

1. DATOS GENERALES

A. NOMBRE DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE QUE ENTREGA: **LILIANA ANDREA LÓPEZ NOREÑA**

B. CARGO: GERENTE AUDITORÍA INTERNA

C. ENTIDAD (RAZON SOCIAL). GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA.

D. CIUDAD Y FECHA. Medellín, 29 de diciembre de 2025

E. FECHA DE INICIO DE LA GESTIÓN: 25 de agosto de 2022

F. CONDICIÓN DE LA PRESENTACIÓN:

RETIRO X SEPARACIÓN DEL CARGO RATIFICACIÓN

G. FECHA DE RETIRO, SEPARACIÓN DEL CARGO O RATIFICACIÓN: 31 de diciembre de 2025

2. INFORME RESUMIDO O EJECUTIVO DE LA GESTIÓN

Teniendo en cuenta lo estipulado en la Ley 951 de 2005, la Circular Externa No. 100-004-2025 expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, la Resolución No. 5674 de 2005 de la Contraloría General de la República, la Circular No. 11 de 2006 de la Contraloría General de la República y la Directiva No. 06 de 2007 de la Procuraduría General de la Nación, me permito presentar **informe de gestión** al término del periodo del cargo de Gerente de Auditoría Interna de la Gobernación de Antioquia.

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS EJECUTADOS EN EL PERIODO 2022 -2025

VIGENCIA 2022

13 Auditorías de Gestión:

- 1) Fortalecimiento de la planeación participativa mediante el desarrollo de jornadas de acuerdos entre los municipios, sociedad civil y gobernación para la priorización y presentación de proyectos de impacto municipal y supramunicipal en Antioquia en la Gerencia de Municipios.
- 2) Fortalecimiento para la participación ciudadana y la generación de estrategias encaminadas a la construcción y consolidación de la paz territorial en el departamento de Antioquia.
- 3) Ampliación de la cobertura del servicio de alcantarillado en áreas urbanas y rurales en todo el departamento de Antioquia.
- 4) Recaudo impuesto vehículos (uso herramienta ACL). Es de anotar que, esta auditoría finalizó su ejecución en la vigencia 2023.



- 5) Mejoramiento de la calidad de vida laboral para docentes y directivos docentes de los establecimientos educativos oficiales de los municipios no certificados de Antioquia.
- 6) Programa "*Administración del programa Unidos por el bienestar laboral y la calidad de vida de la Gobernación de Antioquia*".
- 7) Recursos de regalías.
- 8) Tulio Ospina (especial). Realizada con el acompañamiento de servidores de VIVA-INDEPORTES
- 9) Proceso Adquisición de Bienes y Servicios (Ofician de Comunicaciones, Secretaría de Mujeres y Gerencia de Afrodescendientes).
- 10) Mantenimiento y mejoramiento de la red vial terciaria en el departamento de Antioquia. Esta auditoría finalizó su ejecución en la vigencia 2023.
- 11) Fortalecimiento del aseguramiento de la población al sistema general de seguridad social en salud Antioquia.
- 12) Implementación del programa Unidos por la Primera Infancia del Plan de Desarrollo "Unidos por la Vida" 2020 - 2023 Antioquia.
- 13) Proyecto fortalecimiento de la planeación, articulación e integración territorial con subregiones y departamentos hermanos a través de alianzas estratégicas, en el departamento de Antioquia.

12 Acciones de Verificación

- 1) Mecanismos de Participación Ciudadana.
- 2) Gestión desarrollada por la oficina de Control Interno Disciplinario.
- 3) Bienes del Departamento.
- 4) Acciones de repetición.
- 5) Proceso Integral de Planeación.
- 6) Distribución de funciones con niveles de responsabilidad.
- 7) Verificar los procesos relacionados con los sistemas de información de la entidad, recomendar los correctivos que sean necesarios en ejecución, la accesibilidad web conforme a la norma técnica NTC 5854, y seguridad y privacidad de la información ISO IEC/27000).
- 8) Verificación de riesgos y controles.
- 9) Auditorías de gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de infraestructura. Espacios de servicio al ciudadano en la administración pública.
- 10) Acción de verificación a la Oficina de Pasaportes.
- 11) Acción de verificación para el seguimiento y uso del Software AoAT al proceso de fortalecimiento institucional y participación ciudadana
- 12) Acción de verificación archivos de gestión.



En relación con los **informes y seguimientos de ley**, se realizaron 19 actividades de auditoría de conformidad con la periodicidad indicada en la norma y un informe sobre corte de documentos como buena práctica. Para un total de 20.

La Gerencia de Auditoría Interna, en lo referente a las **auditorías internas y externas de calidad**, acompañó a los 28 proceso del SIG y a la auditoría de basura cero. Finalmente, en el ámbito de **consultoría**, se llevaron a cabo 33 trabajos, destacando principalmente la participación en diferentes Comités de la Gobernación de Antioquia, las acciones para el **Fomento de la Cultura del Control** y la Coordinación del Pilar Ambiente de Control.

Buenas practicas

- Se expidió el Decreto 2022070007340 del 28 de diciembre de 2022 "Por medio del cual se actualiza el Estatuto de Auditoría y el Código de Ética.
- Se activaron las redes sociales de la Gerencia: @Gerencia Auditoria (Facebook) y @Auditoria_Ant (X).

VIGENCIA 2023

12 Auditorías de Gestión

- 1) Fortalecimiento al seguimiento y control de la minería.
- 2) Nómina de la Secretaría Seccional de Salud y Protección Social.
- 3) Suministro de complemento alimentario escolar en las instituciones y sedes educativas públicas de los 116 municipios no certificados.
- 4) Integración de sistemas de información y tecnologías para la seguridad.
- 5) Administración y pago de nómina del personal docente, directivo docente y administrativo de la Secretaría de Educación.
- 6) Implementación de infraestructura y tecnología para el apoyo a la asociatividad y la comercialización (nueva generación de plazas de mercado y ciudadelas agro tecnológicas).
- 7) Proceso de bienes y servicios (Secretaría de Turismo, Secretaría de Participación Ciudadana y Gerencia de Seguridad Vial).
- 8) Ampliación de la cobertura de agua potable en la zona rural y urbana.
- 9) Implementación catastro con enfoque multipropósito.
- 10) Construcción y/o mejoramiento de puente y viaducto en la red vial del departamento de Antioquia.
- 11) Regalías.
- 12) Ingresos de departamento (Impuesto Degüello).

15 Acciones de verificación

- 1) Mecanismos de participación ciudadana.



- 2) Gestión desarrollada por la oficina de Control Interno Disciplinario.
- 3) Bienes del departamento.
- 4) Acciones de repetición.
- 5) Proceso integral de Planeación.
- 6) Distribución de funciones con niveles de responsabilidad.
- 7) Accesibilidad web (Resolución 001519 de 2020).
- 8) Verificación de riesgos y controles.
- 9) Gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de infraestructura. Espacios de servicio al ciudadano en la administración pública.
- 10) Verificación nuevo modelo de suministros.
- 11) Cartera Fondo de Vivienda – Secretaría Seccional de Salud y Protección Social.
- 12) Certificados por plataforma transaccional del catastro.
- 13) Convenios Contraloría General de Antioquia.
- 14) Cumplimiento Circular conjunto 100-006 2023 DAFP.
- 15) Archivos de gestión.

En esta vigencia también se adelantaron 19 **informes y seguimientos de ley** (de conformidad de la periodicidad indicada en la norma), más el seguimiento a la rendición de cuentas, corte de documentos y seguimiento con ACL – Scrip diseñados por GAI que se hicieron como buena práctica. Para un total de 22 ejercicios auditores en esta línea.

En lo que respecta a **consultorías, asesorías y acompañamientos** la Gerencia de Auditoría Interna, realizó:

- Acompañamiento en las auditorías internas y externas de calidad de los 27 procesos del SIG, como también, a la de gestión basura cero y la de gestión ambiental.
- Participación con voz, pero sin voto en alrededor de 29 Comités de la Gobernación de Antioquia.
- Apoyo a las auditorías de las Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC) a las entidades descentralizadas del Conglomerado Público: INDEPORTES, Politécnico Jaime Isaza Cadavid y la FLA.
- Acompañamiento en inventario de la FLA.
- Conjuntamente con el Departamento Administrativo de Planeación de la Gobernación de Antioquia, se atendieron en una jornada académica a 15 municipios con el fin de asesorarlos con respecto al Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG).
- Asesoría a jefes de control interno de los municipios de: Olaya, Sabanalarga, Maceo, Medellín (Distrito y Metroplus).
- 8 auditorías ciudadanas, cada una con 3 foros, enmarcadas en proyectos de vías terciarias y establecimientos educativos, ejecutados en los municipios de: Santo Domingo, Tarso, Pueblo Rico, San José de la Montaña, Urrao, Caramanta, Cauca y Abejorral.
- Atención de 2 pasantías a entidades del orden nacional e internacional, a representantes de Huila (Corhuila) y Puerto Morelos (México).



- En **fomento de la cultura del control** se realizaron 3 series audiovisuales: Historias de calidad por un trabajo Bien Hecho, en las que se desarrollaron los temas de: Autocontrol aplicado a las PQRS, Publicación en la plataforma SECOP II y Liquidación oportuna de los procesos de contratación.

Buenas prácticas

- En los informes del ejercicio auditor se adoptaron **lineamientos de las normas internacionales** pasando de no conformidades a observaciones, enfocando las auditorías a riesgos.
- En esta vigencia en el marco del **fomento de la cultura del control**, se dio inicio a la estrategia comunicacional: Serie audiovisual: Historias de calidad por un trabajo **"Bien Hecho"**. También se realizó la evaluación de la percepción de la cultura de control, con resultados positivos.
- La Gerencia de Auditoría Interna, conjuntamente con el Departamento Administrativo de Planeación y la Dirección de Desarrollo Organizacional de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos, realizó la construcción de la primera versión del mapa de aseguramiento de la entidad.

VIGENCIA 2024

12 Auditorías de Gestión

- 1) Administración del programa Unidos por el bienestar laboral y la calidad de vida de la Gobernación de Antioquia - Fondo de la Vivienda (1%). Uso ACL.
- 2) Fortalecimiento a la red de servicios de salud del departamento Antioquia. Uso ACL.
- 3) Asesoría a municipios para la atención a población migrante.
- 4) Regalías.
- 5) Fortalecimiento de la infraestructura para la seguridad en el departamento de Antioquia.
- 6) Adecuación y/o intervención de espacios públicos y equipamientos en el departamento de Antioquia.
- 7) Apoyo registro de predio exportador y certificaciones para el cumplimiento de normas de calidad orientadas a mejorar producción, comercialización y sostenibilidad ambiental en Antioquia.
- 8) Implementación del Plan de Cambio Climático de Antioquia.
- 9) Bienes y Servicios (Oficina de Comunicaciones, Secretaría General, Secretaría de Suministros y Servicios - vigilancia y aseo).
- 10) Desarrollo de ofertas institucionales para facilitar el acceso suficiente y de calidad a alimentos para una nutrición responsable de curso de vida en el departamento de Antioquia.
- 11) Fortalecimiento del conocimiento, promoción y uso eficiente de los servicios digitales que ofrece la gobernación Antioquia.
- 12) Consolidación de Antioquia como territorio educativo, diverso e incluyente en los 117 municipios no certificados en educación Antioquia.

16 Auditorías Exprés

- 1) Gestión desarrollada por la oficina de Control Interno Disciplinario.
- 2) Bienes del Departamento.
- 3) Acciones de repetición.
- 4) Proceso Integral de Planeación.
- 5) Verificación de riesgos y controles.
- 6) Suministro de complemento alimentario al escolar en las instituciones y sedes educativas públicas, de los 117 municipios no certificados del departamento de Antioquia.
- 7) Accesibilidad web.
- 8) Destinación de utilidades netas provenientes de la Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia -Empresa Industrial y Comercial del Estado (Por traslado de la CGA).
- 9) Adjudicación contratos del corredor de seguros (en atención a solicitud de la Dirección de bienes y Seguros de la Secretaría de Suministros y Bienes por denuncia anónima ante la Fiscalía General de la Nación). Es de anotar que el informe es reservado y clasificado por hacer parte de proceso penal y se remitió a al FGN con radicado de la Gobernación de Antioquia No. 2024030542965.
- 10) Procesos Concursales (en atención a solicitud de la Subsecretaría de Tesorería de la Secretaría de Hacienda).
- 11) Procedimiento inspección, vigilancia y control en Salud aplicado a centros de atención de personas mayores (en atención a PQRSD).
- 12) Gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de infraestructura. Espacios de servicio al ciudadano en la administración pública.
- 13) Evaluación de los niveles de autoridad y responsabilidad.
- 14) Mecanismos de participación ciudadana.
- 15) Modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI).
- 16) Seguimiento a la rendición de cuentas.

23 Advertencias de Riesgo

- 1) Controles y criterios para la transferencia de recursos – Secretaría General.
- 2) Radicado 2024020010092 del 5 de marzo de 2024 Transferencias de recursos con acto administrativo – Secretaría General.
- 3) Publicación información en página web con listados de asistencias – Secretaría General.
- 4) Declaración de conflicto de interés de contratistas que representan judicialmente al Departamento – Secretaría General.
- 5) Desprotección amparo cumplimiento contrato interadministrativo de mandato sin representación con RIA – Secretaría de Ambiente.
- 6) Salud y bienestar del personal que manipula archivos – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 7) Gestión cobro jurídico y gestión contable y financiera Fondo de Vivienda – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.



