



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

Plan de Aseguramiento y Consultorías 2019

Secretaría de Evaluación y Control

www.medellin.gov.co

Plan Anual de Auditorías internas 2019



Objetivo

Presentar y aprobar el plan anual de auditorías internas, basadas en riesgos de la Evaluación Independiente- vigencia 2019.



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co

Antecedentes

Normativo:

Decreto 883 de 2015 y 1690 de 2015

Decreto 648 de 2017 y 1499 de 2017 MIPG

Validación CICCI

27 de diciembre de 2018 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

20 febrero de 2019, aclaración inquietudes sobre las unidades auditables –proyectos y criterios de priorización.



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co

Cumplimiento Plan Anual de Auditorías 2018

Auditorías Basadas en Riesgos(32)-100%

**Auditorías Reglamentarias (157), se ejecutaron
153 al 31 de diciembre, para un 97%**

Consultorías (8)-100%



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co

1

Riesgos de

1

Cumplimiento Plan de Desarrollo, cuatrienio.

2

Materialidad (presupuesto 2019)

2

Método Pareto(\$ 2.985.256.611.53), para total de 96 proyectos.

3

Alineación del proyecto con la estrategia(ranking indicadores)

3

1 a 100 de 551 indicadores, para un total de 59 proyectos.

4

Rotación de auditorías

4

Se excluye, lo auditado durante los últimos tres años, pueden presentarse excepciones.

5

Mapa de aseguramiento

5

Se excluye, lo auditado por la Contraloría de la República y Municipal



Resultado priorización basado en riesgos

ÓPTIMO

53 proyectos de inversión, según criterios priorizados

POSIBLE

32 proyectos de inversión que, incluyen 6 auditorías especiales por demanda del señor alcalde o nivel directivo.




Hoja de cálculo
de Microsoft Excel

Auditorías Internas - Basadas en riesgos (Recursos humanos y financieros)

Capacidad Total - 10 Auditores de Planta		Trabajos de Auditoría
25978 Horas	100%	20 Trabajos
78%	Capacidad Operativa – Auditoría Basada en riesgos - Proyectos de aseguramiento	
22%	Capacidad No operativa - Otras actividades	
Capacidad Total - 6 Auditores Contratistas		Trabajos de Auditoría
Capacidad Operativa – Auditoría Basada en riesgos		12 Trabajos
Total		32 Trabajos de Auditoría

Plan Anual de Auditorías - Reglamentarias y Consultorías 2019

Reglamentarias

Capacidad Total - 7 Auditores de Planta 2 Auditores contratistas		Trabajos de Auditoría
12989 Horas	100%	32 Trabajos (157 informes)  Hoja de cálculo de Microsoft Excel
77%	Capacidad Operativa – Auditoría Reglamentarias	
23%	Capacidad No operativa - Otras actividades	

Consultoría: Asesoría y acompañamiento nivel central y descentralizado (Riesgos, Control y Gobierno)

Capacidad Total - 4 Consultores de Planta		Trabajos de Consultoría
8659 Horas	100%	16 Trabajos de consultoría y 5 actividades transversales a la misión de la Secretaría
78%	Capacidad Operativa – Asesoría y Acompañamiento	
22%	Capacidad No operativa - Otras actividades	



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co

Plan Anual de Auditorías Consultorías 2019

PRIORIZACIÓN CONSULTORÍAS CONGLOMERADO PÚBLICO
ITM
COLEGIO MAYOR
BIBLIOTECA PILOTO
MUSEO CASA DE LA MEMORIA
INDER
ISVIMED
FONVALMED
APEV
HGM
EDU
PLAZA MAYOR
METRO DE MEDELLÍN
ruta N
SAPIENCIA
TERMINALES DE TRANSPORTE
PASCUAL BRAVO

Proyectos Transversales

Empalme

(entrega de informes de gestión): Ley 152 de 1994, Resolución Orgánica 5544 de 2003, Ley 951 de 2005, Resolución Orgánica 5674 de 2005 y Auto 383 de 2010 de la Corte Constitucional.

Monitoreo de los **Planes de Mejoramiento** Institucional :administración en tiempo real (**analizar, definir, organizar**) y seguimiento continuo a los Planes de Mejoramiento Institucionales.

Proyecto recertificación de la actividad de auditoría interna en Normas Internacionales IIA (actualización programa de aseguramiento y mejora de la calidad de la actividad de auditoría interna).

Elaboración del **Mapa de Aseguramiento**.

Plan estratégico de auditoría interna- (**Metodología** plan anual de auditorías internas basadas en riesgos).

Expectativas del señor alcalde e integrantes del Consejo de Gobierno?



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co

Gracias...



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.medellin.gov.co