

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

INFORME PRELIMINAR

INFORME DEFINITIVO

<b>MÉTODO DE AUDITORÍA:</b>	
Presencial ( X )      Remota ( )      Combinada ( )	
<b>NOMBRE DE LA AUDITORÍA:</b> Auditoria Interna al Proceso de Planeación Estratégica	<b>NÚMERO DE LA AUDITORÍA:</b> N° 01
<b>OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:</b> Determinar si el proceso de Planeación Estratégica es conforme con los requisitos propios de la organización, y de los requisitos de la norma NTC ISO 9001:2015, Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, verificando que se implementa y se mantiene eficazmente.	<b>FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:</b> 09/10/2024
<b>ALCANCE AUDITORÍA:</b> Aplica a las actividades contempladas dentro del alcance del proceso Planeación Estratégica, y que son descritas en la caracterización PLE -CP-01. Las actividades relacionadas en el alcance de los procedimientos PLE-PR-02 Procedimiento Sistema General de Regalías, PLE-PR-07 Procedimiento mejoramiento de vivienda, PLE -IN-01 Instructivo seguimiento Sistema General de Regalías, igual que la información documentada relacionada en los mismos.	
<b>CRITERIOS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Requisitos aplicables del Decreto 1499 de 2017.</li> <li>• Ley 2056 de 2020 por la cual se regula la organización y funcionamiento del Sistema General de Regalías SGR.</li> <li>• Decreto 1821 de 2020.</li> <li>• Resolución 0226 de 2024 Metodología para la medición del desempeño en la gestión de los proyectos de inversión.</li> <li>• Requisitos aplicables de la ISO 9001:2015</li> <li>• Otros requisitos potencialmente aplicables al alcance de la auditoría</li> </ul>	
<b>LÍDER DE PROCESO:</b> Andrés Felipe Pardo Serna – Director de Planeación.	

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Reunión de Apertura:						Ejecución de la Auditoría:				Reunión de Cierre:					
Día	24	Mes	09	Año	2024	Desde	29/09/2024	Hasta	29/09/2024	Día	24	Mes	09	Año	2024
							D / M / A		D / M / A						

### Equipo auditor (Nombre, cargo y dependencia)

#### NOMBRE DEL AUDITOR LÍDER:

José Ignacio Cano Marín, Director, Control interno.

#### NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO ACOMPAÑANTE:

Cesar Eugenio Bohorquez Rodríguez, profesional-Contratista, Vivienda y Hábitat.

Danny Estiven Naranjo Estrada, practicante, Control Interno.

### RESULTADOS DE LA AUDITORÍA:

No.	ASPECTOS FAVORABLES
1	La arquitectura organizacional diseñada para el proceso donde se asignan los roles y responsabilidades en cada uno de los programas. Plan de Desarrollo, Programa de vivienda, Modelo de gestión organizacional, enlaces subregionales, entre otros.
2	La estrategia en las convocatorias de mejoramientos: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Empresa de Vivienda de Antioquia aporta 33% Municipio 33% Aliado Estratégico 33%.</li> <li>2. Empresa de Vivienda de Antioquia aporta el 90% Municipios 10%.</li> </ol> <p>Esto permite mayor empoderamiento a las alcaldías y a los responsables de los proyectos en los municipios haciendo posible que se logren los cierres financieros.</p>
3	Los seguimientos realizados a la gestión del proceso a través de los comités operativos y estratégicos, permitiendo mayor fluidez de la información y la toma de decisiones.
4	La implementación de la plantilla del Índice de Gestión Proyectos de Regalías, la cual permite prever los resultados anticipados de los indicadores de gestión, tomando acciones conjuntamente con otros procesos involucrados.

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Nro.	NO CONFORMIDADES
1	No se identificación no conformidades en el presente ejercicio.

Nro.	OBSERVACIONES
1	No se identificaron observaciones.