- 8) Reconocimiento de viáticos – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 9) Acciones sugeridas en relación con la acumulación y compensaciones de vacaciones en dinero – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 10) Almacenamiento de archivos en sótano CAD – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 11) Incumplimiento de términos para la evaluación técnica de instrumentos archivísticos en el Consejo Departamental de Archivos – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 12) Unificación de criterios sobre la periodicidad de reintegros de rendimientos financieros a la Tesorería del Departamento – Secretaría de Hacienda.
- 13) Incumplimiento plan de mejoramiento archivístico (historias laborales) - Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 14) Falta de tratamiento de hallazgos de auditoría interna - Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 15) Inventario, custodia y tenencia de bienes muebles y, riesgos ocupacionales de los T.A.S - Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 16) Incumplimiento PMA – Secretaría de Educación.
- 17) Reportes de pagos de sentencias y conciliaciones - Secretaría de Educación.
- 18) Rendición de cuentas Sistema General de Regalías – Departamento Administrativo de Planeación.
- 19) Planeación de rendición de cuentas de cuentas del Plan de Desarrollo Por Antioquia Firme en el marco del PAAC - Departamento Administrativo de Planeación.
- 20) Actualización y armonización en materia técnica y financiera del Plan de Desarrollo Por Antioquia Firme – Secretaría de Seguridad.
- 21) Actualización y armonización en materia técnica y financiera del Plan de Desarrollo Por Antioquia Firme – Secretaría de Educación.
- 22) Actualización y armonización en materia técnica y financiera del Plan de Desarrollo Por Antioquia Firme – Secretaría de Ambiente.
- 23) Actualización y armonización en materia técnica y financiera del Plan de Desarrollo Por Antioquia Firme – Secretaría de Juventud.

Con respecto a los **informes y seguimientos de ley**, se realizaron 19 (de acuerdo a la periodicidad indicada en la norma). Más las auditorías continuas con ACL – Scrip diseñados por GAI y el corte de documentos como buena práctica, para un total de 21.

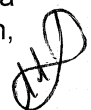
En lo que respecta a **consultorías, asesorías y acompañamiento**, la Gerencia de Auditoría Interna, desarrolló:

- Acompañamiento en las auditorías internas y externas de calidad de los 27 procesos del SIG, como también, a la de gestión ambiental (incluye basura cero).

- Participación con voz, pero sin voto en alrededor de 29 Comités de la Gobernación de Antioquia.
- Se realizó la consultoría "Acompañamiento especial a la Secretaría de Salud e Inclusión Social", solicitada por el Señor Gobernador en el Comité Institucional de Control Interno en el mes de julio de 2024.
- 13 consultorías internas: Secretaría de Educación, Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos, Departamento Administrativo de Planeación (2), Secretaría de Seguridad (2), Secretaría de Salud e Inclusión Social (2), Secretaría General, DAGRAN, entre otras dependencias.
- **Fomento de la Cultura del Control:** se realizaron 8 actividades, entre ellas se destacan, 4 episodios la Serie de Calidad, por un trabajo Bien Hecho en temas como: Plan Anticorrupción, Planes de Mejoramiento, rendimientos financieros, infraestructura física. Como también actividad sobre riesgos fiscales con los Jefes de Núcleo del Departamento.
- 20 externas: Hospital la María (2), Carisma, Crediantioquia (2), Ferrocarril de Antioquia, a todo el Pilar Ambientes de Control, Indeportes Antioquia, Agencia Nacional Minera, Personería Distrito de Medellín (3), distrito de Medellín (2), municipio de Itagüí, municipio Puerto Asís, municipio de Cáceres, municipio de Caucasia, municipio de Barbosa y municipio de Amalfi.
- Participación en comités, consejos y acompañamiento a entes de control (28 en total).
- De 5 Comité Pilar Ambientes de Control y Comités Departamentales de Auditoría del Departamento de Antioquia.
- 9 auditorías ciudadanas en proyectos de infraestructura educativa, servicios públicos y mejoramiento de vías terciarias, en los municipios de: Urrao, Mutatá, Abejorral, Nariño, Caucasia, Guatapé, Giraldo, Pueblo Rico y Tarso.
- Relacionamiento con los entes de control: Contraloría General de Antioquia, Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación.

Buenas prácticas

- **Advertencias de riesgo:** De acuerdo con el rol asignado para la prevención y asesoría a la Gerencia de Auditoría Interna (artículo 17 del Decreto Nacional 648 de 2017), se estableció la figura de las advertencias de riesgo. Este instrumento preventivo consiste en informar de manera prioritaria a los directivos y demás responsables sobre situaciones identificadas durante el desarrollo de un ejercicio auditor o fuera de él, que requieren intervención oportuna para implementar acciones y controles para gestionar su materialización.
- Expedición de la Circular No. 2024090000249 del 30 de octubre de 2024, instando a los Ordenadores del Gasto, al Personal Directivo y a los Procesos del SIG a incorporar la gestión de riesgos fiscales para minimizar su materialización, proporcionando orientación al respecto.




VIGENCIA 2025

12 Auditorías de Gestión

- 1) Evaluación del Control Interno a la función de fiscalización de los tributos administrativos del departamento de Antioquia.
- 2) Compromiso por el cuidado integral con enfoque diferencial y de curso de vida en el departamento de Antioquia.
- 3) Regalías.
- 4) Implementación del Sistema Departamental del Cuidado, fomentando el reconocimiento y visibilización del aporte de las mujeres a la economía en Antioquia.
- 5) Fortalecimiento del acceso a la justicia, prevención del delito y prevención de las violencias basadas en género en el departamento de Antioquia.
- 6) Mejoramiento de aptitudes y vocaciones, científicas y de la educación integral de niñas, niños y jóvenes de los establecimientos educativos oficiales de los municipios no certificados de Antioquia, a través de la ampliación y complementación de la jornada escolar.
- 7) Desarrollo de ofertas Institucionales alimentarias sostenibles y sustentables; sembrando oportunidades para la agricultura campesina familiar, escolar y comunitaria en el departamento de Antioquia.
- 8) Implementación del esquema de pago por servicios ambientales en el departamento de Antioquia.
- 9) Fortalecimiento de las capacidades técnicas y de gestión institucional en las entidades territoriales del departamento de Antioquia.
- 10) Auditoría a la contratación de Bienes y Servicios (Dirección de Comunicaciones - Teleantioquia y Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos - TIC internas) -.
- 11) Mantenimiento y mejoramiento de la red vial secundaria en el departamento de Antioquia.
- 12) Fortalecimiento Empresarial: Antójate de Antioquia 2024 – 2027 Antioquia.

14 Auditorías Exprés

- 1) Mecanismos de Participación Ciudadana.
 - 2) Gestión del régimen disciplinario.
 - 3) Seguimiento al Programa de Gestión Documental.
 - 4) Bienes del Departamento.
 - 5) Acciones de repetición - Sentencias y conciliaciones.
 - 6) Evaluación Proceso de Planeación.
 - 7) Verificación de riesgos y controles.
 - 8) Suministro de complemento alimentario al escolar en las instituciones y sedes educativas públicas, de los 116 municipios no certificados del Departamento de Antioquia.
 - 9) Accesibilidad Web.
- 

- 10) DAGRAN (Fondo Departamental para la Gestión del Riesgo de Desastres).
- 11) Pago de personal del contrato que ejecuta A.C S.A.S. BIC.
- 12) Fondo de calamidad – caso VMAS.
- 13) Cumplimiento de requisitos de “verificador” del personal de la Dirección de Calidad, Redes, Salud e Inclusión.

35 Advertencias de riesgo

- 1) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Ambiente.
- 2) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – DAGRAN.
- 3) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Desarrollo Económico.
- 4) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría General.
- 5) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Hacienda.
- 6) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Infraestructura Física.
- 7) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de las Mujeres.
- 8) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 9) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 10) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Seguridad.
- 11) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Seguridad.
- 12) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Dirección de Desarrollo del Talento Humano de la Secretaría de Talento Humano y Servicios administrativos.
- 13) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Dirección de Desarrollo del Talento Humano de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 14) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Departamento Administrativo de Planeación.
- 15) Advertencia de riesgo sobre publicidad estampilla Pro Deporte – Secretaría de Hacienda.
- 16) Advertencia de riesgo preservación y disponibilidad de información – contrato 4600017476 – Dirección TIC de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.



- 17) Advertencia de riesgo conservación archivos almacenados en FLA - Archivo / FLA – Dirección de Gestión Documental y Dirección de Compensación y Sistema Pensional de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos, y Secretaría de Hacienda.
- 18) Advertencia de riesgo custodia historias laborales ubicadas en la FLA - Dirección de Gestión Documental y Dirección de Compensación y Sistema Pensional de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos, y Secretaría de Hacienda.
- 19) Advertencia de riesgo Conflicto de independencia – Consejo Departamental de Archivo - Dirección de Gestión Documental de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 20) Advertencia de riesgo falta actualización instrumentos Decreto 201500000882 de 2015 – Dirección de Gestión Documental de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 21) Advertencia de riesgo asignación de cuentas institucionales personales a contratistas – Dirección TIC de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 22) Advertencia de riesgo ausencia de prevención dentro del Centro Administrativo Departamental – Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- 23) Advertencia de riesgo derivado de la gestión de PQRSD – Vía Carabanchel – La María – Dirección de Relacionamento Estado Ciudadano de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativo, y Secretaría de Infraestructura Física.
- 24) Advertencia de riesgo dinámica mecanismo de control – LA/FT (SARLAFT) – Secretaría General.
- 25) Advertencia de riesgo gastos caja menor e imputación en código presupuestal – Secretaría de Hacienda.
- 26) Advertencia de riesgo sobre cumplimiento de reportes del SGR – Departamento Administrativo de Planeación.
- 27) Advertencia de riesgo resultados Índice PDA – PDA 2024 – Secretaría de Ambiente.
- 28) Advertencia de riesgo trámite no racionalizado en plataforma SUIT - – Dirección de Relacionamento Estado Ciudadano de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos, y Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 29) Advertencia de riesgo cumplimiento del plan de mejoramiento institucional – Secretaría de Salud e Inclusión Social.
- 30) Advertencia de riesgo de incumplimiento – Secretaría de Educación.
- 31) Advertencia de riesgos – Designación de supervisión al nivel directivo – Secretaría General.
- 32) Advertencia de riesgos – Cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones – Gabinete Departamental.
- 33) Advertencia de riesgo sobre publicación de contratos en SECOP II – Secretaría de Ambiente.
- 34) Cumplimiento de la Ley de Garantías Electorales en la gestión de ayudas y recursos - Representantes entidades territoriales del Departamento de Antioquia, Personero Municipales y Jefes de las Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces.
- 35) Advertencia de riesgo por hallazgos de auditoría sin tratamiento y/o plan de mejoramiento – Secretaría de Educación.



En esta vigencia también se adelantaron 21 **informes y seguimientos de ley** (con la periodicidad indicada en la norma), más el seguimiento a la rendición de cuentas, corte de documentos y seguimiento con ACL – Scrip diseñados por GAI que se hicieron como buena práctica. Para un total de 24 ejercicios auditores en esta línea.

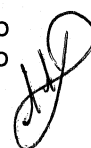
En este seguimiento con ACL, se realiza minería de datos, con un enfoque preventivo y de auditoría continua al universo de datos aplicados a: impuesto vehicular, viáticos GOBANT, viáticos salud, pago horas extras, renta vitalicia – Programa Beneficios Económicos Periódicos BEPS, rescate de alimentos, programa arrullos Antioquia y paquetes para personas con discapacidad y emergencia social PCD. Lo que ha permitido identificar desviaciones que son subsanadas en tiempo oportuno.

En la carpeta 03. Conclusiones de FyD del SCI, lo que respecta a **consultorías, asesorías y acompañamiento**, la Gerencia de Auditoría Interna, adelantó:

- Las Auditorías de Calidad de los 23 procesos del Sistema Integrado de gestión, la Auditoría al programa de gestión ambiental y el diagnóstico de la Norma Técnica Colombiana 27001.
- En fomento de la cultura de control se desarrollaron 6 series Historias de Calidad por un trabajo Bien Hecho en los siguientes temas: Por una Antioquia libre de plásticos, Declaración de conflicto de interés, Integridad en lo público, compromiso de todos, Racionalización de trámites y acercamiento de soluciones, Educación con control y calidad y Cultura del control en la gestión ambiental.
- Se participó en 28 comités y/o consejos con voz y sin voto, 3 equipos de mejoramiento (Mejora Continua, Adquisición de Bienes y Servicios, Evaluación Independiente y Cultura del Control).
- Se llevó a cabo 8 consultorías externas a entes descentralizados del conglomerado y municipios de Antioquia.
- Se realizaron 4 encuentros subregionales en el marco del Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia, en los municipios de Itagüí, La Ceja y Medellín (2). Con una asistencia total de 890 personas de manera presencial y virtual.
- Se desarrollaron 2 encuentros con los jefes de control interno del Conglomerado de la Gobernación de Antioquia en el marco del Pilar Ambientes de Control.
- Relacionamiento con los entes de control: Contraloría General de Antioquia, Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación.

Buenas practicas

- Se adoptó la figura de **Beneficio de Auditorías**, como resultado positivo del ejercicio de control, que demuestra la capacidad de la entidad para gestionar de manera proactiva las situaciones identificadas y mantener una cultura de mejora continua y autocontrol.
- La Gerencia de Auditoría Interna estructuró el Plan de Mejoramiento Institucional (componente ISOLUCION y los formatos en EXCEL de los planes de mejoramiento de las Contralorías) y el seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditorías, utilizando la herramienta ACL.
- La Gerencia de Auditoría Interna, conjuntamente con el Departamento Administrativo de Planeación y la Dirección de Desarrollo Organizacional de la Secretaría de Talento



Humano y Servicios Administrativos, se deja la base de la segunda versión actualizada del **mapa de aseguramiento**.

