

	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 “Planes de mejoramiento interno” contemplado en el Plan Anual de Auditorías vigencia 2025, con el propósito de (Verificar el cumplimiento a los planes de mejoramiento interno 2022 - 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 I 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.



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA  
República de Colombia


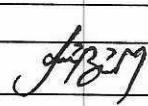
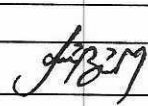


**PLAN DE AUDITORÍA AL PROCESO DE PLANEACIÓN - PLAN DE MEJORAMIENTO**

<b>Macroproceso/Proceso/Procedimiento</b>	Planeación Institucional
<b>Objetivos de la Auditoría</b>	Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno
<b>Alcance de la Auditoría</b>	2022-2025
<b>Criterios de Auditoría Generales</b>	Ley 1474 de 2011, Ley 1437 de 2011, Ley 1755 de 2015, DecretoS 1083 de 2015, 1599 de 2005, 445 de 2009, 943 de 2014; 1499 de 2017 y la NTC ISO 9001 de 2015
<b>Criterios de Auditoría Específicos</b>	Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas
<b>Normas Aplicables</b>	Ley 1474 de 2011, Ley 1437 de 2011, Ley 1755 de 2015, DecretoS 1083 de 2015, 1599 de 2005, 445 de 2009, 943 de 2014; 1499 de 2017 y la NTC ISO 9001 de 2015
<b>Auditado (Líder)</b>	JONATHAN BEAN MOSQUERA
<b>Otros Notificados</b>	EDIT YOHANA PALACIO ESPINOSA
<b>Otros Notificados</b>	ALEJANDRA DÍAZ GÓMEZ

ITEM	ACTIVIDAD DE AUDITORÍA	AUDITOR RESPONSABLE	CRONOGRAMA			
			AÑO	MES	DÍA	HORA
1	REUNIÓN DE INICIO		2025	10	2	09:00 a.m.
2	SOLICITUD DE INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL PROCESO TENIENDO EN CUENTA EL OBJETO Y ALCANCE DEFINIDOS		2025	10	2	09:00 a.m.
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**

<b>HUMANOS</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>TECNOLÓGICOS</b>
<b>Director de Control Interno</b>	YON ALEJANDRO VASQUE ALVAREZ	Firma: 
<b>Auditor Líder</b>		Firma: 
<b>Líder del Proceso</b>	JONATHAN BEAN MOSQUERA	Firma: 
<b>Fecha de Elaboración</b>	AÑO: 2025 MES: 10 DÍA: 16	Fecha de aprobación: AÑO: 2025 MES: 10 DÍA: 16





PROCESO: Dirección de Planeación	AUDITORIA N° 27
FECHA: 02/10/2025	
LUGAR: MEDELLÍN	ROBLEDO

**1. ASISTENCIA:**

La reunión de apertura contó con los siguientes funcionarios:

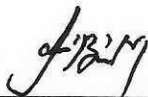
Por parte del proceso auditado: JONATHAN BEAN MOSQUERA  
OTROS LÍDERES NOTIFICADOS

Por parte del equipo de auditoría: YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ

**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

  
**MARCELA GIRALDO GIRALDO**  
Secretaria General

  
**ANDREA JOHANA AGUILAR BARRETO**  
Vicerrectora Académica

  
**BEATRIZ EUGENIA MUÑOZ CAICEDO**  
Directora Administrativa y Financiera

  
**JULIO ANDRÉS GIRALDO SOTO**  
Director Regionalización

  
**LUZ ASTRID CASTRILLON LONDOÑO**  
Coordinación Gestión Humana

  
**JESÚS ALONSO BOLAÑOS HENAO**  
Coordinación de Bienes y Servicios

  
**JUAN FERNANDO RESTREPO VELEZ**  
Técnico Operativo Gestión Documental

  
**VERÓNICA LONDOÑO HURTADO**  
Coord. Punto TdeA

PROCEDIMIENTOS AUDITADOS: Dirección Planeación - Planes de Mejoramiento interno  
OBJETIVO: Verificación de cumplimiento a los planes de mejoramiento interno 2022 - 2025.  
CRITERIOS DE LEY: Ley 1474 de 2011, Ley 1437 de 2011, Ley 1755 de 2015, Decretos 1083 de 2015, 1599 de 2005, 445 de 2009, 943 de 2014; 1499 de 2017 y la NTC ISO 9001 de 2015  
FECHA: 21/10/2025  
AUDITOR: YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ

FORTALEZAS	DEBILIDADES



#### OPORTUNIDADES DE MEJORA Y OBSERVACIONES

- 1. Debilidades relacionadas con la ejecución de planes de mejoramiento:** Las acciones para subsanar la totalidad de falencias advertidas por la Dirección de Control Interno desde vigencias anteriores no han sido eficaces.

En tal sentido, frente a los planes de mejoramiento dentro del Manual Operativo MIPG v4 se establece que *“en primera línea de defensa se encuentra el líder responsable del proceso, programa o proyecto (según corresponda), quien debe establecer su análisis de causas y determinar las acciones concretas y fechas de cumplimiento, a fin de resolver el hallazgo correspondiente”*. Ante la falta de tratamiento a las observaciones planteadas por la Dirección de Control Interno desde vigencias anteriores, éstas se vuelven a presentar en algunos procesos teniendo en cuenta el cuadro adjunto.

#### CONCLUSIONES:

Es de recordar la importancia de dar cumplimiento a cada uno de los planes de mejoramiento que están abiertos para dar por subsanado cada uno de los hallazgos producto de las auditorías realizadas durante la vigencia 2022 – 2025.

APROBACIÓN DEL INFORME	RESPONSABLE DEL PROCESO	FIRMA
Líder del proceso Auditado	JONATHAN BEAN MOSQUERA	
Jefe de Control Interno	YON ALEJANDRO VASQUEZ ALVAREZ	

**Número de hallazgos abiertos Dirección de Planeación**

Auditoria	Hallazgos	Hallazgos Abiertos	Hallazgos Cerrados
Gestión Ambiental - Decreto 773 de 2021 riesgo químico y NTC 6047	6	1	5
Verificación al cumplimiento de la ley 1712 de 2014 (página web)	3	3	0
Verificar el manejo integral, contractual y financiero de la construcción en curso Aburra Sur.	3	1	2
Verificación de la mitigación del riesgo institucional y de corrupción 2022-2025	3	3	0
Verificación del cumplimiento de los planes de acción segundo semestre 2022-2023-2024, 2025 (plan de desarrollo, indicadores, metas)	1	1	0
Verificación a la implementación o sostenibilidad del MIPG 2025	1	1	0
Verificación al plan de mantenimiento preventivo y correctivo (Elaboración y Ejecución 2024-2025)	5	5	0
Verificación del cumplimiento del sistema de gestión de la calidad (Documentación de procesos y procedimientos) o/ y administración del riesgo.	4	1	3



**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: Planeación – Planes de Mejoramiento AUDITORIA: 27	DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de Planeación
FECHA: 21/10/2025	HORA DE INICIO: 11:00 a.m.
LUGAR: Sede Robledo	HORA DE TERMINACIÓN: 11:30 p.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 VASQUE ALVAREZ

**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 (nombre del proceso)

**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