

Cód. FO-TICS-141

Versión 5

Formato  
FO-TICS Acta de reunión general



Alcaldía de Medellín

## DATOS GENERALES

Número de acta	2						
Secretaría o Departamento Administrativo:	MESA DIRECTIVA COMITÉ MUNICIPAL DE AUDITORÍA						
Subsecretaría o Subdirección:	ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO						
Equipo, Unidad Administrativa o Dependencia:	APOYO COMITÉ MUNICIPAL DE AUDITORÍA						
Lugar:	Plataforma Teams	Fecha:	20 de mayo/2021	Hora Inicio:	8:00am	Hora Finalización:	9:09am
Actividad o tema:	Informe actividades realizadas y seguimiento al plan de trabajo			Anexo listado de asistencia			
				SI	X	NO	
Elaborado por:	Luz Elena Ruiz R.	Convocada por:	Juan David Calle Tobón, presidente mesa directiva, Evaluación y Control.				
Objetivo de la reunión:	Informe actividades realizadas y seguimiento al plan de trabajo						

## AGENDA (ORDEN DEL DÍA)

ITEM	TEMA
1	Saludo por el presidente de la mesa directiva e integrantes de esta
2	Compromisos acta 12 febrero de 2021
3	Informe Pilar Ambientes de Control
4	Sesión 27 de mayo sobre riesgos corporativos del Conglomerado Público
5	Gestión metas del Conglomerado Público
6	Plan capacitaciones 2021
7	Proposiciones y varios

## DESARROLLO TEMÁTICO

Se inició la reunión conforme con el orden del día establecido:

1. Saludo del presidente e integrantes mesa directiva.

En este marco, Luz Elena solicita a los integrantes de la mesa directiva presentar en forma breve, temas de mayor relevancia que se presentan sus entidades:

Rosa jefe de auditoría del Aeropuerto Olaya Herrera, manifestó no haber enviado aun el plan de auditoría, porque el acta que lo aprobó esta pendiente por la firma del expresidente de junta directiva; le preguntó el secretario de Evaluación y Control sobre el impacto y expectativas en materia de cifras financieras que, tenían con la aprobación del cambio de objeto del Aeropuerto, respondió Rosa, con la no aprobación perdió la ciudad, los ingresos previstos eran muy importantes, el estudio financiero del proyecto fue realizado por expertos del Aeropuerto y la Aeronáutica Civil.

Luis Fernando de Ruta N, manifestó sobre los cambios de directores, un nuevo nombramiento a partir del 13 de abril, adicionalmente es un reto la conformación de centros del valle del software en las comunas y corregimientos generando una alta contratación por prestación de servicios profesionales y eso es nuevo para Ruta N. En todo caso dice, es importante que este proceso no se convierta en una caja menor por la naturaleza de la contratación que rige a la entidad.

Juan Hernando de APEV, manifestó que, la entidad sigue marchando con dificultades económicas, la Contraloría Municipal les dejó hallazgos en firme los cuales no dependen de ellos, una noticia positiva es el ingreso de la feria de ganados como zona franca.

De otro lado, informó sobre la crudeza de la pandemia con los pensionados, para este año en un solo mes han fallecido 29, cifra que correspondería a todo el año 2019.

También precisó que, su plan de auditorías presenta retrasos, por las prioridades en su gestión, no cuenta con equipo de trabajo; y la dependencia sigue insistiendo por la necesidad de una abogada, lo consideran crítico.

Oscar de EPM, manifestó, su plan de auditoría fue aprobado en diciembre de 2020, cada 4 meses presentan informe de avance al comité de auditoría, cada 3 meses auditan proyectos de Hidro Ituango en cumplimiento de la misión de auditoría.

El plan de auditorías del grupo EPM está conformado por 319 auditorías, de EPM 67, ejecutadas 8 y 34 en ejecución; informó, continua pendiente el nombramiento del jefe de auditoría de EPM Inversiones y Afinia del Caribe, Aguas del Oriente la cubre EPM.