- Se activaron las redes sociales de la Gerencia: Instagram y Threads (auditoria_ant), para un total de 4 redes activas.

PERIODO 2022 – 2025

- Serie audiovisual: Historias de calidad por un trabajo **“Bien Hecho”**, que busca la interiorización del principio del autocontrol en el ámbito laboral y personal, lo cual se traduce en el **fortalecimiento del sistema de control interno**. Esta estrategia se implementa a través de videos con temas que son de vital importancia y que tienen como objetivo convertir en un hábito los mensajes seleccionados.
- Se ha potenciado el uso de la herramienta **ACL** en el desarrollo de las **auditorías continuas** mediante el diseño de scripts para análisis de datos, lo que ha permitido examinar el universo completo de información.
- La Gerencia con el proyecto de Auditorías Ciudadanas ha fomentado el control social por parte de la ciudadanía a través de la selección de un grupo de auditores ciudadanos, los cuales, con el acompañamiento del personal del área, realizan seguimiento a la ejecución de las obras propiciando espacios de encuentro entre actores involucrados para realizar ejercicios de interlocución y aclaración a las inquietudes, en aras de la transparencia. Se adelantaron en 26 municipios, auditorias ciudadanas en proyectos de infraestructura educativa, servicios públicos y vías terciarias, con la realización de un total de 64 foros.
- En el contexto del **Pilar Ambientes de Control** y del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia**, se brindaron capacitaciones y se establecieron lineamientos dirigidos a los servidores públicos con funciones de control interno, pertenecientes tanto a los entes territoriales del departamento como a las entidades del Conglomerado de la Gobernación de Antioquia.
- En observancia al principio de publicidad y transparencia, se publican en el link de transparencia en la página web de la Gobernación, todos los informes de la Gerencia de Auditoría Interna que se desprenden del ejercicio auditor.
- Los **informes semestrales presentados y publicados durante el periodo 2022 - 2025**, son:

- 1) **Seguimiento a peticiones, quejas, reclamos y denuncias – PQRSD** (artículo 76 de la Ley 1474 de 20011, Ley 1755 de 2015). La información de todos los informes de PQRSD del periodo 2022-2025, se encuentran en formato PDF en la carpeta OneDrive 02.Info-Semestral 2022-2025 / carpeta Seguimiento PQRSD 2022-2025.

Es de anotar que el informe del segundo semestre de 2025 está en formulación, por lo tanto, la auditora responsable lo presenta de manera parcial con corte a 30 de noviembre de 2025 (sin revisión por parte de la Gerencia) y se tiene programado su entrega final entre el **15 de enero al 15 de febrero de 2026**.

- 2) **Seguimiento al plan de mejoramiento archivístico del Archivo General de la Nación** (Parágrafo 2 del artículo 2.8.8.3.6 Decreto 1080 de 2015). La información de estos informes del periodo 2022-2025, están en formato WORD en la carpeta OneDrive 02.Info-Semestral 2022-2025 / carpeta Seguimiento PMA 2022-2025.



- 3) **Evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno** (artículo 156 Decreto Ley 2106 de 2019). Los informes se encuentran en formato EXCEL y están cargados en la carpeta OneDrive 02.Info-Semestral 2022-2025 / carpeta Evaluación SCI 2022-2025.

En cada uno de los informes semestrales del Sistema de Control Interno del periodo 2022-2025, se indican los **avances generados, las acciones pendientes y las respectivas recomendaciones para el fortalecimiento del sistema.**

Las conclusiones de las fortalezas y debilidades del Sistema de Control Interno, según el seguimiento realizado en el segundo semestre de 2025, están en archivo formato PDF en la Carpeta OneDrive 03.Conclusiones de FyD del SCI.

En la carpeta 02.Info-Semestrales 2022-2025 creada por la Gerencia de Auditoría Interna en el siguiente enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, cuyo acceso es manejado desde el correo electrónico auditoriainterna@antioquia.gov.co y se dio acceso a los correos electrónicos: andresjulian.rendon@antioquia.gov.co, luisfernando.begue@antioquia.gov.co y alejandra.figueroa@antioquia.gov.co. Se anexan los informes indicados anteriormente.

- **Informe Control Interno Contable** (Literal d, del artículo 2.2.21.4.9 del decreto 1083 de 2015 y artículo 16 decreto 648 de 2017; Res 193 de 2016 CGN; Res 411 de 2023 CGN). Los resultados de la evaluación presentada ante la Contaduría General de la Nación para las vigencias 2022, 2023, 2024 y 2025, se encuentran en el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, en la carpeta 04.Resultados Evaluación Sistema Control Interno Contable (CGN), en archivos en EXCEL.

El informe de la vigencia 2025 el auditor responsable lo presenta de manera parcial con corte a 30 de noviembre de 2025 y se tiene programado su entrega final en el mes de **febrero de 2026**.

- **Informe final al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – Transición a los Programas de Transparencia y Ética Pública (PTEP).**

Tanto la última evaluación de las acciones contempladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC), en el que se precisa la ejecución y aspectos que quedaron pendientes con corte a 31 de diciembre de 2024 (en formato EXCEL en carpeta 05.Última Evaluación PAAC 2024).

Como el estado actual de los avances para la formulación del Programa de Transparencia y Ética Pública -PTEP- (en formato PDF en carpeta 06.Estado Actual PTEP), se encuentran en el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA.

- **Seguimiento a planes de mejoramiento de auditorías Internas.** Con corte a 31 de octubre de 2025, en archivo en EXCEL se presenta el estado de los planes de mejoramiento de las diferentes dependencias de la Gobernación (enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, carpeta 07.Seguimiento PM auditoría interna).
- **Informes de seguimiento plan de mejoramiento producto de visitas de entes de control.**

En el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA en la carpeta 08.PM Órganos de Control, se presentan los diferentes seguimientos



realizados a los planes de mejoramientos de la Contraloría General de la República, la Contraloría General de Antioquia y a la Procuraduría General de la Nación.

Con radicado No. 2025030687507 se realiza la entrega parcial de las evidencias de seguimiento a los planes de mejoramiento correspondientes al corte del 31 de diciembre de 2025.

Esta entrega parcial obedece a que a la fecha aún se está pendiente de recibir evidencias de parte de la Secretaría de Hacienda, por lo cual se remiten las evidencias disponibles a la fecha, con el fin de garantizar la continuidad y transparencia en el proceso de seguimiento y cierre de acciones ante los entes de control.

Se aclara que el seguimiento correspondiente debe ser cargado en el formato establecido por la Contraloría General de Antioquia (CGA) a la plataforma de Gestión Transparente, dentro de los plazos definidos en la Resolución vigente al momento de la rendición (**antes del 08 de enero de 2026**), por el servidor público designado por parte de la Gerencia de Auditoría Interna. Garantizando así el cumplimiento de los términos y condiciones exigidos por el ente de control.

Con respecto al seguimiento del segundo semestre del plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República, en el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA en la carpeta 08.PM Órganos de Control, carpeta Seguimiento PM CGR en formato EXCEL, se encuentra el consolidado al 29 de diciembre de 2025.

El cual, debe ser cargado en la plataforma SIRECI de la Contraloría General de la República (CGR), dentro de los plazos definidos por este ente de control (**antes del 23 de enero de 2026**). Gestión que debe adelantar el servidor público designado por parte de la Gerencia de Auditoría Interna, ante el servidor público de la Secretaría de Hacienda que tiene los accesos a esta plataforma. Garantizando así el cumplimiento de los términos y condiciones exigidos por el ente de control.

- **Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control interno.** Se encuentran en el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA en la carpeta 10.Actas CICCI.
- **Informes de entes de control de las últimas visitas efectuadas.** Se encuentran en el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA en la carpeta 12.Informes Entes de Control Últimas visitas.

PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2026

El Plan Anual de Auditoria de la vigencia 2026 fue aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 18 de diciembre de 2025. El plan contine los siguientes ítems:

- 1) Auditorías de gestión: 9.
- 2) Auditorías de Calidad (acompañamiento): 25.
- 3) Auditorías exprés (se indica la norma que aplica): 9.
- 4) Aseguramiento – **informes de ley y seguimiento** (se indica la norma que aplica): 24.

Con respecto al **informe de austeridad del cuarto trimestre de 2025**, quedó programada su realización entre los meses de **enero y febrero de 2026**.



En lo concerniente con los informes: "Evaluación institucional de la gestión por dependencias" y "Corte de documentos", se dejan radicados los oficios con solicitud de información a las respectivas dependencias.

5) Consultorías y asesorías internas: 28.

6) Consultoría y asesorías externas: 8.

Desde la Gerencia de Auditoría Interna se realizó la correspondiente asignación del ejercicio auditor propuesto en este plan, con el fin de garantizar la continuidad y el cumplimiento normativo.

En la carpeta 09.PAA 2026 – Informes y seguimientos de ley creada por la Gerencia de Auditoría Interna en el siguiente enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, cuyo acceso es manejado desde el correo electrónico auditoriainterna@antioquia.gov.co y se dio acceso a los correos electrónicos: andresjulian.rendon@antioquia.gov.co, luisfernando.begue@antioquia.gov.co y alejandra.figueroa@antioquia.gov.co. Se anexan el Plan anual de Auditorías 2026 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 18 de diciembre de 2025.

POLÍTICA DE CONTROL INTERNO

Vigencia 2022

Tabla 1. Índice de políticas de Control interno

No.	Índice Política 19 Control Interno	Puntaje
162	Ambiente propicio para el ejercicio del control	89,6
163	Evaluación estratégica del riesgo	81,3
164	Actividades de control efectivas	70
165	Información y comunicación relevante y oportuna para el control	88,9
166	Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora	99,8
167	Evaluación independiente al Sistema de Control Interno	100
168	Asignación de responsabilidades para el ejercicio del control interno	100

Vigencia 2023**Tabla 2. Índice de políticas de Control interno**

No.	Índice Política 19 Control Interno	Puntaje
163	Ambiente propicio para el ejercicio del control	98
164	Evaluación estratégica del riesgo	96,7
165	Actividades de control efectivas	98,8
166	Información y comunicación relevante y oportuna para el control	98,9
167	Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora	83,1
168	Evaluación independiente al Sistema de Control Interno	97,5

Vigencia 2024**Tabla 3. Índice de políticas de Control interno**

No.	Índice Política 19 Control Interno	Puntaje
163	Ambiente propicio para el ejercicio de control	98,5
164	Evaluación estratégica del riesgo	98,6
165	Actividades de control efectivas	95,2
166	Información y comunicación relevante y oportuna para el control	83,8
167	Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora	97,7
168	Evaluación independiente del sistema de control interno	97,1



En la carpeta 01.Medición-MIPG creada por la Gerencia de Auditoría Interna en el siguiente enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, cuyo acceso es manejado desde el correo electrónico auditoriainterna@antioquia.gov.co y se permite el ingreso a los correos electrónicos: andresjulian.rendon@antioquia.gov.co, luisfernando.begue@antioquia.gov.co y alejandra.figueroa@antioquia.gov.co. Se anexan en formato PDF los certificados de diligenciamiento de la información a través del aplicativo FURAG de las vigencias 2022, 2023 y 2024, como también los formularios diligenciados para la medición de desempeño institucional de las vigencias 2022, 20223 y 2024.

FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL

La estrategia de fomento de la cultura del control interno tiene como propósito fortalecer el autocontrol en los funcionarios de la Gobernación, el conglomerado departamental, los entes territoriales y la ciudadanía, promoviendo prácticas orientadas a la eficiencia, la eficacia y la transparencia en la gestión pública. Esta estrategia busca aportar al logro de los objetivos institucionales y a la generación de valor público, a partir del reconocimiento de que el control inicia en cada persona y en la forma como se realizan las labores cotidianas.

Bajo el concepto inspirador “¡Bien Hecho!”, la estrategia parte de la premisa de que el autocontrol consiste en hacer las cosas bien hechas, entendiendo este ejercicio como la capacidad de evaluar la propia gestión, identificar posibles errores, corregir, mejorar, solicitar apoyo cuando sea necesario y garantizar que las actuaciones sean transparentes y eficaces. De esta manera, el control se concibe no solo como una obligación normativa, sino como un hábito que fortalece el desempeño individual, organizacional e institucional.

Como parte de su desarrollo, la estrategia incorpora acciones comunicativas y pedagógicas, entre ellas la creación de una serie audiovisual orientada a visibilizar buenas prácticas de autocontrol en diferentes dependencias y entidades del conglomerado. Estas historias permiten reconocer experiencias exitosas, inspirar la réplica de comportamientos positivos y evidenciar cómo una gestión bien hecha genera impactos favorables, tanto al interior de las organizaciones como en los públicos externos y las comunidades; pues, se difunden mediante el correo electrónico institucional, redes sociales de la Gerencia de Auditoría Interna (Facebook, Instagram, X, Threads) y el YouTube de la Gobernación de Antioquia.

Asimismo, la estrategia se implementa mediante una campaña transversal que integra el concepto “¡Bien Hecho!” a las actividades, eventos y comunicaciones institucionales, con el objetivo de posicionar el autocontrol como un hábito permanente en la gestión pública. Esta campaña se desarrolla de manera progresiva, promoviendo comportamientos ejemplares y reforzando la importancia del control interno como un elemento clave para el fortalecimiento institucional y la confianza ciudadana.

Key visual:



VIGENCIA 2023

Se realizaron 3 episodios de la serie audiovisual: Historias de calidad UNIDOS por un trabajo "Bien Hecho":

- Episodio 1: Autocontrol aplicado a las PQRSD.
- Episodio 2: Publicaciones en la plataforma SECOP II.
- Episodio 3: Liquidación oportuna de los procesos de contratación.

