PERSONERIA DE BUCARAMANGA	**ACTA DE REUNIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO**	**Código: PCI-F-006** **Versión: 0** **Fecha: junio 26 / 2024** **Página 1 de 2**

Nombre de auditoría:	Auditoría Interna a la planeación del Proceso de Gestión del Talento Humano.			
Código de auditoría:	AICI-PB-2024-GH-003			
Tipo de reunión:	**De apertura**		**De cierre**	X

Lugar de reunión:	**Fecha**			**Hora**	
Sala de Juntas de la Personería	**Día**	**Mes**	**Año**	**Inicio**	**Fin**
	30	12	2024	11:00	12:00
Nombre Auditor Líder:	Marlon Albeiro Berrio Tobón (CPS-024-2024)				

Asistentes por parte de los auditados		
Nombre	**Cargo**	**Dependencia Firma**
Sandra Rocío Pico Castro	Jefe Oficina	Secretaria General
Sandra Duran Guzmán	Auxiliar Administrativo	Secretaria General

Asistentes por parte del equipo de auditoría		
Nombre	**Cargo**	**Dependencia Firma**
Jairo Alfonso Duque Ramírez	Jefe Oficina	Oficina Control Interno
Marlon Albeiro Berrio Tobón	Profesional Contratista	Oficina Control Interno

Temas a desarrollar	
No.	**Descripción**
1	Presentación del Informe Preliminar de la Auditoría Interna al proceso de Gestión del Talento Humano.

Desarrollo de los temas

1. **Presentación del Informe Preliminar de la Auditoría Interna al proceso de Gestión del Talento Humano.**

   Luego de la bienvenida y agradecimientos a los asistentes, se procede a realizar la presentación del Informe Preliminar de la Auditoría Interna al proceso de Gestión del Talento Humano.

   Inicialmente, se hace un recordatorio del Programa de Auditoria desarrollado:

   Nombre de la Auditoría: Auditoría Interna a la planeación del Proceso de Gestión del Talento Humano.

Desarrollo de los temas

Nombre de la Unidad Auditable: Proceso Gestión Talento Humano.

Código: AICI-PB-2024-GH-003

Nombre del Responsable de la Unidad Auditable: Sandra Rocío Pico Castro.

Objetivo Principal de la Auditoría: Evaluar el nivel de cumplimiento de la planeación efectuada por el proceso de Gestión del Talento Humano de la Personería para la vigencia 2024.

Objetivos Secundarios de la Auditoría:

1. Identificar los planes operativos para la gestión del talento humano que fueron definidos y aprobados por la entidad para el año 2024.

2. Establecer las acciones, responsables, fechas de cumplimiento, soportes y metas de avance esperados de cada uno de los planes de gestión del talento humano que fueron aprobados.

3. Verificar con base en los soportes documentales (informes, actas, listados de asistencia, fotografías, videos, publicaciones, contratos, etc.) suministrados por el proceso de Gestión del Talento Humano, el cumplimiento de los compromisos adquiridos en la planeación.

Alcance de la Auditoría: La auditoría interna se enfocará en el desarrollo de los diferentes planes operativos del Proceso de Gestión del Talento Humano aprobados para la vigencia 2024. Se evaluará la gestión realizada en el periodo comprendido entre los meses de enero y noviembre, para lo cual se verificarán los soportes documentales físicos y digitales aportados por el líder del proceso.

Equipo Auditor asignado (Auditores Internos): Marlon Albeiro Berrio Tobón - (CPS-024-2024).

Documentación: Planes operativos del Proceso de Gestión del Talento Humano, Matriz de Riesgos de Gestión del Talento Humano, Procedimientos vigentes del proceso de Gestión del Talento Humano, Normatividad vigente aplicable.

Recursos tecnológicos requeridos: Equipo de cómputo.

Desarrollo de los temas

Objetivo del proceso: Garantizar un talento humano competente acorde a las necesidades de la Personería, propendiendo por su mejoramiento continuo y brindando las condiciones adecuadas en materia de bienestar, seguridad y salud ocupacional.

Riesgos:

- Riesgo 1: No realización de las actividades planeadas dentro de los programas de bienestar y capacitación.
- Riesgo 2: Salud ocupacional.

Nivel de riesgo inherente:

- Riesgo 1: Baja.
- Riesgo 2: Alta.

Causas:

- Riesgo 1: Falta de interés y empoderamiento de los funcionarios.
- Riesgo 2: Omitir los parámetros legales vigentes en salud laboral.

Controles existentes:

- Riesgo 1 y 2: Planes Operativos Aprobados, Procedimientos documentados, Indicadores de Gestión.

Procedimientos de auditoría:

1) Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes: Estratégico del Talento Humano 2024, de Vacantes 2024, de Previsión de Recursos Humanos 2024, de Incentivos y Bienestar 2024 y de Capacitación 2024.

2) Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en el Plan Anual de Trabajo del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo 2024.

Seguidamente, se presenta el contenido del Informe Preliminar de Auditoría Interna:

Desarrollo de los temas

FORTALEZAS DE LA UNIDAD AUDITABLE

1. La auditoría interna de gestión identificó varias fortalezas en el proceso de Gestión del Talento Humano, que incluyen políticas y procedimientos claros que facilitan la toma de decisiones y la aplicación de normativas. Además, se observó una cultura organizacional positiva que fomenta la colaboración, el respeto y la inclusión, lo que mejora la satisfacción y el compromiso de los empleados, así como su rendimiento y productividad. Por otra parte, se resalta la implementación de programas de capacitación y desarrollo profesional, que permiten a los empleados adquirir nuevas habilidades y avanzar en su crecimiento profesional.

2. La auditoría interna de gestión estableció que existe una cultura organizacional que promueve la mejora continua en la gestión de la seguridad y salud en el trabajo; lo cual se lleva a cabo mediante capacitaciones y revisiones periódicas del SGSST, lo que permite identificar oportunidades de mejora y fortalecer las prácticas existentes. Adicionalmente, se pudo constatar la veracidad y confiabilidad de la información suministrada, gracias a la adopción de las políticas de archivo de los soportes (físicos y digitales), lo que garantiza una gestión documental adecuada.

CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA

De acuerdo con los procedimientos de auditoria aplicados en el desarrollo de este trabajo de aseguramiento, se logró evidenciar que el nivel de cumplimiento de la planeación del proceso de Gestión del Talento Humano de la Personería de Bucaramanga se encuentra en un nivel alto, teniendo en cuenta que se alcanza un 90% de efectividad en los indicadores de ejecución de los planes de operación definidos para la vigencia 2024.

RIESGOS EVALUADOS POR LA AUDITORÍA

Frente a la evaluación de los riesgos del proceso que fueron tomados por esta auditoría, del respectivo Mapa de Riesgos de Gestión del Talento Humano:

- Riesgo 1: No realización de las actividades planeadas dentro de los programas de bienestar y capacitación.

- Riesgo 2: Salud ocupacional.

Desarrollo de los temas

Se logró determinar que los controles definidos por el proceso son efectivos para mitigar la probabilidad de materialización de dichos riesgos.

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORIA

El equipo auditor recomienda llevar a cabo la revisión de algunos indicadores del Plan Anual del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, con el objetivo de mejorar los criterios de medición de las metas; lo que permitiría obtener información relevante para la toma de decisiones.

Finalmente, el jefe de la Oficina Asesora de Control Interno aclara que, aunque no se requiere de la elaboración de un Plan de Mejoramiento, dado que no se presentaron hallazgos, si habrá un seguimiento de parte de Control Interno a la adopción de acciones que permitan atender las recomendaciones dadas por el Auditor Líder.

Consultados los asistentes sobre la existencia de inquietudes sobre el informe presentado o sobre el proceso auditor en general, manifestaron que no había ninguna. Adicionalmente, manifestaron que se aceptaba el contenido del informe preliminar, por lo que no se requiere hacer ningún cambio.

Se informa al líder del proceso que vía correo electrónico se enviará el respectivo Informe final de Auditoría y la Encuesta de calidad del proceso auditor, para que sea diligenciada por las personas que fueron entrevistadas en la ejecución de la auditoria y se reenvíen a la Oficina Asesora de Control Interno para su tabulación.

Finalmente, se agradece al líder del proceso y a los demás participantes por el apoyo dado al Auditor Sr. Marlon Berrio durante el desarrollo de este trabajo de aseguramiento.

Solucionadas las inquietudes del proceso, se da por concluida la reunión de apertura, siendo las 12:00 del día.

Conclusiones

Se presenta y acepta el Informe Preliminar de la Auditoría Interna de Gestión al Proceso de Gestión del Talento Humano (AICI-PB-2024-GH-003).

Compromisos			
No.	**Tema**	**Responsable**	**Fecha de entrega**
1	Enviar Informe definitivo de la Auditoria.	Jefe de Oficina Asesora de Control Interno	Ene 2025
2	Enviar formatos de Encuesta de Calidad del proceso auditor.	Jefe de Oficina Asesora de Control Interno	Ene 2025

Anexos
Presentación de Reunión de cierre de auditoría.

NOMBRE ASISTENTE	**FIRMA**
Sandra Rocío Pico Castro Secretaria General	
Marlon Albeiro Berrio Tobón Auditor Interno – Profesional Contratista OCI	
Sandra Duran Guzmán Auxiliar Administrativo	
Jairo Alfonso Duque Ramírez Jefe Oficina Asesora de Control Interno	