

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

Auditoría N° 01		
Fecha		
Día	Mes	Año
24	07	2015

AUDITORÍA AL CONTROL DE INGRESOS Y SALIDAS DE LOS FUNCIONARIOS DEL AMVA	
Representante de la Auditoría:	Lina Maria Hincapié Londoño
Auditor Líder:	Lina Maria Hincapié Londoño
Auditor:	Victor Raul Rodriguez Rendon Huber Yamil Gutierrez Echeverri Mario Enrique Ortiz Moreno
Objetivo General	Revisar el registro del sistema de ingresos y salidas de los funcionarios del Área Metropolitana del Valle de Aburrá y elaborar informe de llegadas tarde, salidas temprano, no registro de ingresos y no registro de salidas, de los funcionarios de la Entidad.
Objetivos Específicos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar los registros de ingreso de los funcionarios a la entidad. 2. Verificar los registros de salidas de la entidad, de los funcionarios. 3. Verificar qué días, los funcionarios no registraron su ingreso a las instalaciones del AMVA. 4. Verificar qué días, los funcionarios no registraron la salida de las instalaciones del AMVA.
Alcance:	Registro de ingresos y salidas del mes de Junio de 2015, de los empleados asistenciales, profesionales universitarios, técnicos, jefes y líderes de Área Metropolitana del Valle de Aburrá.
Fecha de apertura:	15 de julio de 2015
Fecha de cierre:	24 de Julio de 2015

ASPECTOS GENERALES

1. INTRODUCCIÓN

La oficina de Auditoría Interna constituye un apoyo al logro de los objetivos y metas institucionales, ayuda a la verificación del cumplimiento de las leyes y normas que debe cumplir la entidad y sus funcionarios, para lo cual se realiza una verificación del ingreso y salida de los funcionarios, en el mes de junio de 2015 y producir un

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

informe general al Director y un informe a cada uno de los subdirectores con los registros del personal a su cargo. Para este trabajo se le solicitó al líder de Logística un listado con el registro de ingresos y salidas de los funcionarios a la entidad.

Para este informe se tuvo en cuenta el ingreso y salida de cada uno de los funcionarios a la entidad, durante los días 1, 2, 3, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25 y 30 del mes de junio de 2015, para lo cual se le solicitó al Subdirector Administrativo y Financiero el listado de registro de ingresos y salidas de los funcionarios y el listado de los horarios de jornada de trabajo de cada uno.

No se tuvo en cuenta en este análisis, al Director, Subdirectores y personal del Parque Metropolitano de las Aguas.

Revisados los ingresos y salidas de cada uno de los funcionarios, se verificó los días que no marcó el ingreso o salida a la entidad, agregando esta información en el informe, para que los registros los verifique cada uno de los subdirectores, quienes deben tener el registro y causas del ausentismo de sus funcionarios.

2. LA ENTIDAD

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá es una Entidad administrativa de derecho público, regida fundamentalmente por la ley 1625 de 2013 y la ley 99 de 1993, creada para consolidar el progreso y desarrollo armónico de la Región Metropolitana, asocia a 9 de los 10 municipios que conforman el Valle de Aburrá. En la actualidad está integrada por los municipios de Medellín (como ciudad núcleo), Barbosa, Girardota, Copacabana, Bello, Itagüí, La Estrella, Sabaneta y Caldas.

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá fue creada mediante Ordenanza Departamental N° 34 de noviembre 27 de 1980, para la promoción, planificación y coordinación del desarrollo conjunto y la prestación de servicios de los municipios que la conforman.

Actualmente cumple funciones de:

- Planificar el territorio puesto bajo su jurisdicción.
- Ser autoridad ambiental en la zona urbana de los municipios que la conforman.
- Ser autoridad de transporte masivo y metropolitano.
- Ejecutar obras de interés metropolitano



	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

ASPECTOS PRELIMINARES
<p>A. ANOTACIONES INICIALES:</p> <p>La auditoría se realiza teniendo en cuenta los principios de auditoría de general aceptación, siguiendo los procedimientos determinados por la Entidad en el manual de procedimientos de Auditoría Interna.</p> <p>B. PROCEDIMIENTO:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se elaboró una base de datos con los funcionarios de la entidad, partiendo del listado entregado por el líder de Logística, con el registro de ingreso y salida día a día de cada funcionario. 2. Se incluyó en la base de datos los horarios de cada uno de los funcionarios, para realizar por cada uno de ellos su comportamiento con la jornada laboral. 3. A la base se le incluyó la anotación, por funcionario, de los días del mes en los que no registró el ingreso o salida o ambos. 4. Se analizaron las llegadas tarde, las salidas temprano y la no marcación o registro del ingreso o la salida, esta puede obedecer a varios factores, entre los cuales están: Incapacidades, licencias, permisos, vacaciones, salidas de campo etc. ; lo cual puede ser verificado por cada uno de los ordenadores del gasto. <p>C. HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS:</p> <p>Las herramientas y documentos utilizados en la auditoría al comportamiento y cumplimiento de la jornada laboral, son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Informática: <ul style="list-style-type: none"> El sistema de información de los torniquetes, Programa Excel 2. Documentos físicos: <ul style="list-style-type: none"> Listado de registro y salida de los funcionarios. Listado de los funcionarios con sus respectivos horarios de trabajo.