VIGENCIA 2024

Se realizaron 4 episodios de la serie audiovisual: Historias de Calidad, por un trabajo "Bien Hecho":

- Episodio 1: Conservación de los archivos.
- Episodio 2: Convenios interadministrativos en Dirección de Proyectos Especiales.
- Episodio 3: Rendimientos financieros.
- Episodio 4: Planes de mejoramiento.

VIGENCIA 2025

Se realizaron 6 episodios de la serie audiovisual: Historias de Calidad, por un trabajo "Bien Hecho":

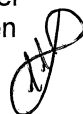
- Episodio 5: Establecimientos educativos.
- Episodio 6: Cuidemos nuestros recursos naturales.
- Episodio 7: Por una Antioquia libre de plásticos.
- Episodio 8: Declara los conflictos de intereses.
- Episodio 9: Integridad en lo público, compromiso de todos (Inhabilidad, conflicto de interés, incompatibilidad).
- Episodio 10: Racionalizamos trámites y acercamos soluciones.

ENCUENTROS NACIONALES E INTERNACIONALES DE CONTROL INTERNO

VIGENCIA 2022

Semana del Control y XV Encuentro Internacional de Control Interno
Fecha de realización: 8 al 11 de noviembre de 2022

Se llevó a cabo la Semana del Control, un espacio institucional orientado a fortalecer la cultura del control interno, promover buenas prácticas en los procesos auditores y propiciar el intercambio de conocimientos entre servidores públicos del departamento y del orden nacional.



A lo largo de estos cuatro días se desarrollaron actividades formativas, lúdicas y académicas, entre ellas el XV Encuentro Internacional de Control Interno, evento central de la programación.

Cronograma de actividades

- 8 de noviembre: Apertura oficial de la Semana del Control con la Actividad Lúdica N.º1: "Proyectando la cultura del control".
- 9 de noviembre: Realización del XV Encuentro Internacional de Control Interno.
- 10 de noviembre: Desarrollo de la Actividad Lúdica N.º2: "La ruta del control"
- 11 de noviembre: Actividad de apoyo institucional "Unidos con la orientación al control interno en los municipios", dirigida al acompañamiento territorial.

XV Encuentro Internacional de Control Interno

Fecha de realización: 9 de noviembre de 2022

El encuentro se realizó de 8:00 a.m. a 4:30 p.m., en el Centro de Convenciones Plaza Mayor, con modalidad presencial y virtual a través de Microsoft Teams.

Participaron servidores públicos del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, municipios del departamento, así como entidades del orden nacional e internacional, todos vinculados al ejercicio del control interno y la auditoría.

El evento contó con la participación total de 461 asistentes, discriminados así:

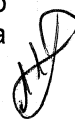
- 215 personas en modalidad presencial.
- 246 personas en modalidad virtual.

Durante la jornada se desarrollaron cinco conferencias:

- 1) "Mejores prácticas de auditoría interna bajo estándares del IIA en el sector público"
Ponente: Andrea Camila Garrido Collazos.
- 2) "Evidencias y papel de trabajo"
Ponente: Daniel Orlando Hurtado.
- 3) "Seguridad de la información y auditoría: el eslabón perdido"
Ponente: William Ángel Salazar Pulido.
- 4) "Cómo ejercer el rol de evaluación de la gestión del riesgo en las Oficinas de Control Interno, a partir de las Normas Internacionales de Auditoría Interna"
Ponente: Myrian Cubillos Benavides.
- 5) "Ejecutar el Plan Anual de Auditoría con base en una evaluación de riesgos"
Ponente: Leopoldo Peña Ramírez.

Conversatorio

En el marco de la semana también se realizó el conversatorio "Transferencia de conocimientos para el ejercicio auditor", en el cual estuvo Andrea Garrido Collazos, Presidenta y Directora Ejecutiva del Instituto de Auditores Internos de Colombia, como moderadora, contando con la participación de los diferentes expositores que estuvieron en la jornada académica.



Este espacio permitió el intercambio de experiencias, la discusión sobre retos actuales del control interno y el fortalecimiento de capacidades en los equipos de auditoría.

VIGENCIA 2023

XVI Encuentro Internacional de Control Interno **Fecha de realización: 8 de noviembre de 2023**

Se desarrolló entre las 7:30 a.m. y las 4:30 p.m. en modalidad presencial en el Centro de Convenciones Plaza Mayor, con transmisión simultánea vía Microsoft Teams. El evento congregó a servidores públicos del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, funcionarios de municipios del departamento y representantes de entidades del orden nacional e internacional, vinculados a los procesos de auditoría y control interno.

Asistencia

El encuentro contó con una participación destacada, con un total aproximado de 843 asistentes, discriminados así:

- 343 asistentes en modalidad presencial.
- 500 asistentes en modalidad virtual.

Agenda Académica

Durante la jornada se presentaron cinco conferencias orientadas al fortalecimiento técnico del control interno y las prácticas de auditoría:

- 1) "Gestión integral del riesgo del fraude". *Ponente:* Pedro González Santibañez.
- 2) "Rol de los jefes de control interno antes, durante y después del cambio de mandatarios locales". *Ponente:* Jaime Andrés Urazan.
- 3) "Rol de la Oficina de Control Interno en el proceso de empalme". *Ponente:* Iván Arturo Márquez Rincón.
- 4) "Rol de la Oficina de Control Interno en el control fiscal". *Ponente:* Becqui Paola Ordoñez García.
- 5) "El Mapa de Aseguramiento y su contribución a la eficiencia operacional". *Ponente:* Martín Svarzman.
- 6) Conversatorio "Proceso de Empalme". Moderadora: María Cecilia Pineda Agudelo, Directora de Seguimiento y Evaluación de la Gestión y Políticas Públicas del Departamento Administrativo de Planeación de la Gobernación de Antioquia. Adicional, se contó con la participación del Dr. Jaime Andrés Urazan y el Dr. Iván Arturo Márquez Rincón.

VIGENCIA 2024

XVII Encuentro Nacional de Control Interno "Antioquia Genera Confianza" **Fecha de realización: 9 de octubre de 2024**

Se desarrolló entre las 8:00 a.m. y las 4:30 p.m., en el Auditorio del Instituto para el Desarrollo de Antioquia (IDEA). A este espacio asistieron servidores públicos del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, funcionarios de diversos municipios del departamento, así como representantes de entidades del orden nacional, todos vinculados al ejercicio del control interno y la auditoría.

Asistencia

El encuentro contó con una participación destacada, con un total aproximado de 983 asistentes, discriminados así:

- 156 asistentes modalidad presencial.
- 827 asistentes modalidad virtual.

Agenda académica

Durante la jornada se desarrolló una programación compuesta por cinco conferencias y un conversatorio, orientados al fortalecimiento técnico del control interno, la auditoría interna y la gestión de riesgos:

- 1) "Gestión Preventiva del Riesgo Fiscal"
Ponente: Myrian Cubillos Benavides.
- 2) "Programas de Transparencia y Ética Pública: Aplicación del Decreto Reglamentario 1122 de 2024"
Ponente: Edgar Mauricio Pinzón Camargo.
- 3) Conversatorio: "La Gestión del Fraude y Sistemas Antisoborno en el Marco de las Competencias de las Oficinas de Control Interno"
Participantes: Myriam Cubillos Benavides, Alberto Guevara Valencia, Mauricio Pinzón Camargo y Farley Zuluaga Cardona.
Moderación: Sor Mildrey Restrepo Jaramillo.
- 4) "Normas Internacionales de Auditoría en la Auditoría Interna"
Ponente: Daniel Orlando Hurtado Cabrera.
- 5) "Planes de Mejoramiento con Alto Beneficio Público Agregado"
Ponente: Alberto Guevara Valencia.
- 6) "La Nueva Auditoría Interna y sus Transformaciones"
Ponente: William Ángel Salazar Pulido.

VIGENCIA 2025

XVIII Encuentro Nacional de Control Interno: Antioquia Genera Confianza 31 de julio de 2025

Se desarrolló entre las 8:00 a.m. y las 5:00 p.m. en las instalaciones del Instituto para el Desarrollo de Antioquia (IDEA), donde se reunió un público altamente participativo y comprometido con el ejercicio del control interno en las entidades públicas del país. De manera paralela, en la IU Digital de Antioquia se habilitó un auditorio para aquellos participantes que no lograron acceder al cupo presencial en el IDEA, donde pudieron seguir la transmisión del evento a través del canal oficial de YouTube de la Gobernación de Antioquia.

Para esta ocasión se convocaron a los jefes de control interno de entidades públicas de orden nacional y departamental, incluyendo los municipios, entidades descentralizadas y el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Asistencia

El encuentro contó con un total de 541 asistentes aproximadamente, discriminados así:

- 217 asistentes presenciales.
- 324 asistentes virtuales aproximadamente.



Nota: La transmisión del evento alcanzó un total de 2.336 visualizaciones.

Agenda Académica

La agenda académica se desarrolló en su totalidad, integrada por ponencias, conversatorios y un componente cultural que enriqueció la jornada. Las actividades, en orden de presentación, fueron:

- 1) "Control Interno en Acción: Estrategias para el Mejoramiento Continuo"
Ponentes: Diego Fernando Uribe Velásquez y Juan Diego Doncel Ramírez.
- 2) "Técnicas de Auditoría Forense": *Ponente:* Álvaro Fonseca Vivas.
- 3) Conversatorio: "Liderazgo Estratégico de las Oficinas de Control Interno en el Contexto Actual" *Participantes:* Elizabeth Prada Mancilla, Myrian Cubillos Benavides, Luz Elena Ruiz Rivillas y Dora Lucía Lopera. *Moderadora:* Liliana Andrea López Noreña.
- 4) Presentación Cultural: *Responsable:* Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia.
- 5) "Presentación de la Séptima Versión de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño del Control en Entidades Públicas". *Ponente:* Myrian Cubillos Benavides.
- 6) "Ética Más Allá de los Manuales: Rol de los Órganos de Gobierno". *Ponente:* Elizabeth Prada Mancilla.

COMITÉ PILAR AMBIENTES DE CONTROL Y/O COMITÉ DEPARTAMENTAL DE AUDITORÍA DEL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA

Las **Actas del Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia**, se encuentran en el enlace: [INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA](#) en la carpeta 11. Actas Comité Departamental de Auditorías.

VIGENCIA 2022

Comité Departamental de Auditoría – Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización:

12 de octubre de 2022.

Descripción general

Esta sesión se desarrolló con el objetivo de socializar asuntos estratégicos relacionados con el fortalecimiento del control interno en las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia. La jornada permitió articular lineamientos institucionales, compartir avances y promover espacios de coordinación entre los jefes de control interno y la Gerencia de Auditoría Interna.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia y los jefes de las Oficinas de Control Interno de las entidades del Conglomerado Público y municipios del departamento.

Agenda académica

Durante la sesión se abordaron los siguientes puntos:

- Saludo y presentación de la nueva Gerente de Auditoría Interna – Liliana Andrea López Noreña.



- Presentación del programa Semana de la Cultura del Control – UNIDOS con orientación al control interno.
- Presentación de los Jefes de Control Interno de las entidades que conforman el conglomerado.

La sesión permitió consolidar un espacio institucional orientado al fortalecimiento de los Ambientes de Control, mediante la articulación de esfuerzos entre la Gerencia de Auditoría Interna y las Oficinas de Control Interno de Antioquia. La socialización del programa de la Semana de la Cultura del Control reafirma el compromiso institucional con la promoción de la transparencia, la ética pública y el ejercicio preventivo del control, como elementos fundamentales para la mejora continua de la gestión pública y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Comité Pilar Ambientes de Control **Fecha de realización: 9 de noviembre de 2022**

El propósito central del encuentro fue compartir experiencias significativas en el ejercicio del control interno y presentar los avances y retos del Modelo de Gerencia Pública. La reunión buscó incentivar la articulación entre las entidades descentralizadas para mejorar las prácticas de control en todo el conglomerado.

Asistencia

Integrantes Pilar Ambientes de Control y Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia.

Agenda Académica

La jornada se centró en presentaciones estratégicas y espacios de sensibilización técnica para la gestión del control:

- 1) Saludo y bienvenida por parte de la Gerente de Auditoría Interna Liliana Andrea López Noreña.
- 2) Experiencia Exitosa en Gestión de Informes: Presentación sobre una aplicación informática para el seguimiento de informes de ley, responsables y fechas de cumplimiento. Asistente: Jefe de Control Interno del Hospital Marco Fidel Suárez.
- 3) Reflexión sobre el Ejercicio del Control Interno: Sensibilización enfocada en el relacionamiento entre el auditor y los auditados. Asistente: Joeal Sánchez Cabellos.
- 4) Avances del Modelo de Gerencia Pública (2020-2022): Socialización de logros como la creación de la Unidad de Cumplimiento, el Manual del Pilar de Gobierno Corporativo, la certificación de miembros de Juntas Directivas y la edición de la revista UNIDOS. Ponentes: Paola Andrea Escobar Echeverri y Libia Eugenia Álzate Zapata.

Comité Pilar Ambientes de Control **Fecha de realización: 19 de diciembre de 2022**

El propósito central del encuentro fue la socialización de los resultados de las encuestas sobre el estado del Sistema de Control Interno (SCI) aplicadas al conglomerado, así como la discusión de estrategias para fortalecer la efectividad y el respaldo institucional de las oficinas de control interno.



Asistencia

Integrantes Pilar Ambientes de Control y Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia.

