

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (2015/01/05)

Auditoría		
Fecha		
Día	Mes	Año
25	04	2016

AUDITORÍA A LOS COMITES DEL AMVA	
Representante de la Auditoría:	Lina Maria Hincapie Londoño
Auditor:	Wesly Urán Ramírez John Fredy Ospina Hernandez
Objetivo General	Realizar seguimiento a los comités operativos que se realizaron en la entidad en el año 2015.
Objetivos Específicos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisar la normatividad que ordena los comités. 2. Analizar la pertinencia de cada comité. 3. Revisar el cumplimiento de la periodicidad.
Alcance:	Los comités operativos de la entidad en el período 2015.
Fecha de apertura:	12/04/2016
Fecha de cierre:	13/04/2016

ASPECTOS GENERALES
<p>INTRODUCCIÓN</p> <p>La oficina de Auditoría Interna constituye un apoyo al logro de los objetivos y metas institucionales, ayuda a la protección de sus recursos y fomenta la eficacia y efectividad de cada una de las actividades que se realizan en los procesos en las diferentes áreas.</p> <p>Para el desarrollo de la auditoría se tiene en cuenta lo establecido en la ley 87 de 1993, sobre el control interno en las entidades públicas; la ley 734 de 2002, referente al código disciplinario y las demás normas relacionadas con la responsabilidad y funciones de los servidores públicos.</p> <p>Por lo anterior esta oficina realizó el análisis al instructivo con código de la oficina de calidad I-GES-02, que regula la realización de comités de dirección, primario y operativo, con el fin de conceptuar sobre su aplicación, desarrollo, elaboración y cumplimiento, lo cual ayuda a que el proceso administrativo se continúe ejecutando debidamente, obteniendo el mayor beneficio por la naturaleza de estos organismos de reunión, consenso, participación y decisión en el perfil gerencial que pretende dicha actividad.</p>





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

A. ANOTACIONES INICIALES

En cumplimiento del plan de desarrollo de las auditorias 2015, se realiza el estudio preliminar de la regulación de los comités operativos, su pertinencia y efectividad, esto con el fin de evaluar el nivel de soluciones a los diferentes temas tratados en ellos.

B. PROCEDIMIENTO:

- ✓ Se efectúa el análisis de la normatividad que los regula.
- ✓ Se evalúan los temas tratados en los comités.
- ✓ Verificación de la continuidad en los temas tratados en cada comité.
- ✓ Se elabora el informe final

C. HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS:

- ✓ Actas de los comités operativos.
- ✓ Instructivo de comité I-GES-02.
- ✓ Resoluciones Metropolitanas normativas de los comités.

D. EJECUCION:

Revisión y evaluación del instructivo I-GES-02 (instructivo de los comités de dirección, primario y operativo), versión 02, fecha 2015/05/22.

- ✓ Para cumplir el propósito del instructivo, las diferentes áreas de la entidad, deberán realizar los respectivos comités, de modo que la información generada en los comités de Dirección, descienda de manera piramidal y se socialice en los comités primarios, luego en los comités operativos; esto garantiza que los lineamientos establecidos por la Dirección se cumplan en las actividades de cada uno de los funcionarios de la entidad.





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

- ✓ El comité operativo se define como la reunión liderada por los Líderes o Asesores de cada unidad o área de la Secretaría General o Subdirección, a la cual se citan los servidores públicos que tengan a su cargo. La frecuencia y la duración de la reunión dependerá de cada líder y de la relevancia de los temas a tratar, tiene como finalidad socializar al grupo de trabajo las instrucciones impartidas en el Comité Primario y hacer seguimiento a la gestión de la dependencia.

Revisión y la evaluación al formato F-GIN-23 (actas).

- ✓ Es necesario que en cada comité se diligencie el acta física y se digitalice después de las respectivas firmas de aprobación, dejando además evidencia de cada acción o tarea a realizar y el responsable.
- ✓ Es indispensable que al inicio de cada reunión, se lea el acta anterior y se revise el cumplimiento de compromisos, acciones y tareas adquiridas por cada funcionario responsable.

Revisión de las respectivas actas de los comités operativos realizados en el año 2015.

