





PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA

VIGENCIA 2019

| Informes: |  |   |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Observación   |
|-----------|--|---|--|--|------------------------------|--|--|-------------------------------|--|--|---|
| 1         | Avance del Sistema de Control Interno a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión - FURAG II - (Decreto 1499 de 2017 y Decreto 648 de 2017 Art. 2.2.21.4.9)   | Alba Lucero Urrea Grisales  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Anual   |
| 2         | Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno. Debe ser publicado en la página web de Metrocali S.A. (Ley 1474 de 2011 Art. 9 y Decreto 648 de 2017 Art. 2.2.21.4.9).  | Alba Lucero Urrea Grisales  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Cada cuatro (4) meses   |
| 3         | Reporte de Actos de Corrupción o Irregularidad Administrativa ante los Organos de Control. (Ley 1474 de 2011 Art. 9 y Decreto 019 de 2012 Art. 231)  | Alba Lucero Urrea Grisales  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Se presenta en el momento en que se evidencie el posible acto de corrupción.                          |
| 4         | Informe Anual de Evaluación de Control Interno Contable. Se debe reportar a la Contaduría General de la Nación - CGN - a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP - (Decreto 648 de 2017 Art. 2.2.21.4.9. Resolución 193 de 2016 y 706 de 2016, Art. 16).  | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Hasta el 28 de Febrero de cada año.   |
| 5         | Evaluación a la Gestión Institucional por Dependencia. Se debe remitir al Representante Legal y Directores de área. (Ley 909 de 2004 Art. 35, Decreto 648 de 2017 art. 2.2.21.4.9 y Circular 004 de 2005)  | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Daniel E. Aldana Cabezas<br>Nelson A. Grisales Serrano<br>Teodoro Rodríguez Caicedo |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Hasta el 30 de enero de cada año  |
| 6         | Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor sobre Software. Se debe remitir a la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor en Medio Magnético (Circular 017 de 2011 y Directiva Presidencial 02 de 2002).                           | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Nelson A. Grisales Serrano  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Hasta el 15 de marzo de 2019.   |
| 7         | Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto. Se debe remitir al representante legal. (Decreto 648 de 2017 Art. 2.2.21.4.9. Decreto 1068 de 2015 Art.2.8.4.8.2 y Decreto 984 de 2012 Art.1)  | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Daniel E. Aldana Cabezas  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Trimestral  |
| 8         | Informe de Avance y Cumplimiento de Planes de Mejoramiento. Se debe publicar en la página web de la Contraloría General de Santiago de Cali en el aplicativo del Sistema Integral de Auditoría - SIA - (Resolución Orgánica 7350 de 2013 de la Contraloría General de la República, Art. 9 y Resolución No. 0100.24.03.17.006 de 2017, Art. 11). | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al 31 de Diciembre y 30 de Junio de cada anualidad. |
| 9         | Informe de Seguimiento al cumplimiento en Atención al Ciudadano (PQRS). Se debe publicar en la página Web de la Entidad (Ley 1474 de 2011 art. 76, Decreto 648 de 2017 art. 2.2.21.4.9 y Decreto 124 de 2016 art 2.1.4.6)  | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Daniel E. Aldana Cabezas  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Semestral   |
| 10        | Informe de Seguimiento al cumplimiento de lo establecido en "Estrategías para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano", "Guía para la Gestión de Riesgos de Corrupción" y "Programa de Gobierno Digital", se debe publicar en la Página WEB de la Entidad. (Ley 1474 de 2011, Art. 76, Decreto 124 de 2016)           | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Teodoro Rodríguez Caicedo   |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Dentro de los diez (10) días hábiles siguientes al 30 de abril, 31 de agosto y 31 Diciembre.          |
| 11        | Informe anual de seguimiento a los riesgos institucionales y de anticorrupción   | Nelson A. Grisales Serrano  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Diciembre   |
| Otras:    |  |   |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Observación   |
| 1         | Atender a la Contraloría General de Santiago de Cali en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral - AGEI - a la contratación de Ciclorutas 2018. Modalidad Especial Articulada (Plan General de Auditorías Territorial - PGAT - 2019 Auditoría No. 45)   | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Del 17 de enero al 13 marzo de 2019.  |
| 2         | Atender a la Contraloría General de Santiago de Cali en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral - AGEI - a la Gestión Fiscal de Metrocali S.A 2018. Modalidad Regular (Plan General de Auditorías Territorial - PGAT - 2019 Auditoría No. 46)  | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Del 11 de febrero al 26 de abril de 2019.   |
| 3         | Atender a la Contraloría General de Santiago de Cali en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral - AGEI - a la Operación del SITM - MIO - FESDE 3 del 1 de marzo al 31 de diciembre de 2018. Modalidad Especial (Plan General de Auditorías Territorial - PGAT - 2019 Auditoría No. 47)   | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Del 02 de mayo al 28 de junio de 2019.  |
| 4         | Atender a la Contraloría General de Santiago de Cali en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral - AGEI - a la Contratación de Metrocali S.A. Del 01 enero a junio 30 de 2019. Modalidad Especial (Plan General de Auditorías Territorial - PGAT - 2019 Auditoría No. 53)   | Alba Lucero Urrea Grisales<br>Susana Sotelo Ríos  |  |  |                              |  |  |                               |  |  | Del 18 de septiembre al 15 de noviembre de 2019.  |
| 5         | Capacitación en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI - y sus líneas de defensa, gestión de riesgos y auditoría.  | Alba Lucero Urrea Grisales  |  |  |                              |  |  |                               |  |  |   |
| Datos:    |  | Elaboró   |  |  | Revisó                       |  |  | Aprobó                        |  |  |   |
| Firma:    |  |   |  |  |                              |  |  |                               |  |  |   |
| Nombre:   |  | SUSANA SOTELO RÍOS  |  |  | ALBA LUCERO URREA GRISALES   |  |  | JUAN CARLOS ECHEVERRY DIAZ    |  |  |   |
| Cargo:    |  | PROFESIONAL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO  |  |  | JEFE OFICINA CONTROL INTERNO |  |  | REPRESENTANTE DE LA DIRECCION |  |  |   |