Agenda Académica

La jornada se centró en la evaluación técnica del sistema y el intercambio de experiencias sobre procesos de auditoría:

3. Unificación de Criterios para el Plan Anual de Auditoría: Propuesta para estructurar el plan por capítulos (auditorías, informes de ley y consultoría) para estandarizar el trabajo en el equipo del conglomerado. Ponente: Jorge Enrique Cañas Giraldo.
3. Resultados del Estado del Sistema de Control Interno. Ponente: Luis Fernando González Arango.
3. Implementación del SARLAFT: Exposición sobre el avance del Sistema de Administración de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo. Ponente: Beatriz Elena Arias Gómez.

El evento reafirma el compromiso con la transparencia y la mejora continua a través del apoyo en el cierre de hallazgos de entes de control. La jornada permitió a los directivos exponer necesidades de personal y clarificar el rol de la auditoría interna frente a la administración. Se establecieron compromisos para compartir la metodología de evaluación y brindar asesoría técnica en la elaboración de informes de gestión.

VIGENCIA 2023**1° Comité Pilar Ambientes de Control**

Fecha de realización: enero 19 de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 1° sesión el día 19 de enero de 2019. El propósito central del encuentro fue la presentación del Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno (SCI) y la socialización de las buenas prácticas necesarias para su adecuada elaboración, procurando la mejora continua del sistema. La participación se concentró en el personal de la Gerencia de Auditoría Interna y en los directivos de las dependencias clave, cuya articulación es fundamental para el diseño, documentación y cumplimiento del SCI.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda Académica

La jornada se centró en dos presentaciones técnicas fundamentales para la gestión del control interno:

- 1) Presentación "Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno". Ponente: Luis Fernando González Arango.
- 2) Explicación sobre el proceso que lleva a cabo la Gerencia de Auditoría Interna para la elaboración del Plan Anual de Auditorías. Ponente: Jorge Enrique Cardona Giraldo.

El evento reafirma el compromiso institucional con la transparencia y la eficiencia a través del fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno. La jornada, centrada en la socialización de buenas prácticas y la clarificación de los procesos de auditoría, brindó a los



directivos las herramientas técnicas indispensables para garantizar la independencia y la solidez de la evaluación.

El enfoque estuvo en la promoción de un ejercicio de autoevaluación riguroso y en la estandarización de criterios para los reportes. Este aporte formativo es crucial para articular los esfuerzos y mejorar la cultura del control.

2° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: Febrero 24 de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 2° sesión el día 24 de febrero de 2023. El propósito general de esta jornada, la cual fue de carácter formativa, fue fortalecer las 3 Líneas de Defensa que promueve la Gobernación para el periodo 2023-2024, resaltando el aprendizaje continuo, la adaptación al cambio y el compromiso organizacional.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda

- 1) Saludo y bienvenida
- 2) Principios del modelo de Gobierno Corporativo. *Responsable:* Luz Elena Gaviria.
- 3) Integración Parque Arví.

La jornada fue un ejemplo de la integración entre el mandato técnico y el fortalecimiento de los vínculos interinstitucionales. Al centrarse en el concepto de las 3 Líneas de Defensa, el evento no solo propició un espacio para interiorizar la importancia de la gestión del riesgo y el control, sino que, a través de las actividades lúdicas dirigidas por especialistas, se logró un aporte fundamental a la cohesión de los equipos y al compromiso individual con los objetivos estratégicos 2023-2024: aprendizaje continuo, adaptación al cambio y compromiso con la organización.

Este enfoque experiencial responde a la necesidad de dinamizar este tipo de encuentros, lo que se traduce en una valoración positiva de la metodología aplicada. La exitosa culminación del plenario refuerza la sugerencia implícita de este comité: continuar con la combinación de talleres técnicos con dinámicas de integración para fomentar una cultura de control adaptativa, resiliente y altamente comprometida.

3° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: Marzo 15 de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 3° sesión, realizada en las instalaciones de Teleantioquia. El propósito central fue doble: asegurar la estabilidad y el enfoque del Pilar de Control Interno en el Conglomerado de cara a la transición de gobierno, y socializar lineamientos técnicos, éticos y normativos claves para los directivos.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.



Agenda Académica

El contenido de la reunión abarcó presentaciones técnicas y normativas esenciales para el correcto funcionamiento del control interno y la gestión del talento humano:

- 1) Presentación sobre la Implementación de la Estrategia del Conglomerate. *Ponente:* Paola Andrea Escobar Echeverri.
- 2) Presentación por parte de la Función Pública: estatuto del auditor, código de ética, Carta de presentación, Margo general y funciones de los jefes de control interno, y MECI). *Ponente:* Miran Cubitos (Vía Teams).
- 3) Código de Integridad. *Ponente:* Clara Isabel Zapata
- 4) Recorrido por Teleantioquia.

El evento, en el contexto del cierre de la gestión de la administración actual, subraya el compromiso institucional con la estabilidad, la transparencia y la continuidad de los procesos de control. La jornada brindó un aporte técnico y formativo de relevancia, asegurando la alineación del Conglomerado Público bajo un marco de trabajo moderno y ético. Este enfoque integral, sumado a la interacción profesional de los asistentes, reforzó la cultura de auditoría adaptativa y constructiva, fundamental para la mejora continua.

La respuesta positiva de los participantes, manifestada en las interacciones y el compromiso de implementar los lineamientos revisados, genera la sugerencia clave de mantener e intensificar los canales de comunicación y capacitación, garantizando así la efectividad y homogeneidad de la gestión interinstitucional.

4° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: Junio 7 de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 4° sesión el día 7 de junio de 2023. El propósito central fue reforzar la cultura de la ética y el control en el Conglomerado, revisar las directrices de reporte institucional (FURAG) y planificar el enfoque de la gestión del riesgo estratégico (ERPM).

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda académica

1. Conferencia "Riesgos estratégicos". *Ponente:* Mauricio Alexander Roa.
2. Conferencia enfocada al diligenciamiento del FURAG. *Ponentes:* Jorge Enrique Cañas Giraldo y Beatriz Elena Arias Gómez.
3. Presentación de la campaña "Bien Hecho". *Responsable:* Liliana Andrea López Noreña.

El Comité se consolidó como un espacio crucial para la preparación estratégica de cara al futuro de la gestión. El aporte formativo del evento fue altamente especializado, al establecer las bases de una discusión profunda sobre la Gestión del Riesgo Empresarial, poniendo especial énfasis en la clasificación, mapeo y modelado de riesgos y la comprensión del microambiente geopolítico.

Esta especialización, sumada a la revisión de los mecanismos de reporte (FURAG), asegura la alineación ética y técnica del Conglomerado. La alta participación y los compromisos de réplica confirman la utilidad del contenido, reforzando la sugerencia de institucionalizar este



enfoque detallado en la cultura de control, buscando el cumplimiento de los lineamientos de gestión de riesgos en todas las entidades.

5° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: 19 de julio de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 5° sesión. El propósito central fue fortalecer la transparencia y la rendición de cuentas en el Conglomerado, asegurando el cumplimiento de la normatividad de publicación de información y abordando las directrices clave para el Reporte de Implementación del Sistema de Control Interno (SCI) al cierre de la gestión.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda académica

El comité se llevó a cabo por sectores.

- 1) Entidades descentralizadas pertenecientes al sector salud. *Ponente:* Janeth Fernanda Isaza Lopera.
- 2) Entidades descentralizadas pertenecientes al Sector Comercio y Otros. *Ponente:* Gilberto Alexander Garrido Henao.
- 3) Entidades descentralizadas pertenecientes al Sector Educación, Cultura y Deporte. *Ponente:* John Jairo Posada Vélez.
- 4) Consultorías cumplimiento Circular Externa N°003 del 15 de mayo de 2023. *Ponente:* Luis Fernando González Arango.

El 5° Comité concluyó con éxito, reafirmando el compromiso del Conglomerado con la transparencia y la rigurosidad en los reportes. El aporte técnico fue especializado, se estructuró en torno a directrices esenciales: la consolidación de los informes de austeridad departamental, la presentación de un modelo diferenciado por sectores para la consolidación de informes y la guía para el Reporte de Implementación del Sistema de Control Interno (SCI). Estos temas, que exigen alta rigurosidad documental y el cumplimiento de la normatividad de transparencia, generaron una valoración positiva. La segmentación sectorial y el compromiso demostrado refuerzan la necesidad de mantener e intensificar el soporte técnico especializado como recomendación clave, garantizando así la calidad y homogeneidad de la información final del Conglomerado.

6° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: 28 de septiembre de 2023

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 6°, se realizó en las instalaciones de la Fábrica de Licores de Antioquia, donde se reunieron delegados de control interno y auditoría de diferentes entidades del departamento. El encuentro se desarrolló en un ambiente institucional orientado al fortalecimiento de los sistemas de control y al intercambio de lineamientos para el cierre de vigencia.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.



Agenda académica

- 1) "Orientaciones para la transición de gobiernos territoriales". *Ponente:* María Cecilia Pineda Agudelo.
- 2) "**Capacitación sobre el proceso integral de planeación**" – Lina María Urrea Builes.

El comité finalizó resaltando la importancia de continuar fortaleciendo las prácticas de control interno en las entidades públicas, especialmente durante los procesos de transición administrativa. Se reiteró el compromiso institucional de acompañar a los equipos de auditoría y control en la implementación de lineamientos que promuevan la transparencia, la eficacia y el adecuado cierre de la gestión 2023.

VIGENCIA 2024

7° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha de realización: Febrero 23 de 2024

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 7° sesión el 23 de febrero de 2024 en las instalaciones del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, espacio que recibió a los jefes de control interno del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia. La jornada inició con un recorrido institucional y contó con intervenciones orientadas al fortalecimiento del control interno, la articulación interinstitucional y la comprensión de los lineamientos estratégicos departamentales.

Asistencia

Participaron representantes y jefes de control interno de diferentes entidades del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, además de delegados de dependencias departamentales que aportaron en la agenda académica.

Agenda académica

- 1) Presentación de los lineamientos y prioridades estratégicas del Gobierno Departamental. Intervención de la Secretaría Privada. *Ponente:* Ana María Mejía Bernal.
- 2) "Proceso de formulación del Plan de Desarrollo Departamental". *Ponente:* Catalina Álvarez Valencia, Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas
- 3) "Seguimiento Proceso Integral de Planeación". *Ponente:* Lina María Urrea Builes, Gerencia de Auditoría Interna.
- 4) "Indicadores de Desempeño Institucional". *Ponente:* Juan Carlos Arroyave Peláez, Departamento Administrativo de Planeación.

El desarrollo de la sesión permitió fortalecer la comprensión de los principales instrumentos de planeación, seguimiento y evaluación de la gestión pública, así como el rol que desempeñan las oficinas de control interno en estos procesos. La articulación entre las diferentes dependencias invitadas facilitó una visión unificada de las prioridades departamentales y de los mecanismos para garantizar la efectiva implementación del Plan de Desarrollo.



8° Comité Pilar Ambientes de Control
Fecha de realización: Mayo 21 de 2024

El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 8° sesión, la cual se realizó con el fin de recibir las directrices del gobernador para los equipos de control interno de las entidades.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda académica

- 1) Presentación del informe de actividades adelantadas por la Auditoría Interna.
- 2) Socialización de avances en la implementación del Decreto 248 de 2021.
- 3) Revisión de compromisos previos y definición de nuevas acciones.
- 4) Intervenciones de los miembros del comité sobre riesgos y estrategias de mitigación.
- 5) Intervención por parte del Gobernador de Antioquia.

El comité reafirmó su compromiso con el fortalecimiento del control interno como pilar fundamental para garantizar la transparencia y la eficiencia en la gestión pública. Se acordó continuar con el seguimiento a los compromisos establecidos y promover espacios de articulación interinstitucional que contribuyan al cumplimiento de los objetivos estratégicos del Gobierno Departamental.

9° Comité Pilar Ambientes de Control
Fecha de realización: Septiembre 18 de 2024

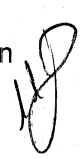
El Comité Departamental de Auditoría, en el marco del Pilar de Ambientes de Control, desarrolló su 9° sesión en las instalaciones de Rentan, la reunión tuvo como objetivo socializar avances y lineamientos relacionados con el Pilar Ambientes de Control, incluyendo la revisión de procesos estratégicos, la presentación de herramientas para la gestión de riesgos y la articulación interinstitucional. El encuentro inició con un recorrido por las instalaciones de la entidad y continuó con exposiciones sobre transparencia, planeación y control interno.

Asistencia

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda académica

- 1) "Recorrido instalaciones Empresa Industrial y Comercial del Estado Rentan"
- 2) Presentación de la Gerente de Auditoría Interna"
Ponente: Liliana Andrea López Noreña.
- 3) "Intervención del Gerente de Rentan EICE"
Ponente: Santiago Atehortúa Sierra.
- 4) Presentación resultados Índice de Desempeño Institucional (IDI 2023). Ponente: Juan Carlos Arroyave Peláez.



5) "Presentación sobre Transparencia y Ética Pública"
Ponente: Marleny García Ospina.

6) Presentación SARLAFT – *Ponente:* Diana Shirley Ortiz.

El Comité Pilar Ambientes de Control concluyó la sesión destacando la importancia de fortalecer la cultura de transparencia y ética pública como eje transversal en la gestión institucional. Las intervenciones permitieron evidenciar avances en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), la utilización del FURAG como herramienta de evaluación y la necesidad de consolidar mecanismos que faciliten la articulación interinstitucional.

Se resaltó la relevancia de las estrategias presentadas para la mitigación de riesgos, especialmente en lo relacionado con la gestión contractual y la optimización de procesos internos. Asimismo, se enfatizó en la urgencia de generar espacios de capacitación y sensibilización para los servidores públicos, con el fin de garantizar el cumplimiento normativo y la mejora continua.