D. DESARROLLO:

1. La información mediante la cual se elaboraron los cuadros y se analizó el respectivo análisis, fue suministrado por las Oficinas de Logística y Gestión Humana.
2. A la base de datos que se conformó con la información suministrada, se le formuló para que a cada funcionario le sume las llegadas tarde, las salidas temprano, los días que no registró su ingreso y salida en la Entidad, arrojando la siguiente información para 193 funcionarios analizados.

Nombre del Funcionario	Nº de llegadas tarde	Nº de salidas tempranas	Nº días que no registró el ingreso	Nº días que no registró la salida	Dependencia
Berrio Lopez Luis Fernando	5	1			Dirección
Colonia Gutierrez Jorge Ivan	13	10		1	Dirección
Henaos Velasquez Oscar Andres	14	11	4	4	Dirección
Montoya Lopez Diego Alonso	17	2			Dirección
Otalvaro Posada Yolanda Lucia	6	6	12	12	Dirección
Quintero Mejia Juan Pablo	13	3	1	1	Dirección
Sanchez Maria Liliana		2	9	9	Dirección
Velasquez Botero Nestor Jaime	6	12	1	2	Dirección
Villa Cano Hugo Horacio	7	11			Dirección
Correa Barrera Sergio Alberto	1	3	1	1	Oficina De Auditoría Interna
Gómez Ramirez Rosalba	12	2			Oficina De Auditoría Interna
Gutierrez Echeverri Huber Yamil	4	2			Oficina De Auditoría Interna
Ortiz Moreno Mario Enrique					Oficina De Auditoría Interna
Presiga Cano Elcy Del Socorro	12	2	1	1	Oficina De Auditoría Interna
Rodriguez Rendon Victor Raul	18	3			Oficina De Auditoría Interna
Acevedo Mesa Carlos Andres	9	5			Secretaría General
Anzola Parra Alba Mery	9	4			Secretaría General
Arias Lopez Gladys	7	9			Secretaría General
Bohorquez Hernandez Victoria Eugenia	9	1	9	9	Secretaría General
Botero Alvarez Yolanda	4	3	1	1	Secretaría General
Carrillo Ochoa Orlando	16	1			Secretaría General
Echeverry Agudelo Milley Carolina	2	8	1	1	Secretaría General
Echeverri Quintero Liliana	2	6			Secretaría General
Fattoni Petertini Tatiana Victoria		3	15	15	Secretaría General
Galeano Mejia Maria Elisa	7	1	5	5	Secretaría General
Giraldo Gomez Maria Magnolia	1	1			Secretaría General
Gomez Gomez Carolina	11	8			Secretaría General
Gomez Montaña Stella Maria	8	1	6	6	Secretaría General
Gomez Ramirez Gabriel Jaime	1	4			Secretaría General
Henaos Castrillon Hernan David	5	2	13	13	Secretaría General
Hernandez Cortes John Jairo	17	1			Secretaría General
Martinez Gallego Alejandra Manuela	3	5	1	1	Secretaría General



INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

Nombre del Funcionario	Nº de llegadas tarde	Nº de salidas temprai	Nº días que no registró el ingres	Nº días que no registró la salid	Dependencia
Martinez Giraldo Luz Alba	7				Secretaría General
Mena Guerrero Luz Marina	11	6	1	1	Secretaría General
Montoya Diaz Janeth Cristina	12	5	1	1	Secretaría General
Pérez Castañeda Gilberto Antonio		1			Secretaría General
Pertuz Herrera Monica Patricia	17	2	1	1	Secretaría General
Pineda Giraldo Hugo Alberto	3	6			Secretaría General
Posada Llano Claudia Milena	2	8	2	3	Secretaría General
Quintero Morales Yudy Andrea	10	3			Secretaría General
Rincon Jaramillo Dario		10			Secretaría General
Roldan Monsalve Juan Carlos					Secretaría General
Tobon Zuluaga Wilson Andres	4	2	1	1	Secretaría General
Uran Ramirez Wesly	7	3	7	7	Secretaría General
Usuga Sepulveda Angela Maria	17	3			Secretaría General
Vasquez Lopez Adriana Patricia			15	15	Secretaría General
Zapata Patiño Paula Andrea	3	6			Secretaría General
Zapata Tapias Jesus Emilio	14	5			Secretaría General
Castrillon Giraldo Margarita Rosa	1	6			Subdirección Administrativa Y Financiera
Chalarca Marulanda Nora Libia	10	3	2	2	Subdirección Administrativa Y Financiera
Escudero Escudero Jose Gonzalo	1	4			Subdirección Administrativa Y Financiera
Gomez Guerrero Dania Yasmilly	18	2			Subdirección Administrativa Y Financiera
Gomez Velez Sergio De Cruz	10	2	3	3	Subdirección Administrativa Y Financiera
Gonzalez Gomez Luz Adriana	3	2			Subdirección Administrativa Y Financiera
Gonzalez Sierra Claudia Liliana			15	15	Subdirección Administrativa Y Financiera
Henao Giraldo Norlis Amparo	9	1	9	9	Subdirección Administrativa Y Financiera
Henao Grajales Olga Stella	3	3	3	3	Subdirección Administrativa Y Financiera
Hernandez Montoya Felipe	13	1			Subdirección Administrativa Y Financiera
Hoyos Guerrero Laura Pilar	3		1	1	Subdirección Administrativa Y Financiera
Jaramillo Ramirez Carlos Julio	4	9	4	4	Subdirección Administrativa Y Financiera
Lopez Gomez Deisy Maria	4	1			Subdirección Administrativa Y Financiera
Marulanda Sanmartin Laura Alejandra	18	3			Subdirección Administrativa Y Financiera
Patiño Escobar Andres Jose	17	7	1	1	Subdirección Administrativa Y Financiera
Quintero Pasos Vanessa	8				Subdirección Administrativa Y Financiera
Ramirez Gomez Jorge Isaac	5	6	3	3	Subdirección Administrativa Y Financiera
Restrepo Castro Andres Felipe	18				Subdirección Administrativa Y Financiera
Torres Hernandez Wilson Alberto		3	13	13	Subdirección Administrativa Y Financiera
Valencia Chavarria Lina Maria	12				Subdirección Administrativa Y Financiera
Velez Montoya Sor Isabel	15	4			Subdirección Administrativa Y Financiera
Villegas Cuervo Jairo Alberto	6	3	7	7	Subdirección Administrativa Y Financiera
Arbelaez Arboleda Ana Cecilia	11	5	1	1	Subdirección Ambiental
Arboleda Gomez Maria Edilia	4	2			Subdirección Ambiental
Benavides Arteaga Sebastian Eduardo	8	4	5	5	Subdirección Ambiental
Betancur Perez Hector Jose	12				Subdirección Ambiental
Borja Pineda Diana Marcela	17	2			Subdirección Ambiental
Bustamante Londoño Andres Felipe	1	3	1	1	Subdirección Ambiental
Cañas Herrera Jhovana	5	1			Subdirección Ambiental
Cardona Gallo Margarita Maria	18	4			Subdirección Ambiental





