

Fecha: 31/01/2022	Acta No: 02	Hora Inicio: 7:30 a.m.	Hora Final: 8:00 a.m.
--------------------------	--------------------	-------------------------------	------------------------------

Tema:
Presentación y solicitud aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022;
Socialización Informe Final Auditoría Contratación Vigencia 2021.

Responsable: Juan Camilo Jiménez G. Gloria P. Londoño L.	Elaborado por: Gloria Patricia Londoño Londoño
---	---

Proceso: Estratégico – Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Lugar: Virtual Google Meet

AGENDA	1.	Verificación del Quórum
	2.	Presentación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022
	3.	Socialización informe final Auditoría Contratación vigencia 2021
	4.	Proposiciones y Varios
	5.	
	6.	
	7.	

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1. Verificación del Quórum y aprobación acta anterior:

Verificando el quórum figuran como asistentes los siguientes integrantes e invitada: Dr. Juan Camilo Jiménez Giraldo, Gerente General; Dr. Alvaro Hernando Saldarriaga Orozco, Director Administrativo y Financiero; Ingeniera Clara Luz Forero Idárraga, Directora Técnica. Invitada: Dra. Natalia Monsalve Botero, contratista de Planeación y la Dra. Gloria Patricia Londoño Londoño, Asesora de Control Interno y secretaria del presente comité.

Se procede a dar lectura del acta No.01 de 2022, la cual fue aprobada por los miembros del comité.

2. Presentación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022

Inicia la Dra. Gloria y comenta que el pasado 26/01/2022 envió vía correo electrónico el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2022, con el fin de socializarlo y que fuera observado previo al presente comité con el fin de que si habían preguntas o sugerencias se pudieran resolver en este comité, hasta el momento no se ha recibido respuestas. Por ello, se procede a presentar en pantalla el PAA, el cual es conformado por un formato excel

Fecha: 31/01/2022	Acta No: 02	Hora Inicio: 7:30 a.m.	Hora Final: 8:00 a.m.
<p>Tema: Presentación y solicitud aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022; Socialización Informe Final Auditoría Contratación Vigencia 2021.</p> <p>adoptado para la entidad y sugerido por el Departamento Administrativo de la Función Pública-DAFP. Contempla los procesos estratégicos, los de carácter misional, de apoyo, evaluación y control, el respectivo cronograma, los responsables según los procesos, también está desplegado cada uno de los informes que por ley y períodos la asesoría de control interno elabora y requiere remitir al gerente, otros a otras entidades y varios que por norma necesitan ser publicados en la página web de la entidad. Además, el formato, cuenta con una columna de “observaciones”. Por otra parte, se informa sobre los procesos que fueron clasificados como unidades auditables, los avances gestionados y grado de cumplimiento, fortalezas y debilidades, hacer un seguimiento a las acciones de mejora dado el plan de mejoramiento interno e incluso externo suscrito en la vigencia anterior. Por esto el objetivo del plan es el siguiente:</p> <p>Objetivo: ...“Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno”.</p> <p>Alcance del Programa: ...“Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros”.</p> <p>Recursos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Humanos: Asesor de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado (No Aplica) - Tecnológicos: Equipo de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico de la empresa, apoyo del contratista Ing. de sistemas 			

Versión: 01

Fecha: Mayo 2 de 2017

Fecha: 31/01/2022	Acta No: 02	Hora Inicio: 7:30 a.m.	Hora Final: 8:00 a.m.
--------------------------	--------------------	-------------------------------	------------------------------

Tema:
Presentación y solicitud aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022;
Socialización Informe Final Auditoría Contratación Vigencia 2021.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado	OBSERVACIONES
Auditorías a Procesos																				
Gerencia Estratégica																			Gerente General	Revisión resoluciones de gerencia expedidas en la vigencia; acuerdos de junta directiva; seguimiento a los avances de los Acuerdos de Gestión suscritos por las direcciones.
Gestión del Talento Humano																			Director Administrativo y Financiero	Gestión estratégica del talento humano; Solicitudes del MIPG; Aplicativo Sigep; Liquidación de nóminas; financiación del crédito de
Información y Comunicaciones																			Director Administrativo y Financiero	Lej de Transparencia; Política de seguridad de la información; gobierno digital; resoluciones expedidas por
Gestión Inmobiliaria y Comercial																			Directora Técnica	Depende del tipo de convenio o contrato que gestione la entidad con entidades públicas y privadas para obtención de recursos

Se describe uno a uno y en general se exponen otros temas considerando la importancia de:

- ❖ Auditorías a los procesos
- ❖ Auditorías por solicitud del gerente general
- ❖ Aplicar uno de los roles del auditor: “Relación con entes externos de control”, para este caso, atender la auditoría anual en la entidad de la Contraloría Municipal, apoyar los responsables de los procesos en la oportunidad y calidad de la información que se brinde como respuesta a cada uno de los requerimientos.
- ❖ Elaboración, análisis y cumplimiento a los informes de ley a presentar
- ❖ Asistencia a los comités de los que fuera invitado control interno y los comités de auditoría municipal, etc
- ❖ Jornadas de Capacitación por parte de la entidad, de las que se mencionó que no han contemplado a control interno para temas generales o de interés para mejorar los procesos, no brindan capacitaciones o buscan con otras entidades gubernamentales, que incluso no tienen costo.

Finalmente, se escuchan y resuelven preguntas. Luego el PAA para la vigencia actual, es aprobado por todos los integrantes del comité.

3. Socialización Informe Final Auditoría Contratación Vigencia 2021

Comenta la Dra. Gloria que en comité ICCI de fecha 22/12/2021 se socializó el informe de planeación sobre la auditoría a la contratación 2021, haciendo referencia a una muestra de diez (10) contratos en su mayoría de obra en ejecución en ese momento y de importancia

Fecha: 31/01/2022	Acta No: 02	Hora Inicio: 7:30 a.m.	Hora Final: 8:00 a.m.
<p>Tema: Presentación y solicitud aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022; Socialización Informe Final Auditoría Contratación Vigencia 2021.</p> <p>sus procesos de gestión jurídica y contractual, financiero y técnico. Que también se había incluido dos contratos de tipo suministro. Se presentan el objetivo general, los específicos, los alcances, los aspectos relevantes evidenciados, la conclusión y las recomendaciones. Por lo anterior, se escuchan preguntas, en general se habla de este tema contractual, los contratos que generaron la contratación auditada en especial los de obra, sus avances, los recursos recibidos y lo que quedó pendiente por recuperar para vigencia 2022, entre otros. Fueron respecto a obra como: Parque los Estudiantes; Presupuestos Participativos y modificación techo del Concejo municipal, que para el presente mes fue entregado algunos y en general todos fueron culminados sus objetivos y alcances.</p> <p>4. Propositiones y Varios</p> <p>Informa la Dra. Gloria, que enviará el informe final de auditoría a la contratación al gerente y los directores para que lo observen, analicen y ante todo, tengan en cuenta las recomendaciones sugeridas.</p> <p>No teniendo otro tema para desarrollar en el presente comité se da por terminado y se les presentará el formato para la firma de asistencia a cada uno de los presentes.</p>			