El comité acordó mantener el seguimiento a los temas tratados, priorizando la implementación de acciones que fortalezcan el control interno y la rendición de cuentas, en coherencia con los objetivos estratégicos del Gobierno Departamental y los lineamientos del Pilar Ambientes de Control.

Encuentro Regional de Control Interno – Antioquia Genera Confianza – Zona Norte 22 de noviembre de 2024

El Encuentro Regional de Control Interno se realizó entre las 8:00 a.m. y las 12:30 p.m., en el Centro Vida del municipio de San Pedro de los Milagros. Esta jornada, la cual se realiza en el marco del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia**, reunió a servidores públicos del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, así como a jefes de control interno y funcionarios de las alcaldías de los municipios del departamento, especialmente de los 17 municipios que integran la subregión norte.

El evento contó con transmisión en vivo a través de la página oficial de Facebook de la Alcaldía de San Pedro de los Milagros, permitiendo la participación de asistentes presenciales y virtuales.

Asistencia

El encuentro contó con una participación total de 224 asistentes, discriminados así:

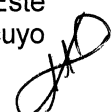
- 162 asistentes en modalidad presencial.
- 62 en modalidad virtual.

Agenda académica

Durante la jornada se presentaron tres conferencias orientadas al fortalecimiento del control interno en las entidades públicas del departamento:

- 1) "Cómo prevenir verse inmerso en un proceso de responsabilidad fiscal"
- 2) "Gestión de riesgos como instrumento para lograr los objetivos institucionales"
- 3) "Autocontrol aplicado a las PQRSD"

El Encuentro Regional de Control Interno – *Antioquia Genera Confianza* se consolidó como un escenario fundamental para el fortalecimiento del control interno en el departamento. Este evento se llevó a cabo en alianza con la Alcaldía de San Pedro de los Milagros, cuyo



acompañamiento y apoyo en la logística fueron determinantes para el adecuado desarrollo de la actividad. Su compromiso permitió garantizar un espacio organizado, participativo y accesible para los asistentes presenciales y virtuales.

10° Comité Pilar Ambientes de Control

Fecha: diciembre 19 de 2024

Tuvo como fin fortalecer los procesos del Pilar Ambientes de Control, orientado a la gestión de actividades dentro de la Gobernación de Antioquia. Durante la sesión, se discutieron diferentes temas que involucraron a los miembros del conglomerado público, centrados en mejorar las capacidades operacionales y administrativas del equipo.

Asistencia:

Participaron representantes de la Gobernación de Antioquia, y los jefes de control interno de las entidades que conforman el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia.

Agenda académica

- 1) Saludo de bienvenida por parte de la Gerente de Auditoría Interna de la Gobernación de Antioquia, Liliana Andrea López Noreña.
- 2) Actividad "Preguntas Ligeras". *Responsables:* Equipo 4C de la Gobernación de Antioquia.
- 3) Actividad "Herramientas tarjetas diagnósticas". *Responsables:* Equipo 4C de la Gobernación de Antioquia.
- 4) Actividad Identificación de situaciones o temáticas que se deben tener en cuenta para realizar intervención sobre ellas. *Responsables:* Equipo 4C de la Gobernación de Antioquia.

El evento concluyó con un llamado a reforzar el trabajo en equipo, destacar la importancia de la mejora continua y la adaptación a los cambios necesarios dentro del Pilar Ambientes de Control. La Gerencia de Auditoría Interna hizo un énfasis en que el equipo debe avanzar hacia una mejora sustancial en la comunicación, la carga de trabajo y la toma de decisiones dentro del conglomerado. Además, se resaltó el valor de la coordinación interinstitucional para el logro de los objetivos establecidos.

VIGENCIA 2025

Encuentro Regional de Control Interno - Valle de Aburrá 10 de abril de 2024

Se realizó en el marco del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia**, en la Casa Museo Ditaires del municipio de Itagüí, congregando a los jefes de control interno de los municipios, sus entidades descentralizadas y el Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, y servidores de la alcaldía local.

Asistencia

El encuentro contó con una participación destacada, con un total de 170 asistentes, discriminados así:

- 110 asistentes presenciales
- 60 asistentes virtuales



Agenda académica

- 1) "Herramientas y conceptos básicos de la inteligencia artificial"
Ponente: Orión Vargas Vélez, Universidad de Medellín
- 2) "Riesgo fiscal"
Ponente: Julián Andrés Trujillo Pérez, Oficina de Naciones Unidas contra la Droga y el Delito – UNODC
- 3) Conversatorio: "Lecciones aprendidas dirigido a jefes de las oficinas de control interno"
Moderadora: Liliana López Noreña, Gobernación de Antioquia
- 4) "MIPG dirigida a servidores públicos"
Ponente: Óscar Guzmán Quintero, Alcaldía de Medellín

El Encuentro Subregional evidenció la importancia de fortalecer las capacidades técnicas de los equipos de control interno frente a desafíos actuales como la inteligencia artificial, la administración del riesgo fiscal y la consolidación de un enfoque de gestión basado en el mejoramiento continuo.

Las reflexiones compartidas, sumadas a las experiencias expuestas en el conversatorio, permitieron ampliar la comprensión de los asistentes sobre herramientas y prácticas aplicables en sus realidades institucionales.

Encuentro Regional de Control Interno – Oriente "Antioquia Genera Confianza" 25 de agosto de 2025

Se realizó en el marco del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia** entre las 7:45 a.m. y las 12:00 m. en el Teatro Juan de Dios Aránzazu del municipio de La Ceja del Tambo. Gracias a la articulación que se tuvo con la alcaldía, cuyo apoyo logístico, técnico y humano resultó fundamental para garantizar el adecuado desarrollo de la jornada.

A este espacio asistieron servidores públicos del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, jefes de control interno de los municipios y sus entidades descentralizadas.

Asistencia:

El encuentro contó con una participación destacada, con un total de 428 asistentes, discriminados así:

- 357 asistentes presenciales
- 71 asistentes virtuales.

La transmisión en vivo se realizó a través de la página de Facebook de la Gerencia de Auditoría Interna de la Gobernación de Antioquia, permitiendo ampliar el alcance del evento y facilitar la participación de servidores públicos de diferentes territorios.

Agenda Académica

La agenda académica se desarrolló en su totalidad y estuvo conformada por las siguientes conferencias:

- 1) "PQRSD". *Ponente: Juan Carlos Villegas Quevedo y Andrés Felipe Pulgarín Cano.*
- 2) "Programa de Transparencia y Ética Pública"
Ponente: Diana Raigoza Duque.



- | | | |
|--|----|----------------|
| 3) "Planes | de | Mejoramiento" |
| Ponente: Yurani Paola Galeano Giraldo. | | |
| 4) "Riesgos | | Contractuales" |
| Ponente: María Elena Vélez Zapata. | | |

**Conferencia: Lineamientos para la continuidad de la gestión del control interno
01 de octubre de 2025**

En cumplimiento de su labor de acompañamiento, al fomento de la cultura del control en el departamento, y en el marco del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia**, la Gerencia de Auditoría Interna realizó la conferencia "Lineamientos para la Continuidad de la Gestión del Control Interno", teniendo como expositora a la servidora pública del DAF Myrian Cubillos Benavides, dirigida a los integrantes del Pilar Ambientes de Control y a jefes de control interno de los municipios y sus entidades descentralizadas.

Esta jornada se llevó a cabo en el auditorio de la IU Digital de 9:00 a.m. a 11:00 a.m.

La actividad tuvo como propósito principal brindar a los jefes de control interno, cuyos periodos de gestión culminan el 31 de diciembre de 2025, la exposición de la Circular expedida por el DAFP de forma clara, estratégica y práctica para garantizar la adecuada continuidad del proceso de control interno.

Durante la sesión se socializaron lineamientos esenciales sobre responsabilidades, buenas prácticas y aspectos clave para el proceso de transición, con el fin de asegurar la estabilidad y coherencia del sistema de control interno en las entidades públicas.

Asistencia

El encuentro contó con una participación destacada, con un total de 172 asistentes, discriminados así:

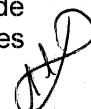
- 70 asistentes presenciales.
- 102 asistentes virtuales.

La conferencia fue transmitida en vivo mediante la página de Facebook de la Gerencia de Auditoría Interna, lo que permitió la participación de jefes de control interno del Conglomerado Público de la Gobernación de Antioquia, así como de municipios del departamento, sus entidades descentralizadas y entes territoriales del orden nacional.

**Jornada académica Más allá de la norma: Programa de Transparencia y Ética Pública como motor de confianza
11 de noviembre de 2025**

La jornada académica "*Más allá de la norma: Programa de Transparencia y Ética Pública como motor de confianza*", realizado en el auditorio Antonio Roldán Betancur de Indeportes, entre las 9:00 a.m. y las 4:00 p.m. fue promovido por la Gerencia de Auditoría Interna, en alianza con el Departamento Administrativo de Planeación.

Para esta jornada, la cual se realiza en el marco del **Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia** y el Pilar Ambientes de Control, se tuvo como invitado especial a Hernando Omar Toledo Valencia, profesional especializado de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República. La actividad estuvo dirigida a los servidores



públicos de las áreas de control interno, planeación y talento humano de los 125 municipios de Antioquia, así como las entidades del Conglomerado de la Gobernación.

El propósito central de esta jornada fue fortalecer capacidades institucionales en materia de transparencia, integridad y confianza ciudadana, pilares esenciales para una gestión pública íntegra y efectiva. A través de metodologías participativas y contenidos estratégicos, se promovió la reflexión sobre el rol de los equipos de control interno y planeación en la consolidación de culturas organizacionales basadas en valores, así como en la prevención de riesgos de corrupción y el fortalecimiento de la relación entre el Estado y la ciudadanía, todo en torno al Programa de Transparencia y Ética Pública.

Asistencia

El encuentro contó con una participación destacada, con un total de 190 asistentes, discriminados así:

- 97 asistentes presenciales.
- 93 asistentes virtuales.

La transmisión del evento fue realizada a través del Facebook oficial de la Gerencia de Auditoría Interna.

Cierre de gestión: Tejiendo confianza, trazando futuro 5 de diciembre de 2025

El evento se desarrolló en el Country Club Ejecutivos, como un espacio de reflexión y cierre de ciclo dirigido a los jefes de las oficinas de Control Interno del Conglomerado de la Gobernación, quienes finalizan su período de gestión el 31 de diciembre de 2025. La jornada tuvo como propósito generar un encuentro significativo que permitiera reconocer el camino recorrido, fortalecer vínculos institucionales y reflexionar sobre el rol del control interno desde una mirada más humana y consciente.

Se contó con la participación del Dr. Andrés Aguirre Martínez, ex director del Hospital Pablo Tobón Uribe, quien dictó la conferencia "EPÉKTASIS: Cómo ser más humanos", una reflexión inspiradora y motivacional que invitó a los participantes a repensar su liderazgo y su quehacer institucional desde la ética, los valores y la construcción de confianza.

Asistencia

El encuentro contó con la participación de 20 asistentes, entre servidores de la Gerencia de Auditoría Interna, servidores públicos de la Dirección de Desarrollo Organizacional de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos y jefes de las Oficinas de Control Interno pertenecientes al Pilar Ambientes de Control.

Agenda

- Palabras de apertura.
- Desayuno.
- Conferencia "EPÉKTASIS: Cómo ser más humanos", a cargo del Dr. Andrés Aguirre Martínez.
- Espacio de reflexión y cierre del encuentro.



Evaluación Percepción de la Cultura de Control

VIGENCIA 2023

En cumplimiento de las directrices establecidas por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y de los principios del Sistema de Control Interno (Autocontrol, Autorregulación y Autogestión), la gobernación de Antioquia promueve la Cultura de Control de cara a los beneficios que obtiene la organización, fortaleciendo el sistema de creencias y valores propios de la Cultura de Control, por lo tanto, es trascendental realizar un monitoreo y seguimiento a la evolución periódica de la percepción de los individuos frente a la cultura, con el fin de aplicar los ajustes que haya lugar, permitiendo cerrar las posibles brechas, impactando significativamente la productividad, la eficiencia de los equipos de trabajo y el clima laboral. De la muestra de 959, la población que diligencio la encuesta fue de un 29.52 %, lo que corresponde a un 95% de confianza y un 2.6% margen de error. El 94.59% de los servidores públicos evidenciaron una muy buena percepción de la Cultura de Control y una disminución significativa de las posibles brechas existentes. La encuesta como herramienta de evaluación, diseñada bajo los parámetros de la psicometría, resultó eficaz, fiable y apropiada.

Los resultados obtenidos permitieron medir: el grado de compromiso, el nivel de productividad, qué emociones experimentan, qué deseos tienen dentro de la entidad y cuáles son sus expectativas en cuanto a: su esfuerzo, su desempeño y las posibles recompensas de acuerdo a los resultados de su trabajo.

Redes Sociales

Durante este periodo, la Gerencia de Auditoría Interna ha mantenido una presencia activa y estratégica en redes sociales, con el objetivo de fomentar la transparencia y fortalecer la relación con los ciudadanos.

A través de plataformas como **Facebook, Instagram, X y Threads**, se han compartido los informes de los trabajos del ejercicio auditor realizados y disponibles en la sección de "Transparencia" de la página web de la Gobernación de Antioquia.

El enfoque principal de la comunicación en redes sociales ha sido garantizar que la información sea accesible y comprensible para todos. Para lograrlo, se ha optado por un lenguaje cercano pero riguroso, que facilita la comprensión de temas complejos sin perder la seriedad del trabajo realizado.

En cuanto al formato de los contenidos, se ha apostado por videos cortos y dinámicos que permiten explicar de forma visual y entretenida los procesos de auditoría y seguimiento. Estos videos se complementan con imágenes llamativas que reflejan el trabajo humano detrás de cada auditoría, destacando el compromiso y la profesionalidad del equipo.