Desde la consultoría se viene apoyando lo relacionado con el MIPG y la dimensión 7 ya tiene responsables; la evaluación de control interno contable se hace con minería de datos a través de un software in house (48.000 registros, igual que la auditoría a derechos de autor con (17000) registros verificados.

Otras auditorías como la ley de cuotas y una muy importante para la empresa a la facturación.

También han ejercido el rol de relacionamiento con las Contralorías, Personería y Procuraduría; el plan de auditorías del grupo alcanza un 15% de cumplimiento.

Juan David secretario de Evaluación y Control, informó, el inició del primer grupo de auditorías basadas en riesgos y dos proyectos claves, la gestión de los planes de mejoramiento en Isolución y las auditorías en Audisoft en forma eficaz, igualmente se viene avanzado con la herramienta ACL vinculándola con inteligencia artificial.

Se continua con el orden del día:

2. Se aportaron evidencias sobre los compromisos adquiridos en la reunión de mesa directiva del día 12 de febrero (envío de informe de gestión a los jefes de auditoría del CP año 2020, comunicados a los representantes legales informando sobre los nuevos integrantes de mesa directiva para el 2021, envío del plan general de trabajo y el cronograma de trabajo 2021, requerimiento a los jefes de auditoría el aporte de los planes de auditoría de la vigencia, seguimiento al cumplimiento del Decreto 989 de 2020)
3. Se presentó un informe sobre el estado del Pilar Ambientes de Control, el subsecretario William explicó la presentación realizada ante el comité de gestión, conforme con el Decreto 1686 de 2015, precisó los cambios

que ha sufrido el pilar en materia de actualización, el pilar fue aprobado; no obstante, se ajustó el objetivo del pilar y otros conceptos, dando lugar a una nueva aprobación. Luz Elena explicó el contexto de los cambios generados y el reconocimiento otorgado por la secretaría Privada al desarrollo de este Pilar.

4. Se informó a la mesa directiva, para la sesión del comité ampliado de auditoría interna del 27 de mayo se abordaran riesgos de carácter corporativo del Conglomerado Público, para ello se guiará a los jefes de auditoría con base en las siguientes preguntas a través de un formulario Forms:
  - ✓ Dependencia económica- flujo caja del descentralizado
  - ✓ Alienación con la estrategia y capacidad operativa de la descentralizada
  - ✓ Rotación del personal planta y directivo del nivel descentralizado
  - ✓ Plan de trabajo y cronograma con respecto a la alineación con la estrategia
 La información compilada será insumo para el informe semestral que será presentado al CICCI y al señor alcalde.
5. Gestión de metas del Conglomerado Público, en este ítem se abordó lo relacionado con el reporte de la ejecución de los planes de acción por parte de algunos descentralizados según se aprecia en la presentación, encontrándose muy baja ejecución o nula, por ello se exhortará en el comité ampliado de auditoría un seguimiento especial de los jefes de auditoría interna al cumplimiento de la estrategia.
6. Se presentaron las capacitaciones previstas para este año con énfasis en el PAMC y en el Plan de Auditorías basado en riesgos, estas capacitaciones estaban aprobadas desde el plan de trabajo, se cumplió la primera asociada con la metodología de gestión de riesgos del DAFP, versión 5. Adicionalmente se reiteró sobre el desarrollo de las dos herramientas con criterios diferenciales para el Conglomerado PAMC y plan de auditorías combinado, este último de mayor complejidad.

En el contexto de las capacitaciones se encuentra el seminario internacional de auditoría interna, explicó William, está previsto para el 30 de septiembre, se enviará una encuesta esta a los jefes de auditoría para su aporte sobre posibles temas de interés, además se les convocará a un panel durante el evento o seminario.

Finalmente, Luis Fernando Hoyos de Ruta N, respalda el tema del análisis de la contracción por prestación de servicios profesionales personales, considerando la posible materialización del riesgo de contrato realidad con el consiguiente impacto para la entidad y el Municipio de Medellín.