\* C Conforme - CM Oportunidad de Mejora - NC No Conforme - CE Cerrado - AB Abierto



IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS DE AUDITORIA

AÑO 2019

| Fecha:   | Enero 30 de 2019  |   | Alba Lucero Urrea Grisales - Jefe Oficina Control Interno |   |   |
|--|---|---|---|---|---|
|  | Responsable del Programa:   |   |   |   |   |
| Objetivo del Programa:   | Verificar y evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno y de Gestión de Meiro Cali S.A. y emitir las proposiciones y recomendaciones para su mejora, frente al cumplimiento de los objetivos trazados, las disposiciones legales vigentes y elementos que lo conforman como la Gestión del Riesgo, los Controles asociados y la Dirección de los mismos.           |   |   |   |   |
| Alcance del programa:  | Aplica a todos los procesos de la Entidad, se enmarca en la verificación del cumplimiento de las normas constitucionales y legales vigentes, las reglamentadas adoptadas por la Entidad, así como la Transición y grado de Implementación y Seguimiento del Modelo Integrado de la Planeación y la Gestión - MIPG - y el seguimiento al cumplimiento de la Norma ISO 9001:2015. |   |   |   |   |
| Riesgo   | Consecuencias   |   | Zona de Riesgo  | Tratamiento/ Controles a Implementar  | Seguimiento/Registro  |
|  | Probabilidad  | Impacto   |   |   |   |
| Incumplimiento en la ejecución del Programa Anual de Auditoría.  | 2   | 10  | Moderado  | Coordinar las fechas de auditoría y entrevistas con los líderes del proceso dentro de los plazos establecidos por los directivos.<br>Establecer en el contacto inicial tiempos para cada una de las etapas de la auditoría por parte del auditor líder, el incumplimiento será causal de una falta disciplinaria. | MA-3-P-01-F-01<br>Formato Plan de Auditoría<br>MA-3-P-01-F-05<br>Formato Reporte de Auditoría |
|  | 2   | 10  | Moderado  | Solicitar previamente a través de oficio o correo electrónico, la información requerida para el desarrollo de la auditoría.   | Correo electrónico u oficio   |
| Disponibilidad de la Información necesaria solicitada previamente a los procesos de Auditoría Interna.                 | 2   | 10  | Moderado  | Establecer mecanismos de revisión de informes de auditoría previo a la reunión de cierre.   | MA-3-P-01-F-05<br>Reporte de Auditoría  |
|  | 2   | 10  | Moderado  | Capacitación a auditores y a los auditados acerca del procedimiento.  | MA-3-P-01-F-03<br>Acta de Reunión de Cierre   |
| No aceptación de los Hallazgos encontrados y reportados en los informes finales de las Auditorías Internas Realizadas. | 2   | 10  | Moderado  | Asignar auditores con las competencias requeridas para el proceso a auditar.  | MA-3-P-02-F-02<br>Calificación de Auditores Internos  |
| No evidenciar el cumplimiento real de cada proceso auditado  | 2   | 10  | Moderado  |   |   |
| Elabora:   |   | Revisó:   |   |   |   |
| <br>Susana Soleto Rios<br>Profesional Oficina Control Interno  |   | <br>Alba Lucero Urrea Grisales<br>Jefe Oficina de Control Interno |   | <br>Juan Carlos Echeverry Diaz<br>Director de Planeación  |   |