La humanización de la información es un aspecto clave en nuestra estrategia de comunicación, ya que buscamos acercarnos a la ciudadanía de manera empática, mientras mostramos los resultados y el impacto de las auditorías en el fortalecimiento de la gestión pública.

Actualmente, cada una de las redes sociales cuenta con los siguientes seguidores:



Ilustración 1. Página principal del perfil de Facebook de la Gerencia de Auditoría Interna

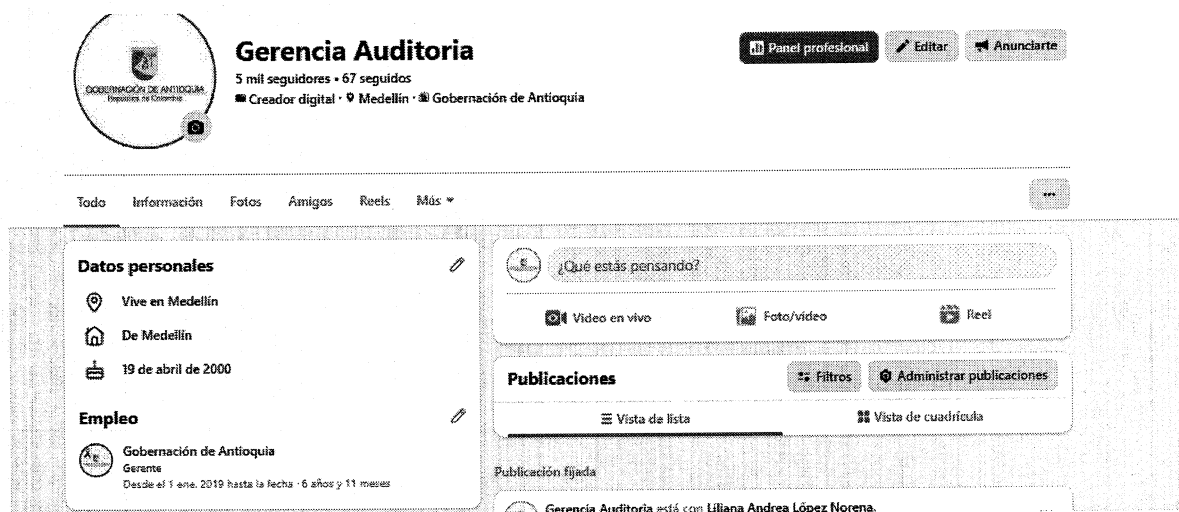


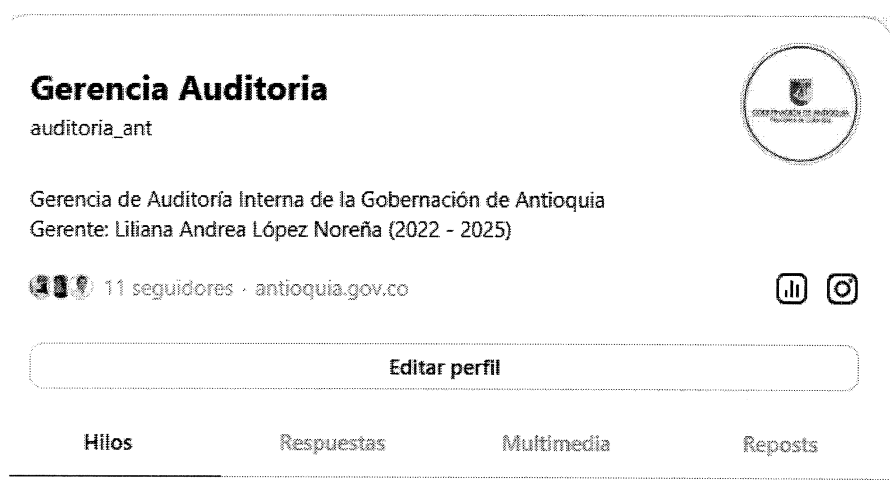
Ilustración 2. Pantallazo de la página principal del perfil de Instagram de la Gerencia de Auditoría Interna



Ilustración 3. Pantallazo de la página principal del perfil de X de la Gerencia de Auditoría Interna



Ilustración 4. Pantallazo de la página principal del perfil de Threads de la Gerencia de Auditoría Interna



3. SITUACIÓN DE LOS RECURSOS

Recursos Financieros: Para las vigencias 2022, 2023, 2024 y 2025, la Gerencia de Auditoría Interna, contó con el siguiente presupuesto:

VIGENCIA 2022

INVERSIÓN: COP 487.838.440

FUNCIONAMIENTO: COP 1.485.446.953

Total: COP 1.973.285.393

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized letters.

VIGENCIA 2023

INVERSIÓN: COP 477.838.440

FUNCIONAMIENTO: COP 1.640.645.976

Total: COP 2.118.484.416

VIGENCIA 2024

INVERSIÓN: COP 260.000.000

FUNCIONAMIENTO: COP 642.306.168

Total: COP 902.306.168

VIGENCIA 2025

INVERSIÓN: COP 439.573.528

FUNCIONAMIENTO: COP 133.600.657

Total: COP 573.174.185

Nota: Se aclara que los valores reportados como gastos de funcionamiento en los años 2024 y 2025 disminuyeron, lo que obedece a que a partir de mayo de 2024 se tomó la decisión por parte de la administración departamental que los gastos asociados a la nómina se llevarían al presupuesto de la secretaria de Desarrollo y Humano y Servicios Administrativos.

Total, Presupuesto Cuatrienio: COP 5.567.250.162

3. Recursos de inversión asociados al proyecto “Fortalecimiento de la Cultura de Control en la Gobernación de Antioquia”, que se ejecutan a través de otras dependencias:

- **Practicantes de excelencia:** se ejecutan los recursos a través de la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.
- **Eventos:** se ejecutan a través de la Dirección de Comunicaciones.

3. Recursos que se ejecutan directamente desde la Gerencia de Auditoría Interna a través de procesos contractuales:

Contratación del software ACL. Es de anotar que, en años anteriores y atendiendo a las competencias de la estructura administrativa de la entidad, en su momento, la contratación se adelantó a través de la anterior Secretaría de Suministros y Servicios.

Contrato de prestación de servicios profesionales para apoyar la gestión de la Gerencia de Auditoría Interna del Departamento de Antioquia en el fortalecimiento y cumplimiento de los diferentes procesos, programas y proyectos del Plan de Desarrollo.



PRESUPUESTO 2026

Presupuesto de inversión: \$460.000.000 distribuidos en los proyectos así:

- Fortalecimiento de la Cultura de Control en la Gobernación de Antioquia \$280.000.000.
- Implementación de mejoras a partir de las auditorias con el uso de ACL a nivel central en la Gobernación de Antioquia \$180.000.000.

Presupuesto de gastos de funcionamiento: \$212.618.707, recursos para horas extras, viáticos y otros gastos.

Se aclara que la nómina no hace parte del presupuesto de la Gerencia de Auditoría Interna, debido a que, esta está asignada a la Secretaría de Desarrollo Humano y Servicios administrativos.

Bienes Muebles e Inmuebles

Los bienes muebles que aparecían registrados a mi cargo, fueron trasladados de acuerdo al procedimiento establecido para tal fin a los servidores públicos Luis Gabriel Asprilla Martínez y a Huberto Arias Ocampo, quienes harán entrega de estos a quien sea nombrado para el cargo. Se anexa certificado de Paz y Salvo.

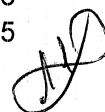
Con respecto a los bienes inmuebles, no aplica para la Gerencia de Auditoría Interna.

4. PLANTA DE PERSONAL:

Tabla 4. Relación de cargos de la Gerencia de Auditoría Interna, detallando aquellos que están provistos y vacantes.

Cargo	Total número de cargos de la planta	Número de cargos provistos	Número de cargos vacantes	Observaciones
Gerente	1	1	-	Sin observaciones.
Profesional Especializado	3	3	-	Sin observaciones.
Profesional Universitario	6	5	1	Está pendiente de concurso interno para suplir la vacante.
Técnico	1	1	-	Sin observaciones.
Secretaria	1	1	-	Sin observaciones.
Total	12	11	1	

Nota1: para el cargo de profesional universitario que se encuentra vacante, se ha solicitado la suplencia en varias ocasiones, por medio de los oficios con radicado No. 2025020001305



del 17 de enero de 2025 y el No. 2025020011502 del 25 de marzo 2025, sin embargo, a la fecha no se ha provisto.

Nota 2: La Gerencia cuenta con vehículo asignado por la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos cuyo conductor aparece en la planta de cargos de ese organismo.

Tabla 5. Relación detallada de los servidores adscritos a la Gerencia de Auditoría Interna, teniendo en cuenta el cargo y tipo de vinculación.

#	Nombre servidor	Cargo	Tipo vinculación
1	Beatriz Elena Arias Gómez	Profesional Especializada	Carrera administrativa
2	Huberto Arias Ocampo	Profesional Especializado	Carrera administrativa
3	Luis Fernando González Arango	Profesional Especializado	Carrera administrativa
4	John Jairo Posada Vélez	Profesional Universitario	Carrera administrativa
5	Gloria Elena López Muñoz	Profesional Universitario	Carrera administrativa
6	Gilberto Alexander Garrido Henao	Profesional Universitario	Provisional
7	Yurani Paola Galeano Giraldo	Profesional Universitario	Provisional
8	Lina María Urrea Builes	Profesional Universitario	Provisional
9	Luis Gabriel Asprilla Martínez	Técnico	Provisional
10	Gladys Jaramillo Carmona	Secretaria Ejecutiva	Carrera administrativa

Para el primer semestre de 2026 la Gerencia contará con el apoyo de:

- 1) María Camila Mira Villa por orden de prestación de servicios con contrato No. 4600017858 que va hasta el 31 de mayo de 2026.
- 2) Practicantes por excelencia desde el 2 de febrero hasta 30 de junio de 2026:
 - Programa académico Derecho: Alexis Fernando Viana Pérez (Tutor designado Luis Fernando González Arango).
 - Programa académico Comunicación Social: Laura Isabel Areiza Lopera (Tutor designado Huberto Arias Ocampo).

En el mes de enero de 2026 los servidores públicos que se listan a continuación, se encontrarán disfrutando de su periodo de vacaciones:



- Beatriz Elena Arias Gómez: del 29 de diciembre de 2025 a 20 de enero de 2026 (ambas fechas inclusive).
- Yurani Paola Galeano Giraldo: del 29 de diciembre de 2025 a 20 de enero de 2026 (ambas fechas inclusive).
- Luis Fernando González Arango: del 05 al 26 de enero de 2026 (ambas fechas inclusive).
- Huberto Arias Ocampo: del 05 al 26 de enero de 2026 (ambas fechas inclusive).
- Gloria Elena López Muñoz: del 05 al 26 de enero de 2026 (ambas fechas inclusive).
- John Jairo Posada Vélez: del 13 de enero al 2 de febrero de 2026 (ambas fechas inclusive).

5. PROGRAMAS, ESTUDIOS Y PROYECTOS

Indicadores de resultado 2023

Se reportan a continuación los indicadores con cierre a la vigencia 2023 con el cumplimiento total del cuatrienio 2020-2023

1) Índice de cumplimiento y fortalecimiento de los procesos de control

El indicador mide la efectividad de las acciones planteadas por las dependencias para subsanar los hallazgos de las auditorías. Resultado 80%, se cumple con la meta establecida

2) Índice de desempeño Institucional (FURAG)

El índice de desempeño institucional abarca la gestión de la entidad. Esta medición es realizada a través de la plataforma FURAG dispuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública y la medición se realiza año vencido. Los resultados han sido muy satisfactorios y se ha superado la meta que se definió para el cuatrienio, lo que indica el desarrollo de una cultura sólida que facilita la toma de decisiones y la mejora continua. Resultado 96%

3) Índice de transparencia y acceso a la información (ITA) para el año 2023 para este año no se contó con dato. A continuación, se relaciona la información que se registró en el plan indicativo.

“El dato que se reporta es el realizado por la Procuraduría para la vigencia 2022. De acuerdo a lo establecido en el anexo denominado “Informe de Focalización de Sujetos Obligados para la Medición Vigencia 2023” de la Directiva 011 expedida por la Procuraduría General de la Nación, la Gobernación de Antioquia no focalizado para la medición correspondiente a la vigencia 2023, por lo que la Procuraduría no realizó la evaluación y por lo tanto no hay información para el 2023. Es importante anotar que las entidades que la Procuraduría priorizó fueron aquellas que tuvieron un resultado inferior al 60% en el 2022.

Indicadores de resultados 2024 y 2025

La Gerencia no tiene indicadores de resultados directos, solo un indicador de producto, como se relaciona a continuación:

1. Documentos de lineamientos técnicos de control interno realizados.

Para el cuatrienio se estableció como meta 4, el indicador es no acumulado, para cada año es 1(uno), en 2024 y 2025 se cumplió con lo proyectado.

Desde la Gerencia se contribuye con el liderazgo de la política de control interno, asociada al IDI (Índice de Desempeño Institucional); indicador de resultados, cuya responsabilidad se encuentra en la Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos.

Estado de los proyectos:

El Plan de Desarrollo 2024-2027 incluye los siguientes proyectos, los cuales se evalúan de forma periódica para conocer el logro de cumplimiento respecto a la meta proyectada para cada uno de estos.

1. Fortalecimiento de la Cultura de Control en la Gobernación de Antioquia
2. Implementación de mejoras a partir de las auditorías con el uso de ACL a nivel central en la Gobernación de Antioquia.

