

	CARTA DE PRESENTACIÓN	Código: FO-EIN-06
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: Febrero 17 de 2022
		Página 1 de 1

Medellín, 02 de octubre de 2025

Doctor@
YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ
 Director Administrativo de Control Interno
 Tecnológico de Antioquia I.U.

Asunto: Carta de representación en cumplimiento del artículo 2.2.21.4.8 del Decreto 648 de 2017.

Con respecto a la Auditoría en el proceso "Mitigación del Riesgo" contemplado en el Plan Anual de Auditorías vigencia 2025, con el propósito de (Verificación de la mitigación del riesgo institucional 2025). Atendiendo además los principios establecidos en el artículo 1 de la Ley 87 de 1993, que en el ejercicio del control interno que se debe analizar en la entidad; la igualdad, moralidad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y valoración de costos y en cumplimiento al literal b) del artículo 2.2.21.4.8 del Decreto 648 de 2017 confirmamos a nuestro leal saber y entender, a la fecha de este comunicado, que:

- A. Se hará entrega oficial de toda la información relacionada con el proceso, atendiendo los requerimientos del Director de la Dirección de Control Interno o quien haga sus veces.
- B. La información que suministramos es real, oportuna e integral y completa para los propósitos del desarrollo del proceso auditor.
- C. Reconocemos nuestra responsabilidad y compromiso con respecto al Sistema de Control Interno de la entidad, para prevenir y corregir cualquier tipo de desviación o acción de mejor que se deba realizar.

Cordialmente,


JONATHAN BEAN MOSQUERA
 Director de Planeación
 Tecnológico de Antioquia I.U.




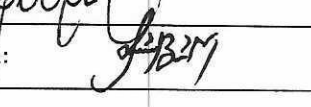
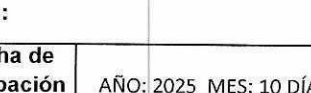

COPIA CONTROLADA

PLAN DE AUDITORÍA AL PROCESO DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN - MITIGACIÓN DEL RIESGO

Macroproceso/Proceso/Procedimiento	Planeación Institucional
Objetivos de la Auditoría	Verificación de la mitigación del riesgo institucional
Alcance de la Auditoría	2025
Criterios de Auditoría Generales	Decreto 1599 de 2005, Decreto 445 de 2009, Decreto 943 de 2014 y Decreto 1499 de 2017, NTC ISO 9001 de 2015 y la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas (Versión 6)
Criterios de Auditoría Específicos	Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas
Normas Aplicables	Decreto 1599 de 2005, Decreto 445 de 2009, Decreto 943 de 2014 y Decreto 1499 de 2017, NTC ISO 9001 de 2015 y la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas (Versión 6)
Notificado (Líder)	Jonathan Bean Mosquera
Otros Notificados	

ITEM	ACTIVIDAD DE AUDITORÍA	AUDITOR RESPONSABLE	CRONOGRAMA			
			AÑO	MES	DÍA	HORA
1	REUNIÓN DE INICIO	Director Contro Interno	2025	10	2	09:00 a.m.
2	SOLICITUD DE INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL PROCESO TENIENDO EN CUENTA EL OBJETO Y ALCANCE DEFINIDOS	Dirección de Planeación	2025	10	2	Durante el día
3	DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA, PAPELES DE TRABAJO Y PRUEBAS DE AUDITORIA		2025	10	7	Durante el día
4	APLICACIÓN DE PRUEBAS DE AUDITORÍA		2025	10	8	Durante el día
5	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS		2025	10	19	Durante el día
6	FORMULACIÓN DE HALLAZGOS		2025	10	19	Durante el día
7	CONCLUSIONES		2025	10	20	Durante el día
8	REUNIÓN DE CIERRE - PRESENTACIÓN DEL INFORME DEFINITIVO		2025	10	28	10:00 a.m.
9	SUSCRIPCIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO					

RECURSOS PARA LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

HUMANOS	FINANCIEROS	TECNOLÓGICOS
Director de Control Interno	YON ALEJANDRO VASQUE ALVAREZ	Firma: 
Auditor Líder	JULIAN ANDRES AGUDELO VALENCIA	Firma: 
Auditor Líder	LEONARDO FABIO VILLADA ZULETA	Firma: 
Líder del Proceso	JONATHAN BEAN MOSQUERA	Firma: 
Otro Notificado		Firma:
Fecha de Elaboración	AÑO: 16 MES: 10 DÍA: 2025	Fecha de aprobación AÑO: 2025 MES: 10 DÍA: 16



PROCESO: Dirección Planeación - Mitigación del Riesgo	AUDITORIA N° 25
FECHA: 02/10/2025	
LUGAR: MEDELLÍN	ROBLEDO

1. ASISTENCIA:

La reunión de apertura contó con los siguientes funcionarios:

Por parte del proceso auditado: JONATHAN BEAN MOSQUERA

Por parte del equipo de auditoría: YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ
JULIAN ANDRES AGUDELO VALENCIA
LEONARDO FABIO VILLADA ZULETA

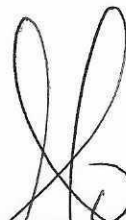
2. PRESENTACIÓN Y OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Se llevó a cabo la presentación de cada uno de los funcionarios que participarán y/o atenderán como designados las visitas de Auditoría como facilitadores y articuladores de la información requerida para su desarrollo. Designando al equipo como enlace entre la auditoría y el auditor.

