







| PROGRAMACIÓN  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
|---|--|----------|-------|------------|--------------------------------|------------------------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|--------|------------------|------------|---------|--------------|-----------|-----------|---|----|----|-----------|
| PLANEACIÓN  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       | * EJECUCIÓN |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Actividad   | Proceso  |          |       |            | Responsable/<br>Equipo Auditor | Período de Realización |         |       |       |             |       |       | Estado | No. de Hallazgos |            |         | Actividad PV |           |           |   |    |    |           |
|   | Estratégico  | Misional | Apoyo | Evaluación |                                | Enero                  | Febrero | Marzo | Abril | Mayo        | Junio | Julio |        | Agosto           | Septiembre | Octubre |              | Noviembre | Diciembre | C | OM | NC | SUSCRITAS |
| 18  | Seguimiento a planes UTRYT   |          |       |            | Luz Carime López               |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| <b>Informes:</b>  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 1   | Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno; debe publicarse en la página web de Metro Cali S.A. (Ley 1474 de 2011, Artículo 9)  |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 2   | Informe Anual del Control Interno Contable; debe reportarse a la Contaduría General de la Nación (CGN) a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP). (Resolución 357 de 2008)  |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 3   | Informe Ejecutivo Anual; Debe reportarse al Departamento Administrativo de la Función Pública. (Decreto 1826 de 1994, Artículo 2)  |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 4   | Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre Software; debe enviarse a la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor en medio magnético. (Directiva Presidencial 02 de 2012 y Circular 04 de 2006) |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 5   | Informe de Avance y Cumplimiento de Planes de Mejoramiento; debe presentarse a la Contraloría General de Santiago de Cali. (Resolución Organica 7350 de 2013 de la Contraloría General de la República, Artículo 9 y Resolución No.0100.24.03.14.012 de 2014 Artículo 9)   |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 6   | Informe de seguimiento al cumplimiento en Atención al Ciudadano, quejas, sugerencias y reclamos; debe publicarse en la página web de Metro Cali S.A. (Ley 1474 de 2011, Artículo 76)   |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 7   | Evaluación Institucional por Dependencias; para el representante legal como evaluación de los acuerdos de Gestión de los empleados del nivel gerencial. (Ley 909 de 2004 Título VIII y Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional)   |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 8   | Informe de seguimiento al cumplimiento de lo establecido en "Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción" y "Guía para la Gestión de Riesgos de Corrupción"; se debe publicar en la página web de Metro Cali S.A. (Ley 1474 de 2011 y Decreto 124 de 2016)  |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| <b>Otras:</b>   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| 1   | Atender a la contraloría en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral a la Gestión Fiscal de Metro Cali S.A - Vigencia 2015.   |          |       |            | Alba Lucero Urrea Grisales     |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| <b>Observación</b>  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Cada cuatro (4) meses.  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Antes del 26 de febrero de 2016.  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Antes del 28 de febrero de cada año.  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| A mas tardar el 18 de Marzo de 2016   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al 31 de diciembre y 30 de junio de cada anualidad.   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Semestral   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Hasta el treinta (30) de enero de cada año.   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| Abril 30, Agosto 31 y Diciembre 31.   |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| <b>Observación</b>  |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |
| De acuerdo al Plan General de Auditoría 2016 de la Contraloría General de Santiago de Cali:<br>Planeación: 25/may al 08/jun<br>Ejecución: 16/jun al 05/ago<br>Informe: 10/ago al 30/ago |  |          |       |            |                                |                        |         |       |       |             |       |       |        |                  |            |         |              |           |           |   |    |    |           |





IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS DE AUDITORIA

AÑO 2016

| Fecha:  |   | Febrero 25 de 2016  |         |         |                |   |                      |
|---|---|---|---------|---------|----------------|---|----------------------|
| Responsable del Programa  |   | Alba Lucero Urrea Grisales - Jefe Oficina Control Interno   |         |         |                |   |                      |
| Objetivo del Programa:  |   | Evaluar el estado del Sistema de Control Interno y de gestión de la entidad frente al cumplimiento de objetivos trazados, las disposiciones legales vigentes y los requisitos de calidad, seguridad y salud en el trabajo; con el fin de contribuir a la mejora continua y eficacia de los procesos, la gestión de riesgos, control y dirección, que permita el cumplimiento de las metas y objetivos organizacionales.   |         |         |                |   |                      |
| Alcance del programa:   |   | Aplica a todos los procesos de la entidad y se enmarca en dos aspectos fundamentales de evaluación:<br>Cumplimiento: se verificará la observancia de las normas constitucionales, legales reglamentarias y de autorregulación que le son aplicables a la entidad, así como el grado de implementación del MECI 1000:2014, ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 y SG-SST (Decreto 1072 de 2015)<br>Estratégico: se determinará si las decisiones se adoptan mediante análisis de información y si se han establecido controles a los riesgos, que permitan el logro de los objetivos y seguimiento al plan estratégico de seguridad vial (Decreto 2851 de 2013 y Resolución 1565 de 2014). |         |         |                |   |                      |
| Riesgo  | Consecuencias   | Calificación  |         |         | Zona de Riesgo | Tratamiento/ Controles a Implementar  | Seguimiento/Registro |
|   |   | Probabilidad  | Impacto | P*1     |                |   |                      |
| Incumplimiento en la ejecución del Programa Anual de Auditoría. | Incumplimiento de los objetivos y metas del proceso.<br>Incumplimiento en la evaluación de los sistemas de gestión y en la mejora continua.         | 2   | 10      | 20      | 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. |                      |
| No disponer de información previa para la auditoría             | Incumplimiento al Plan de Auditoría.  | 2   | 10      | 20      | Moderado       | Enviar oficio previamente, solicitando la información requerida para el desarrollo de la auditoría.   |                      |
| No aceptación de los hallazgos reportados en la auditoría       | No presentación de acciones correctivas, preventivas y de mejora.<br>Proceso de auditoría incompleto, sin reunión de cierre e informe de auditoría. | 2   | 10      | 20      | Moderado       | Establecer mecanismos de revisión de informes de auditoría previo a la reunión de cierre.<br>Capacitación a auditores y a los auditados acerca del procedimiento.   |                      |
| No evidenciar la situación real del proceso                     | Acciones correctivas, preventivas y de mejora no efectivas  | 2   | 10      | 20      | Moderado       | Socializar la información requerida para realizar la auditoría en el contacto inicial que se hace con los auditores.<br>Asignar auditores con las competencias requeridas para el proceso a auditar.  |                      |
| Elabora:  |   | Revisó:   |         | Aprobó: |                |   |                      |
|   |   |   |         |         |                |   |                      |

2016

