

PROGRAMA DE AUDITORIA APROBADO PARA EL AÑO 2015

Auditado - Proceso	Mes Planificado											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
GESTIONAR DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO												
GESTIONAR COMUNICACIONES												
REALIZAR GESTION COMERCIAL												
GESTION FINANCIERA												
GESTIONAR TALENTO HUMANO												
GESTIONAR CULTURA												
GESTION JURIDICA												
GESTIONAR EL SERVICIO												
GESTION ADMINISTRATIVA												
GESTION TECNOLOGICA												
GESTIONAR LA INFRAESTRUCTURA												
GESTIONAR CONTROL ANALISIS Y MEJORA												
AUDITORIAS DE PRE CERTIFICACION NTC-GP 1000.2009												
CONTRATO DE CONCESION UTR&T												
SEGUIMIENTO A LOS CONSESIONARIOS EN ISO 9001:2009												
METRO CALI												
TODOS LOS PROCESOS												
TODOS LOS PROCESOS												
REVISION POR LA DIRECCION												

VALOR AGREGADO DE LA AUDITORIA INTERNA

La Auditoría Interna es una actividad independiente y objetiva, **concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de una organización**, Ayudándola a cumplir sus objetivos aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos.

Es así como para el logro de este objetivo, no basta con que el equipo auditor cuente con las competencias, principios y habilidades necesarias para el desarrollo de la labor asignada, sino que implica la necesidad de contar con elementos que permitan brindar valor agregado y propiciar mejoras a los procesos, a través de las estrategias administrativas, una de ellas, la formulación de los planes de mejoramiento por parte de los líderes de proceso, pues de no producirse esto, el resultado de la auditoria no pasará de ser la "identificación de un error únicamente", que no generará valor agregado.

Control Interno somos TODOS!

Info
Meci



PROGRAMA DE AUDITORIAS 2015

Boletín No. 13
Marzo de
2015



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS

El Comité de Control Interno, con fundamento en el artículo 13 de la Ley 87 de 1993, aprobó el Programa de Auditoria de Metro Cali S.A. para la vigencia 2015.

El Objeto del programa es " Evaluar que la gestión de Metro Cali, sea conforme a las disposiciones legales vigentes, la planeación estratégica, procesos y procedimientos aplicables, así como los requisitos establecidos en la ISO 9001:2008, NTC-GP 1000:2009 y MECI1000:2014 y contribuir al fortalecimiento de la toma de decisiones basada en datos y al sistema de administración de riesgos, con miras a la certificación de la entidad en NTCGP 1000:2009.



ALCANCE DEL PROGRAMA DE AUDITORIA



Consecuente con el objeto, el alcance del programa aplica a todos los procesos de la entidad y se enmarca en dos aspectos fundamentales de evaluación:

1. 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 de MECI 1000:2014, ISO 9001:2008 y NTCGP1000:2009.

2. 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 institucionales.

RIESGOS DEL PROGRAMA DE AUDITORIA

El riesgo en el proceso de auditoria se define como *"la probabilidad de incumplimiento de las funciones, eventos o situaciones en el trabajo de los auditores internos, que puedan coadyuvar a que no se logren las metas diseñadas en la realización del proceso"*. Para el caso de Metro Cali, se han identificado, entre otros los siguientes riesgos:

- Ausencia de Expertos Técnicos.
- Plan de Auditoría mal Estructurado, de acuerdo a los objetivos del programa.
- Dificultad en el acceso de la Información.
- 6. Información que requiere mayor tiempo de análisis al proyectado.