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

Nombre del Funcionario	Nº de llegadas tarde	Nº de salidas temprai	Nº días que no registró el ingres	Nº días que no registró la salida	Dependencia
Carmona Salazar Milton Jair		5	13	13	Subdirección Ambiental
Castro Henao Diana Fernanda	15	5			Subdirección Ambiental
Cordoba Alzate Julian	2	1			Subdirección Ambiental
Correa Gil Francisco Alejandro	6	4	1	1	Subdirección Ambiental
Correa Gonzalez Clara María	3	7			Subdirección Ambiental
Correa Ramirez Camilo Andres	16	2			Subdirección Ambiental
Diaz Villada Claudia Andrea		4	3	3	Subdirección Ambiental
Duque Ramirez Hector Alonso	4	9	2	2	Subdirección Ambiental
Franco Salazar Orlando De Jesus	15	15			Subdirección Ambiental
Gallego Ortiz Yezmin Johana	4	1			Subdirección Ambiental
Garcia Zuleta Omar Simeon	3	14	1	1	Subdirección Ambiental
Garro Parra Alvaro	2	4			Subdirección Ambiental
Gaviria Cardona Eugenio	8	4			Subdirección Ambiental
Gil Montoya Mario De Jesus	11	7			Subdirección Ambiental
Giraldo Alzate Blanca Nora	1	12	2	2	Subdirección Ambiental
Giraldo Jaramillo Lina Maria					Subdirección Ambiental
Gomez Buitrago Angela Yohana	18	3			Subdirección Ambiental
Gomez Gallo Maria Helena	17	2	1	1	Subdirección Ambiental
Gomez Gomez Julieta Cecilia	5	2			Subdirección Ambiental
Gomez Higueta Andres Alberto	10	2	6	6	Subdirección Ambiental
Grisales Garcia Clara Lucia	5	1	1	1	Subdirección Ambiental
Herrera Henao Leiby Vanessa	1	10			Subdirección Ambiental
Hoyos Estrada Claudia Helena	14	3	1	2	Subdirección Ambiental
Hoyos Giraldo Diana Catalina	4	3	2	2	Subdirección Ambiental
Londoño Gaviria German Gustavo		7	1	1	Subdirección Ambiental
Lozano Agudelo Johana Lucia	13	4			Subdirección Ambiental
Marin Aguilar Doris Harley	6	9			Subdirección Ambiental
Marin Valencia Janeth Milena		1			Subdirección Ambiental
Martinez Florez Santiago Humberto	1	1			Subdirección Ambiental
Martinez Gonzalez Claudia Patricia	7	1			Subdirección Ambiental
Martinez Sierra Andres Felipe	15	2	1	1	Subdirección Ambiental
Mejia Chavarriaga Luz Jeannette	9	9	5	8	Subdirección Ambiental
Mendoza Salas Claudia Liliana	5	4	1	1	Subdirección Ambiental
Mesa Rojas Yenny Alejandra	18	2			Subdirección Ambiental
Montoya Mejia Luis German	3	6			Subdirección Ambiental
Mora Arias Cesar Augusto	1	1	9	9	Subdirección Ambiental
Moreno Aristizabal Juan David	10	11	1	1	Subdirección Ambiental
Moreno Duarte Jimmy Alexander	10	4	8	8	Subdirección Ambiental
Moreno Gonzalez Alexander	2	1			Subdirección Ambiental
Orozco Ramirez Laura Cristina	14	8			Subdirección Ambiental
Orrego Guarin Ana Zuleima	8	3	1	1	Subdirección Ambiental
Osorio Ramirez Lady Johana		2			Subdirección Ambiental
Pareja Ramirez Oscar Alexander	3	12			Subdirección Ambiental
Pelaez Correa Jorge	7				Subdirección Ambiental
Quiceno Mena Dayana Elizabeth	9				Subdirección Ambiental
Quintero Orozco Angela Patricia	11		1	1	Subdirección Ambiental





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

Nombre del Funcionario	Nº de llegadas tarde	Nº de salidas temprai	Nº días que no registró el ingres	Nº días que no registró la salid	Dependencia
Ramirez Casas Gloria Estela	4	5			Subdirección Ambiental
Rendon Gonzalez Mario Alonso	15	3			Subdirección Ambiental
Restrepo Laverde Ana Cristina	14	3	2	2	Subdirección Ambiental
Restrepo Yepes Maria Cecilia	15	1			Subdirección Ambiental
Rodriguez Blandon Jose Ruperto	1	1			Subdirección Ambiental
Rodriguez Gomez Sulma Patricia	4	3			Subdirección Ambiental
Rua Garcia Maria Yaneth	10	8	4	4	Subdirección Ambiental
Salazar Manco Carlos Mario	17	4	1	1	Subdirección Ambiental
Salazar Velasquez Carlos Alberto	3	1			Subdirección Ambiental
Urrego Larrea Maria Camila	3		4	4	Subdirección Ambiental
Urrego Oquendo María Luzmila	4	4	1	1	Subdirección Ambiental
Varela Puerta Carlos Tulio		9	2	2	Subdirección Ambiental
Velasquez Lozano Olga Amparo	10	1	1	1	Subdirección Ambiental
Velez Bedoya Victor Manuel	9	9	5	5	Subdirección Ambiental
Velez De Molina Maria Victoria	2	13			Subdirección Ambiental
Velez Jimenez Hector Jairo		18			Subdirección Ambiental
Zapata Velez Alvaro Andres	8	1	1	1	Subdirección Ambiental
Gallo Nuñez Sandra Patricia	1	2			Subdirección Ambiental
Garcia Abreu Jhon Albeiro	14	16	1	1	Subdirección Ambiental
Giraldo Herrera Carlos Mauro	6		12	12	Subdirección Ambiental
Alvarez Franco Miguel Angel	12	1			Subdirección De Planificación Integral
Alvarez Perez William Alberto		1	4	2	Subdirección De Planificación Integral
Cano Jaramillo Raul Hernando	10	7			Subdirección De Planificación Integral
Castaño Gutierrez Luz Dary	13	5			Subdirección De Planificación Integral
Echeverri Mora Darney Eneida	5	1	9	9	Subdirección De Planificación Integral
Escobar Perez Carlos Ignacio	17				Subdirección De Planificación Integral
Giraldo Martinez Ruth Maria	6	1	1	1	Subdirección De Planificación Integral
Gomez Carvajal Teresa De Jesus	11	3			Subdirección De Planificación Integral
Guzman Castrillon Diana Luz	13	4	3	3	Subdirección De Planificación Integral
Londoño Rodriguez Andres Felipe	14	7			Subdirección De Planificación Integral
Meja Zapata Dayron Alberto	16	17			Subdirección De Planificación Integral
Nieto Nieto Dora Beatriz	14	1	1	1	Subdirección De Planificación Integral
Peña Castro Alberto Florentino	1	1	13	13	Subdirección De Planificación Integral
Quintero Serna Daniel Yulian	17	9			Subdirección De Planificación Integral
Restrepo Gomez Paula Andrea	18	2			Subdirección De Planificación Integral
Siguencia Sanchez Alba Victoria	17	1			Subdirección De Planificación Integral
Valencia Gutierrez Mary Luz	8	5	8	8	Subdirección De Planificación Integral
Velasquez Restrepo Jairo Ricardo	13	4			Subdirección De Planificación Integral
Zapata Builes Jairo Francisco	9	3	9	11	Subdirección De Planificación Integral
Arbelaez Castaño Maria Cecilia	1	16			Subdirección De Proyectos
Barba Rios Juan Carlos	9	6	3	5	Subdirección De Proyectos
Correa Velez Alvaro Javier		17			Subdirección De Proyectos
Echeverri Gomez Ruby Stella	1	2	1	1	Subdirección De Proyectos
Galeano Guzman Yamile	17	3			Subdirección De Proyectos
Gil Giraldo Maria Isabel	9	14			Subdirección De Proyectos
Gonzalez Arango Luz Marina	9	2	6	6	Subdirección De Proyectos





