

 CONCEJO DE MEDELLÍN	PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA		PROCESO VINCULANTE
	CONCEJO DE MEDELLÍN		MEJORA CONTINUA
Código: F-MC-003	Versión: 3	Fecha: 04/08/2021	Página 1 de 5

CICLO: <u> 23 </u>		AUDITORÍA No.: <u> 49 </u>		
PROCESO RESPONSABLE: Mejora Continua	REUNIÓN	FECHA	HORA	LUGAR
	APERTURA	08/08/23	08:00	Concejo de Medellín
	CIERRE	10/05/23	16:00	Concejo de Medellín
AUDITOR PRINCIPAL: Jhorman Mena Ledezma				
AUDITORES ACOMPAÑANTES:				
AUDITORES EN FORMACIÓN:				
EXPERTO TÉCNICO:				
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: La auditoría tiene por objeto determinar el grado de conformidad del sistema de Gestión de Calidad del Concejo de Medellín, con respecto a la norma de certificación ISO 9001 versión 2015 y el grado de conformidad de los procedimientos con la ejecución.				
CRITERIOS DE LA AUDITORIA: <ul style="list-style-type: none"> ■ Políticas y procedimientos. ■ Normas, leyes y reglamentos aplicables. 				
ALCANCE DE LA AUDITORÍA: El alcance de la auditoría contempla las actividades del Concejo de Medellín, las cuales son desarrolladas en el centro de trabajo que a continuación se describe: Calle 44 # 52-165 Edificio Concejo		DOCUMENTOS DE REFERENCIA Y REQUISITOS: <ul style="list-style-type: none"> ■ Norma de referencia ISO 9001 versión 2015. ■ Documentación del Sistema de Gestión de la Calidad del Concejo de Medellín. ■ Legislación y normativas aplicables al sector. 		
HERRAMIENTAS Y TÉCNICAS DE AUDITORÍA:				
Verbales:	Entrevista:	SI		
	Encuesta:	NO		
	Cuestionario:	NO		
Oculares:	Observación	SI		

**CONCEJO
DE MEDELLÍN****PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA**

CONCEJO DE MEDELLÍN

PROCESO
VINCULANTE**MEJORA CONTINUA**

Código: F-MC-003

Versión: 3

Fecha: 04/08/2021

Página 2 de 5

	Comparación o confrontación	SI
	Revisión selectiva	SI
	Rastreo	SI
Documentales:	Comprobación	SI
	Pruebas asistidas por computador	NO
	Revisión analítica	NO
	Estudio General	SI
	Confirmación	SI
	Conciliación	NO
Físicas:	Análisis	SI
	Inspección	SI
	Cálculo	NO
	Tabulación	NO
Escritas:	Documentos	SI
	Actos Administrativos	SI
	Comprobantes de pago	SI

PROGRAMACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA AUDITORÍA

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	AUDITOR	FECHA Y HORA	LUGAR
Reunión de apertura	Auditor líder y líderes de los procesos auditados	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 08:00 am - 08:30 am	Salón de Protocolo
Auditoría al proceso estratégico: Gestión Estratégica y Planeación (Planeación estratégica y Revisión por la dirección)	Jorge Luis Restrepo Gómez - Secretario General	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 08:30 am – 11:00 am	Secretaría General

**CONCEJO
DE MEDELLÍN****PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA**

CONCEJO DE MEDELLÍN

PROCESO
VINCULANTE**MEJORA CONTINUA**

Código: F-MC-003

Versión: 3

Fecha: 04/08/2021

Página 3 de 5

Auditorías y revisión de Auditorías internas y externas previas.	Miembros del Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 11:00 am – 12:00 pm	Salón de Protocolo
Receso	No aplica	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 12:00 pm – 1:00 pm	Salón de Protocolo
Auditorías a la mejora continua	Miembros del Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 1:00 pm 2:00 pm	Salón de Protocolo
Auditoría al proceso estratégico: Comunicaciones y relaciones corporativas	Liliana Andrea Marín – Líder de Programa	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 2:00 pm 4:30 pm	Salón de Protocolo
Balance del día	Auditor Líder y responsable(s) del SGC de la organización	Jhorman Mena Ledezma	08 de mayo de 2023 4:30 pm – 5:00 pm	Salón de Protocolo
Auditoría a procesos misionales: Debate temático público	Fabio Humberto Rivera – Presidente del Concejo Diana Cristina Tobón – Profesional Especializada de Enlace	Jhorman Mena Ledezma	09 de mayo de 2023 08:00 am – 12:00 pm 01-00 pm – 02:00 pm	Salón de Protocolo
Receso	No aplica	Jhorman Mena Ledezma	09 de mayo de 2023 12:00 pm 1:00 pm	Salón de Protocolo



