumplido	1	1
13	Seguimiento Planes de Mejoramiento - C.G.M.	23/01/2020	31-01-2020	4	Cumplido	1	1
14	Planes de Mejoramiento (Ley 909)		31-12-2020		No hay	0	1
15	Informe Semestral Estado Sistema Control Interno	24-01/2020	16-02/2020	2	Cumplido	1	1
16	Ley de Cuentas	17/01/2020	16-01-2020	3	Cumplido	1	1
17	Revisión de Cuentas Organismos de Control	17-02/2020	17-02-2020	0	Cumplido	0	1
<b>RESULTADOS</b>						<b>17</b>	<b>17</b>

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín

$$SAI = \frac{\text{No Auditorias Ejecutadas}}{\text{No Auditorias Planeadas}} = 73.33\%$$

AVANZAMOS OTRO NIVEL

Nº	PLAN AUDITORIAS INTERNAS	INICIÓ	FINALIZÓ	DURACIÓN	ESTADO	LIBERADAS	META
1	Gestión Ciencia Tecnología e Innovación	22/11/2019	31/12/2020	405	Ejecución	0.5	1.0
2	Administración Bienes y Plataforma Tecnológica	27/11/2019	31/12/2020	400	Ejecución	0.8	1.0
3	Covid-19 I	15/07/2020	11/11/2020	125	Finalizada	0.9	1.0
4	Covid-19 II	25/11/2020			Ejecución		
<b>RESULTADOS</b>				<b>310</b>		<b>2.2</b>	<b>3.0</b>
<b>RESULTADOS</b>							
1	Finalizada	1	25.00%				
2	Ejecución	3	75.00%				
<b>Totales:</b>		<b>4</b>	<b>100.00%</b>				

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín

$$SIL = \frac{\text{No Informes Rendidos}}{\text{No Informes Obligados}} = 90,91\%$$

AVANZAMOS OTRO NIVEL

<b>RESULTADOS</b>			
1	Cumplido	13	76,47%
2	No hay	1	5,88%
3	Incumplido	1	
4	Programado	2	11,76%
<b>TOTALES:</b>		<b>17</b>	

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín

## RESULTADOS

AVANZAMOS OTRO NIVEL

Nº	PLAN AUDITORIAS INTERNAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES	PLAN MEJORAMIENTO
1	Gestión Ciencia Tecnología e Innovación			
2	Administración Bienes y Plataforma Tecnológica			
3	Covid-19 I	8	16	1
4	Covid-19 II			
<b>TOTALES:</b>		<b>8</b>	<b>16</b>	<b>1</b>

RECOMENDACIONES: 16

OBSERVACIONES: 8

PLAN MEJORAMIENTO: 1

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín

## RESULTADOS

AVANZAMOS OTRO NIVEL

Nº	CRONOGRAMA	OBSERVACION	RECOMENDACION	PM
1	Control Interno Contable Vigencia 2018	1	3	1
4	Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes, Denuncias (L1474 2011)	1	4	
11	Austeridad en el Gasto		1	
12	Comité Conciliaciones		3	
15	Informe Semestral Estado Sistema Control Interno	8	3	1
16	Ley de Cuentas	1	1	
<b>TOTALES:</b>		<b>11</b>	<b>15</b>	<b>2</b>

Somos innovación tecnológica con *Ser y Hacer*

Alcalde de Medellín



# GRACIAS

Alcaldía de Medellín  
Comité de Gestión Ambiental

*Alfredo Hincapié*



Experto IES



Experto Infraestructura



ISO 9001:2015



ISO 14001



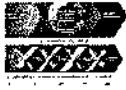
OHSAS 18001



ISO 31000



AUDITORIA MANUAL



COSO ERM 2017

Alcaldía de Medellín  
Comité de Gestión Ambiental

*Alfredo Hincapié*



## RECOMENDACIONES

### BETTER PRACTICES Audit Management Tons at The Top



#### 1. TALENTO HUMANO

El talento humano es el motor principal de cualquier organización. Es el activo más valioso de la organización.



#### 2. TI

El uso de la tecnología de la información es esencial para el éxito de la organización.



#### 3. TOP MANAGEMENT

El liderazgo y el compromiso de la alta gerencia son fundamentales para el éxito de la organización.



#### 4. LIBRARY

El acceso a la información es esencial para el éxito de la organización.

Alcaldía de Medellín  
Comité de Gestión Ambiental

*Alfredo Hincapié*