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

Nombre del Funcionario	Nº de llegadas tarde	Nº de salidas temprai	Nº días que no registró el ingres	Nº días que no registró la salida	Dependencia
Gonzalez Arango Raul Eduardo	12	4			Subdirección De Proyectos
Isaza Graciano Jorge Alberto	6	2			Subdirección De Proyectos
Marin Palacios Juan Jose	17	13			Subdirección De Proyectos
Mejia Ospina Blanca Luz	6	5	3	3	Subdirección De Proyectos
Montoya Ramirez Alba Senaide	1	4	9	9	Subdirección De Proyectos
Ospina Botero Miryam Luz	12	6	6	6	Subdirección De Proyectos
Rodriguez Botero Alejandra Maria		8	7	7	Subdirección De Proyectos
Rojas Posada Alvaro Ramiro	9	2			Subdirección De Proyectos
Tamayo Ruiz Diego Luis	1	6	6	6	Subdirección De Proyectos
Velez Tamayo Raul Alexander	6	2	1	1	Subdirección De Proyectos
Vieira Posada Juan Manuel	10	6	4	4	Subdirección De Proyectos
Alvarez Molina Olga Luz	9	2	9	9	Subdirección Movilidad
Diaz Diaz Claudia	4	3	12	14	Subdirección Movilidad
Gomez Aristizabal Gustavo Adolfo	8	12	1	1	Subdirección Movilidad
Jimenez Uribe Margarita Maria	13	10	2	2	Subdirección Movilidad
Lopez Montoya Lina Marcela	11	1			Subdirección Movilidad
Martinez Ruiz Juan Esteban	3	2	15	15	Subdirección Movilidad
Mora Vasquez Jorge Eliecer		10			Subdirección Movilidad
Muñoz Zuluaga Juan David	15	9	2	2	Subdirección Movilidad
Restrepo Cano Javier Alejandro	13	3			Subdirección Movilidad
Rico Palacio Maribel	15	4			Subdirección Movilidad
Rivera Betancur Saul Andres	14	1			Subdirección Movilidad
Rodriguez Hernandez Santiago Leon	13	6	2	2	Subdirección Movilidad

E. CONCLUSIONES

- Se evidencia la falta de cumplimiento del horario.
- Se le enviará a cada Subdirector oficio con el listado de los funcionarios de la subdirección a su cargo.

FIRMAS

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
Lina María Hincapié Londoño	Jefe Oficina	
Victor Raúl Rodríguez Rendón	Auditor	
Huber Yamil Gutierrez Echeverri	Auditor	
Mario Enrique Ortiz Moreno	Auditor	