Con relación a la meta proyectada se viene cumpliendo y se cuenta con los debidos soportes.

El indicador asociado a los proyectos en el plan de desarrollo se denomina "*Documentos de Lineamientos técnicos de control interno realizados*" el cual tiene una meta de 4 para el cuatrienio, 1 para cada vigencia y es no acumulable.

Nota: la información del último seguimiento se encuentra registrada en la plataforma Terrisoft, aplicativo que empezó a operar recientemente.

- Auditorías Ciudadanas:

Las Auditorías Ciudadanas son una propuesta formulada por la Gerencia de Auditoría Interna de la Gobernación de Antioquia para facilitar la comunicación directa entre la comunidad beneficiaria de un programa o proyecto y la Gobernación de Antioquia. Se realizan con el objetivo de sensibilizar sobre la importancia de los recursos públicos, a través de una metodología participativa de seguimiento; verificar que los proyectos culminen de acuerdo con lo pactado en el contrato y en los tiempos estipulados; e informar a los beneficiarios sobre los recursos que financian los proyectos, los plazos, los cronogramas, los procesos de selección de las firmas contratistas e interventora cuando aplica.



Tabla 6. Relación de la cantidad de auditorías ciudadanas cerradas en las vigencias 2022 a 2025

Vigencia	No. de Auditorías Ciudadana
2022	9
2023	7
2024	6
2025	6

6. OBRAS PÚBLICAS

N/A

7. EJECUCIONES PRESUPUESTALES

La información sobre la ejecución presupuestal relacionada con el periodo 2022 a 2024 se encuentran en el enlace: [INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA](#) en la carpeta 14.Ejecución Presupuestal en formato en EXCEL 2022-2025.

8. CONTRATACIÓN

TABLA 7. Relación de contratos realizados en la vigencia 2022

Numero Contrato	Contratista	Objeto	Valor	Duración
4600014108	GIT LTDA	Servicio de suscripción y soporte de la solución Starter Pack de ACL Robotics Enterprise y el Conector ACL Direct Link para SAP.	159.584.140	12 meses



TABLA 8. Relación de contratos realizados en la vigencia 2023

Numero Contrato	Contratista	Objeto	Valor	Duración
4600016495	GIT LTDA	Servicio de suscripción y soporte de la solución Starter Pack de ACL Robotics Enterprise y el Conector ACL Direct Link para SAP.	176.026.057	12 meses

Nota: Este contrato fue firmado por la Secretaría de Suministros y Servicios.

TABLA 9. Relación de contratos realizados en la vigencia 2024

Numero Contrato	Contratista	Objeto	Valor	Duración
4600017271	JUAN URQUIJO HIGUITA	Prestación de servicios profesionales para apoyar la gestión de la gerencia de auditoría interna del Departamento de Antioquia, en el fortalecimiento y cumplimiento de los diferentes procesos, programas y proyectos del plan de desarrollo	36.051.000	
4600017468 *	GIT LTDA	Servicio de suscripción y soporte de la solución Starter Pack de ACL Robotics Enterprise y el Conector ACL Direct Link para SAP.	161.644.840	12 meses

Nota: *Contrato firmado por la Secretaría de Suministros y Servicios



TABLA 10. Relación de contratos realizados en la vigencia 2025

Numero Contrato	Contratista	Objeto	Valor en COP	Duración
4600017858	MARÍA CAMILA MIRA VILLA	Prestación de servicios profesionales para apoyar la gestión de la Gerencia de Auditoría Interna del Departamento de Antioquia en el fortalecimiento y cumplimiento de los diferentes procesos, programas y proyectos del Plan de Desarrollo.	109.654.479	15 meses y 24 días (Va hasta 31 de mayo de 2026)
4600018491	GIT LTDA	Servicio de suscripción y soporte de la solución Starter Pack de ACL Robotics Enterprise y el conector ACL Direct Link para SAP.	179.994.012	12 meses (va hasta el 13 de octubre 2026)

Notas: Los recursos de la Gerencia de auditoría interna que se invierten en los programas de: a) **Encuentros Nacional, Regionales (Comité Departamental de Auditoría del Departamento de Antioquia y Pilar Ambientes de Control**, se contratan a través de la Dirección de Comunicaciones, b) **Practicantes de Excelencia**, Secretaría de Talento Humano y Servicios Administrativos y c) **Tiquetes aéreos**, a través de la Secretaría General.

9. REGLAMENTOS Y MANUALES

Tabla 11. Relación de los manuales actualizados y/o modificados en las vigencias 2022 a 2025

Denominación del estatuto y/o manual	Descripción	Mecanismo de Adopción	No de acto Administrativo de adopción	Fecha de Adopción
--------------------------------------	-------------	-----------------------	---------------------------------------	-------------------

Estatuto de Auditoría y Código Ética	A partir del cual se establece la denominación, propósito, misión y alcance de la auditoría Interna. Así mismo las normas para práctica profesional de la auditoría entre otros.	Se adopta mediante Decreto	Decreto D 2022070007340	28/12/2022
---	--	----------------------------	-------------------------	------------

Este Proceso cuenta con los siguientes Procedimientos e Instructivos:

Tabla 12. Relación de procedimientos, instructivos actualizados y/o modificados en las vigencias 2022 a 2025

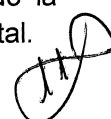
Procedimiento y/o Instructivo	Nombre
Código: PR-M9-P1-004	Auditorías Internas
Código: PR-M9-P1-013	Auditorías Exprés
Código: PR-M9-P1-010	Fomento de la Cultura del Control
Código: IN-M9-P1-012	Seguimiento A Los Planes De Mejoramiento Producto De Auditorías De Los Entes De Control
Código: IN-M9-P1-001	Reporte del informe anual de Control Interno Contable.
Código: IN-M9-P1-011	Plan Anual de Auditorías
Código: IN-M9-P1-013	Pruebas de Auditoría con el software ACL

10. GESTIÓN DOCUMENTAL

Retención documental, inventarios y transferencias

Inventario documental

Es de anotar que, en relación con los inventarios, la Gerencia ha venido realizando la actualización y reportes de inventarios solicitados por la Dirección de Gestión Documental.



Transferencias Documentales:

Se realizó transferencia documental por medio del oficio con radicado 2025020048887 del 27 de noviembre de 2025, en el cual se remitieron 15 cajas que contenían 1590 expedientes, esto dando cumplimiento al cronograma de Transferencias Documentales, indicado en la Circular 2024090000291 del 26 de diciembre de 2024

En el enlace: INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, en la carpeta 13.Gestión documental se encuentran en formato en EXCEL, tanto el Formato Único de Inventario Documental GAI como la transferencia primaria 2025.

Tablas de retención documental:

La Gerencia de Auditoría Interna participó en tres encuentros con el equipo de actualización de Tablas de Retención Documental, en los meses de octubre y noviembre, en los cuales se revisó las series y subseries documentales con las que cuenta la dependencia y se realizó las actualizaciones necesarias.

11. CONCEPTO GENERAL

Tabla 13. Relación de aplicativos a los cuales se tiene acceso para el reporte, consulta y envío de información, así como del servidor que colabora en la gestión de cada uno de ellas.

PLATAFORMA DE INGRESO	ENTIDAD REGISTRA PLATAFORMA	QUE LA	SERVIDOR PUBLICO RESPONSABLE DE COLABORAR CON EL USO DE LA PLATAFORMA
Mercurio	Gobernación Antioquia	de	Gladys Jaramillo
SAP	Gobernación Antioquia	de	Beatriz Elena Arias Gómez
PIIP	Departamento Nacional de Planeación		Beatriz Elena Arias Gómez
TI	Gobernación Antioquia	de	Beatriz Elena Arias Gómez
Terrisoft	Gobernación Antioquia	de	Beatriz Elena Arias Gómez
Sistema de Gestión de Consejos Territoriales de Archivos	Archivo General de la Nación		Luis Fernando González Arango
G+	Gobernación Antioquia	de	Huberto Arias Ocampo
Gestión Transparente	Contraloría General de Antioquia		Luis Gabriel Asprilla Martínez
SUCOP (Sistema Único de Consulta Pública)	Departamento Nacional de Planeación		Yurani Paola Galeano Giraldo
SECOP II	Colombia Eficiente	Compra	Luis Gabriel Asprilla Martínez
SUIT	Función Publica		Luis Gabriel Asprilla Martínez



Nota: una vez posesionada la persona como Gerente de Auditoría Interna, se debe de encarga de gestionar el usuario y clave de cada uno de las plataformas.

Tabla 14. Relación de rutas en las cuales se publican los informes de los diferentes ejercicios auditores.

NOMBRE DEL INFORME	ruta de publicación
Informes de gestión	Transparencia/2.Normativa/2.1.11 Otros/Informes de gestión
Auditorías de Gestión	Transparencia/4.6.5 Informes de Auditoría Gobernación de Antioquia
Auditorías Exprés	Transparencia/4.6.5 Informes de Auditoría Gobernación de Antioquia
Informe de seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico	Transparencia/4.7.2.1 Histórico Informes, planes de mejoramiento, entes y mecanismos de supervisión y control.
Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno	Transparencia/4.7.2.2 Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno
Informes de Austeridad en el Gasto Público	Transparencia/4.9 Informes de Austeridad en el Gasto Público.
Informe Auditoria Continua	Transparencia/4.6.5 Informes de Auditoría Gobernación de Antioquia
Informe Mapa de Riesgos de Corrupción	Transparencia/4.Planeación,Presupuesto/4.6.7 Informe Corrupción
Informe Ley de Cuotas	Transparencia/4.Planeación,Presupuesto/4.11 Ley de cuotas
Seguimiento Planes de Mejoramiento entes de control	Transparencia/4.7.2.1 Histórico Informes, planes de mejoramiento, entes y mecanismos de supervisión y control
Informe PQRSD	Transparencia/ 4.6.0 Informes de Seguimiento PQRSD

Link de acceso a la información desarrollada por la Gerencia de Auditoría Interna durante las vigencias 2022 a 2025: [INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA.](#)



Liliana Andrea López Noreña
c.c 43.752328

correo electrónico: lilianalopezn11@gmail.com

Listado de anexos:

De manera física, junto al presente informe de gestión, se anexan los siguientes documentos:

- Plan Anual de Auditorías 2026, 10 folios.
- Certificado Paz y Salvo de los bienes, 1 folio.
- Oficio 2025020001305 del 17 de enero de 2025, 1 folio.
- Oficio 2025020011502 del 25 de marzo 2025, 1 folio.
- CD con toda la información contenida en la carpeta OneDrive denominada INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA

Adicional, dentro de la carpeta de OneDrive denominada INFORME DE GESTION LILIANA ANDREA LOPEZ NOREÑA, cuyo acceso es administrado a través del correo electrónico auditoriainterna@antioquia.gov.co, se encuentran almacenadas catorce (14) carpetas.

Cada una de estas carpetas contiene archivos y subcarpetas en distintos formatos, tales como documentos Word, archivos PDF y hojas de cálculo Excel. A continuación, se presenta la relación detallada de cada carpeta, indicando la cantidad de archivos según su formato.

Carpeta 01. Medición-MIPG

- 6 archivos PDF

Carpeta 02. Info – Semestrales 2022-2025

- **Subcarpeta: Evaluación SCI 2022-2025:**
8 archivos Excel
- **Subcarpeta PMA 2022 – 2025:**
10 archivos Word
- **Subcarpeta Seguimientos_PQRSD 2022-2025:**
 - **Subcarpeta: Informe Parcial PQRSD semestre 2 – 2025:**
- 2 archivos PDF

- 7 archivos PDF

Carpeta 03. Conclusiones de FyD del SCI

- 1 archivo PDF

Carpeta 04. Resultados Evaluación Sistema Control Interno Contable (CGN)

- **Subcarpeta 2025:**
 - 1 archivo Excel
 - 2 archivos PDF

- 3 archivos Excel

Carpeta 05. Última Evaluación PAAC 2024

- 1 archivo Excel

Carpeta 06. Estado Actual PTEP

- 1 archivo PDF

Carpeta 07. Seguimiento PM Auditoría Interna

- 1 archivo Excel

Carpeta 08. PM Órganos de Control

- **Subcarpeta: Seguimientos_P.M CGA**
 - 6 archivos Excel
 - 1 archivo PDF



- **Subcarpeta: Seguimientos_P.M CGR**
- 7 archivos Excel
- **Subcarpeta: Seguimientos_P.M PGN**
 - **Subcarpeta 2024:**
- 1 archivo PDF
 - **Subcarpeta 2025:**
-2 archivos PDF
-2 archivos Excel

Carpeta 09. 09. PAA 2026 - Informes y seguimientos de ley

- 1 archivo Excel

Carpeta 10. Actas CICCI

- **Subcarpeta Acta diciembre 2022:**
-1 archivo PDF
-1 archivo Power Point
- **Subcarpeta Acta diciembre 2023:**
-2 archivos PDF
- **Subcarpeta Acta diciembre 2024:**
-2 archivos PDF
- **Acta julio 2024:**
-1 archivo PDF
-1 archivo Power Point
- **Acta julio 2025:**
-2 archivos PDF
- **Acta septiembre 2023:**
-1 archivo PDF
-1 archivo Power Point
- **Acta y presentación junio de 2022:**
-1 archivo PDF

Carpeta 11. Actas Comité Departamental de Auditoría

- 7 archivos PDF

Carpeta 12. Informes Entes de Control Últimas Visitas

- **Subcarpeta Informes CGA**
-6 archivos PDF
- **Subcarpeta Informes CGR**
-7 archivos PDF

Carpeta 13. Gestión documental

- 2 archivos Excel

14.Ejecución Presupuestal 2022-2025

- 1 archivo Excel