Luego se explicó por parte del auditor el contenido del plan de trabajo, en cuando a: Metodología de seguimiento y el término previsto para la ejecución de la auditoría; igualmente se socializa el objetivo de la auditoría y el propósito general de la misma.



LÍDER DEL PROCESO AUDITADO



LÍDER DEL PROCESO AUDITOR



PROCESO: Dirección de Planeación

PROCEDIMIENTOS AUDITADOS: Mitigación del riesgo institucional.

OBJETIVO: Verificación de la mitigación del riesgo institucional 2025

CRITERIOS DE LEY: Decreto 1599 de 2005, Decreto 445 de 2009, Decreto 943 de 2014 y Decreto 1499 de 2017, NTC ISO 9001 de 2015 y la Guía para la Gestión del Riesgo Integral del Riesgo en Entidades Públicas (Versión 7)

FECHA: 21/10/2025

AUDITOR: YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ

FORTALEZAS	DEBILIDADES

OPORTUNIDADES DE MEJORA Y OBSERVACIONES

1. Nuevamente se evidenciaron falencias en relación con la mitigación del riesgo por procesos (correspondiente a la vigencia 2025):

1.1. En la documentación por procesos para la administración del riesgo institucional, se deben priorizar aquellos que representan mayor impacto y frecuencia, teniendo en cuenta la causa (factor), la denominación y la consecuencia, en cumplimiento de la Guía para la Gestión del Riesgo Integral del Riesgo en Entidades Públicas.

1.2. Teniendo en cuenta que se tienen controles existentes que no disminuyen el riesgo inherente, se hace necesario documentar nuevos controles posteriores que disminuyan el factor de riesgo por procesos.

1.3. Se debe implementar bajo la guía (versión 7) emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, articulando los ámbitos para la gestión integral de riesgos:

- Riesgos Generales de la Gestión
- Gestión Preventiva de Riesgos Fiscales
- Riesgos de Seguridad de la Información
- Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública -SIGRIP

GESTIÓN DE AUDITORÍA **FORMATO INFORME FINAL DE** **AUDITORÍA**

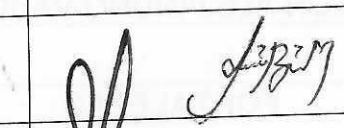
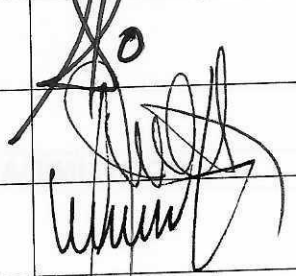
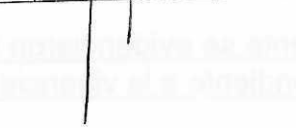

Código: FO-EIN-09

Versión: 01

Fecha: Febrero 21 de 2022

Página 1 de 1

CONCLUSIONES: Conforme con lo advertido dentro del presente informe, se deberán efectuar las acciones tendientes subsanar las debilidades encontradas en relación con la administración del riesgo institucional en cumplimiento la Guía para la Gestión del Riesgo Integral del Riesgo en Entidades Públicas.

APROBACIÓN DEL INFORME	RESPONSABLE DEL PROCESO	FIRMA
Líder del proceso Auditado	JONATHAN BEAN MOSQUERA	
Jefe de Control Interno	YON ALEJANDO VASQUE ALVAREZ	
Auditor	JULIAN ANDRES AGUDELO VALENCIA	
Auditor	LEONARDO FABIO VILLADA ZULETA	

GESTIÓN DE AUDITORÍA
FORMATO CIERRE DE AUDITORÍA

Código: FO-EIN-08

Versión: 01

Fecha: Febrero 21 de 2022

Página 1 de 1

COPIA CONTROLADA

PROCESO: Mitigación del Riesgo	DEPENDENCIA AUDITADA:
AUDITORIA: 25	Dirección de Planeación
FECHA: 21/10/2025	HORA DE INICIO: 11:00 a.m.
LUGAR: Medellín	HORA DE TERMINACIÓN: 11:30 a.m.

1. ASISTENCIA:

La reunión de cierre contó con los siguientes funcionarios:

Por parte del proceso auditado: JONATHAN BEAN MOSQUERA

Por parte del equipo de auditoría: YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ
JULIAN ANDRES AGUDELO VALENCIA

2. AGRADECIMIENTO:

Se agradeció al líder del proceso y a los funcionarios de la dependencia auditada, por la disponibilidad de los recursos físicos y logísticos que fueron solicitados para la realización del trabajo y por la disposición del personal que fue requerido en las evaluaciones que fueron realizadas.

3. HECHOS RELEVANTES:

El auditor presenta los hechos más relevantes encontrados en desarrollo de la auditoría. Estos quedan registrados en el informe de auditoría.

4. PLAN DE MEJORAMIENTO

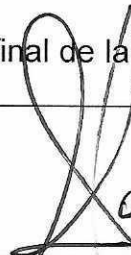
El responsable del proceso evaluado enviará el plan de mejoramiento propuesto a la Dirección de Control Interno el (05) del (11) del (2025), según el formato establecido para el Plan de mejoramiento de Mitigación del Riesgo.

5. INFORME DE AUDITORÍA:

Finalmente se informó que se procederá a la entrega del informe final de la auditoría interna el (21) del (10) del (2025)



LÍDER DEL PROCESO AUDITADO



LÍDER DEL PROCESO AUDITOR