The collage includes several key elements:

- MESA DIRECTIVA** (top center)
- Metas y riesgos Conglomerado Público** (top left)
- Preguntas guías sobre riesgos corporativos** (top right)
- FORMULACIÓN PAMC** (bottom center)
- Alcaldía de Medellín** (bottom right)

Text visible in the slides includes:

- Biblioteca PP, Colegio Mayor de A, INDER, ITM, Pascual Bravo, FONVAL, ISVIMED, SAPIENCIA, MCASAM, APP
- Acta 12 febrero
- Se presentó para aprobación el Pilar Ambientes de Control, pendiente nueva revisión
- Dependencia económica- flujo caja
- Alineación con la estrategia y capacidad operativa
- Rotación del personal planta y directivo
- Plan de trabajo y cronograma de la estrategia


Cód. FO-TICS-141	<b>Formato</b> <b>FO-TICS Acta de reunión general</b>	 <b>Alcaldía de Medellín</b>
Versión 5		

Cierra la sesión el secretario de Evaluación y Control  
 Se concluye la reunión a las 9:09 am

#### CONCLUSIONES

1	Envío de la presentación a los integrantes de mesa directiva, consulta sobre riesgos y temas para el seminario de auditoría
---	---

#### DOCUMENTOS ANEXOS

1	 20 mayo presentación.pptx Presentación
---	---

Tareas asignadas en la reunión	Responsable	Fecha de compromiso
Según conclusiones		

#### PROXIMA REUNIÓN


Lugar y Fecha	26 agosto de 2021 mesa directiva.
---------------	-----------------------------------

#### ASISTENTES INTERNOS A LA REUNIÓN

Nombre	Dependencia	Teléfono/Celular	Correo Electrónico	Firma
Juan David Calle Tobón	Evaluación y Control	N/A	<a href="mailto:juan.calle@medellin.gov.co">juan.calle@medellin.gov.co</a>	N/A
Luis Fernando Hoyos	Ruta N	N/A	<a href="mailto:luis.hoyos@rutanmedellin.org">luis.hoyos@rutanmedellin.org</a>	N/A
Juan Hernando Cano	APEV	N/A	<a href="mailto:icano167@gmail.com">icano167@gmail.com</a>	N/A
Oscar Cano Castrillón	EPM	N/A	<a href="mailto:OSCAR.CANO.CASTRILLON@epm.com.co">OSCAR.CANO.CASTRILLON@epm.com.co</a>	N/A
Rosa Delia Ramirez Duque	Aeropuerto Olaya Herrera	N/A	<a href="mailto:rosa.ramirez@aeropuertoolayaherrera.gov.co">rosa.ramirez@aeropuertoolayaherrera.gov.co</a>	N/A
Luz Elena Ruiz R.	Evaluación y Control	N/A	<a href="mailto:Luze.ruiz@medellin.gov.co">Luze.ruiz@medellin.gov.co</a>	N/A
William Alberto Higueta	Evaluación y Control	N/A	<a href="mailto:william.higueta@medellin.gov.co">william.higueta@medellin.gov.co</a>	N/A

Los datos que contiene el presente formato podrán ser tratados de acuerdo con la Política para el Tratamiento de Datos Personales en el Municipio de Medellín, que se puede consultar en [www.medellin.gov.co](http://www.medellin.gov.co), dando cumplimiento a la Ley 1581 de 2012

#### ASISTENTES EXTERNOS A LA REUNIÓN

Nombre	Entidad	Teléfono/Celular	Correo Electrónico	Firma
 Listado 20 asiste MESA DIRECT COMITI				

Los datos que contiene el presente formato podrán ser tratados de acuerdo con la Política para el Tratamiento de Datos Personales en el Municipio de Medellín, que se puede consultar en [www.medellin.gov.co](http://www.medellin.gov.co), dando cumplimiento a la Ley 1581 de 2012