Auditoría a satisfacción del cliente, atención de quejas y reclamos, PQRS	Jorge Luis Restrepo Gómez – Secretario General Liliana Andrea Marín Peña – Líder de Programa	Jhorman Mena Ledezma	09 de mayo de 2023 2:00 pm 4:30 pm	Secretaría General
Balance del día	Auditor Líder y responsable(s) del SGC de la organización	Jhorman Mena Ledezma	09 de mayo de 2023 4:30 pm – 5:00 pm	Concejo de Medellín
Auditoría a procesos de apoyo: Gestión de bienes y servicios	John Alexander Atehortúa Granados – Líder de Programa	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 08:00 am – 10:00 am	Oficina Unidad de Bienes y Servicios
Auditoría a procesos de apoyo: Gestión de la información	Nancy Estella Velásquez Parra – Líder de Programa	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 10:00 am – 12:00 pm	Oficina Unidad de Informática
Receso	No aplica	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 12:00 pm – 1:00 pm	Salón de Protocolo
Auditoría a procesos de apoyo: Gestión del talento humano	Conrado de Jesús Torres Graciano – Subsecretario de Despacho	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 1:00 pm – 3:00 pm	Salón de Protocolo
Preparación de cierre de auditorías	No aplica	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 3:00 pm – 4:00 pm	Salón de Protocolo
Cierre de auditorías	Equipo de auditoría y líderes de los procesos auditados	Jhorman Mena Ledezma	10 de mayo de 2023 4:00 pm	Salón de Protocolo

OBSERVACIONES:

Para la realización de la auditoría interna 2022 se considera el Procedimiento para las auditorías internas (P-MC-002) y sus respectivos formatos.

 CONCEJO DE MEDELLÍN	PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA		PROCESO VINCULANTE
	CONCEJO DE MEDELLÍN		MEJORA CONTINUA
Código: F-MC-003	Versión: 3	Fecha: 04/08/2021	Página 5 de 5

APROBADO: SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
FECHA: Abril 28 de 2023

RIESGOS DE LA AUDITORIA

Riesgo	Causas	Efectos	Probabilidad	Impacto	Tratamiento
Errores o inconsistencias en el informe consolidado de auditoría.	<p>Información suministrada por parte del auditado incompleta o no verídica.</p> <p>Falta de competencias del auditor que afecten la verificación del proceso auditado.</p>	<p>Hallazgos refutados por parte del auditado.</p> <p>Insatisfacción con el ejercicio de auditoría.</p> <p>Reprocesos en el ejercicio de auditoría.</p>	3	4	<p>Ajustar informe de auditoría y comunicar nueva fecha de entrega del informe.</p> <p>Fortalecer las competencias y habilidades de los auditores internos.</p>
Pérdida de la información generada durante la auditoría interna.	<p>Entrega inoportuna de los registros por parte del auditor.</p> <p>Almacenamiento inadecuado e inoportuno de la información en los repositorios disponibles.</p>	<p>Información no disponible para consulta.</p> <p>Falta de registros que soporten la realización de la auditoría.</p>	3	4	<p>Ingresar oportunamente los registros al módulo disponible en Isolución, a medida que se avanza en el desarrollo las etapas de la auditoría interna.</p>
Incumplimiento del programa de auditoría definido.	<p>Inadecuada planeación de la auditoría interna.</p> <p>Alta carga laboral de los auditores internos.</p>	<p>Inoportunidad en la entrega del informe consolidado de auditoría interna.</p> <p>Insatisfacción con el ejercicio de auditoría.</p>	4	4	<p>Definir plan de trabajo para dar cumplimiento a cada actividad del procedimiento y el programa de auditoría interna, conforme a los tiempos establecidos.</p>