Nro.	OPORTUNIDAD DE MEJORA
1	Revisar el procedimiento Gestión de Proyectos ante el Sistema General de Regalías (PLE-PR-02) marco normativo del Sistema General de regalías y agregar la resolución 0226 -2024 y sus respectivos apéndices (Apéndice_ 1 Control de Cambios, Apéndice 2_ Fichas de indicadores. Apéndice 3_ Clasificación de Entidades), dado que, este documento se adopta para la medición del desempeño en la gestión de los proyectos de inversión financiados con recursos del Sistema General de Regalías.
2	Teniendo en cuenta los indicadores: <i>“Eficiencia en la contratación, programación de la ejecución de los proyectos, desempeño del cronograma, desempeño del costo y cumplimiento del alcance”</i> es importante la armonización con el proceso Gestión de proyectos en todo lo relacionado con el cumplimiento de las metas de estos indicadores a través de las siguientes alternativas de mejora: a- En la definición de las estrategias que permitan mayor comunicación y control sobre la ejecución de las obras. b- Dejar explícito metodológicamente, las responsabilidades y tiempos para el “Seguimiento” y “Revisión” de cada una de los indicadores y su cumplimiento.
3	Considerar la posibilidad de documentar un instructivo para el manejo de todas las actividades relacionadas dentro del programa Gesproy, igualmente capacitar una persona adicional para el manejo de la herramienta, ya que permitiría asegurar la gestión del conocimiento.
4	Se recomienda que la estructura de la carpeta creada en la Dirección para el aseguramiento de los proyectos del sistema general de regalías este organizada según las etapas de los proyectos en Gesproy.

**PLAZO DOCUMENTACION PLAN DE MEJORAMIENTO: (Se contará con 10 días hábiles, luego de notificado el informe de Auditoría Interna para atender los hallazgos).**

Nro.	CONCLUSIONES
1	El proceso es eficaz, contemplando su capacidad para el cumplimiento de los requisitos aplicables de la NTC ISO 9001:2015, Modelo Integrado de Planeación y Gestión y los requisitos de los grupos de valor establecidos en términos de ley.
2	No se materializaron riesgos que afectaran el plan de la Auditoría desarrollada.

## INFORME DE AUDITORIA INTERNA

<b>3</b>	<p>Se realiza seguimiento a la observación presentada en la Auditoria vigencia 2023. La cual se encuentra con su plan de mejoramiento.</p> <p>En la verificación del indicador “Mejoramiento de Vivienda Urbana”, y cuya medición es anual; se identifica para el periodo 2022 que el resultado fue 42% con relación a la meta esperada de 100%. Frente a lo anterior se identificaron las siguientes condiciones:</p> <p>a- La Ficha del indicador (GEO-FT-01) carece de descripción del análisis del resultado de la vigencia; en su lugar existe un análisis consolidado de todos los indicadores del proceso. La carencia de un análisis individualizado, sobre todo cuando se incumple algún indicador, podría dificultar la toma de acciones correctivas frente a la desviación.</p> <p>b- Frente al resultado se carece igualmente, de propuestas de planes de mejora (Acción correctiva).</p>
----------	---

### ¿SE MATERIALIZARON RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA?

<b>SI</b>		<b>¿CUÁLES?</b>
<b>NO</b>	<b>X</b>	

### OBSERVACIONES FRENTE A LOS RESULTADOS:

Se evidencia que el proceso y sus procedimientos vienen trabajando en la mejora continua, así como una adecuada implementación y avance del Modelo Integrado de Planeación y Gestión a través de la implementación de las políticas y con la intencionalidad de continuar dando cumplimiento a los requisitos consignados en la Norma Técnica Colombiana ISO 9001:2015.

### FIRMAS EQUIPO DE AUDITORES INTERNOS:

NOMBRE COMPLETO	CARGO / ROL	FIRMA
José Ignacio Cano Marín	Auditor Líder	
Cesar Eugenio Bohórquez Rodríguez	Auditor acompañante	
Danny Estiven Naranjo Estrada	Auditor acompañante	Danny E.

### FIRMA LÍDER DEL PROCESO:

NOMBRE LÍDER DEL PROCESO	CARGO / ROL	FIRMA
Andrés Felipe Pardo Serna	Director de Planeación	