Se requirió a todos los Líderes y Asesores de la Entidad y sólo 7 remitieron la información para su análisis y auditoría, lo que arrojó los siguientes resultados:

1. Comités Operativos Asesor Jurídica Administrativa.

COMITÉS OPERATIVOS OFICINA ASESORA JURÍDICA ADMINISTRATIVA 2015		
ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	16-abr	11
2	28-abr	8
3	14-may	8
4	26-may	8
5	09-jun	6
6	01-jul	13
7	14-jul	9





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

8	28-jul	7
9	12-ago	6
10	01-sep	5
11	15-sep	4
12	30-sep	8
13	20-oct	8
14	03-nov	5
15	24-nov	5
		111

2. Comités Operativo Líder Atención al Usuario y Gestión Documental:

COMITÉS OPERATIVOS ATENCIÓN AL USUARIO Y GESTIÓN DOCUMENTAL 2015		
ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	28-ene	8
2	18-feb	2
3	10-mar	6
4	13-mar	1
5	25-mar	3
6	30-abr	2
7	25-jun	7
8	23-jul	2
9	24-jul	6
10	02-sep	8
11	09-oct	3
12	10-nov	3
13	21-dic	3
		54

3. Comités Operativos Líder Unidad Control y Vigilancia Ambiental:



COMITÉS OPERATIVOS UNIDAD CONTROL Y VIGILANCIA AMBIENTAL 2015

ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	24-jun	9
2	29-jul	4
3	06-ago	4
4	09-sep	6
		23

4. Comités Operativos Líder Gestión de Contratos:

COMITÉS OPERATIVOS GESTIÓN DE CONTRATOS 2015

ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	21-ene	4
2	23-ene	4
3	27-ene	5
4	28-ene	3
5	11-feb	4
6	14-may	3
7	10-jun	6
8	09-jul	4
9	13-jul	4
10	15-jul	5
11	02-sep	4

12	10-sep	6
13	24-sep	5
14	01-oct	4
15	08-oct	2
		63

5. Comités Operativos Líder Oficina Logística

COMITÉS OPERATIVOS LOGÍSTICA 2015

ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	19-may	2
2	30-jun	1
3	24-sep	6
4	26-sep	4
		13

6. Comités Operativos Líder Gestión Ambiental:

COMITÉS OPERATIVOS GESTIÓN AMBIENTAL 2015

ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	13-ene	5
2	27-ene	5
3	03-feb	2
4	25-feb	9
5	10-mar	7
6	24-mar	4

7	10-abr	6
8	07-may	5
9	09-jul	6
10	14-ago	9
11	28-ago	5
12	11-sep	5
13	09-oct	6
14	06-nov	12
15	04-dic	4
16	17-dic	5
		95

7. Comités Operativos Líder Gestión del Riesgo:

COMITÉS OPERATIVOS GESTIÓN DEL RIESGO - AMBIENTAL 2015		
ACTA	FECHA	NÚMERO DE ASUNTOS TRATADOS
1	19-ene	2
2	06-feb	1
3	11-feb	1
4	20-feb	3
5	04-mar	1
6	09-abr	3
7	11-may	2
8	30-jun	1
9	16-jul	1
10	26-ago	2
11	07-sep	2
12	05-oct	19
13	13-oct	6
14	04-dic	2
		46

CONCLUSIONES

1. Se observó por medio de entrevistas que algunos funcionarios no tienen conocimiento del cumplimiento del instructivo I-GES-02, el cual deben elaborar de acuerdo a sus funciones.
2. Se deben socializar en la entidad el instructivo I-GES-02, para su adecuado



INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

cumplimiento.

3. De acuerdo a las evidencias solicitadas, algunos Líderes y Asesores de la Entidad, no realizan el comité operativo.
4. En el diligenciamiento del formato de algunas actas de comité, no se cumple con los requisitos básicos.
5. Se sugiere que la periodicidad de los comités operativos deben ceñir su frecuencia al comité de dirección.
6. Se sugiere que cuando se deleguen actividades o tareas en los comités operativos, se establezca un plazo, fecha de realización y responsables, para proceder a su verificación y cumplimiento.
7. Se detectó que los comités operativos no realizan lectura de las actas anteriores, con el fin de establecer los temas ya tratados y hacerles seguimiento.

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIE LONDOÑO	Jefe Oficina	
WESLY URÁN RAMÍREZ	Auditor	
JOHN FREDY OSPINA HERNÁNDEZ	Auditor	

