

COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 1 - 23

ACTA No. 001 FECHA: 15/01/2021 HORA INICIO: 3:00 PM TERMINACIÓN: 4.30 PM

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:

1. Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditorías Internas para el 2021.

DESARROLLO DE LA AGENDA

- 1. Oración a Dios
- 2. Ratificación del orden del día
- 3. Verificación del quórum.
 - Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditorías Internas para el 2021.
- 4. Varios
- 5. Cierre

Se verifico la asistencia de los miembros del comité de coordinación de Control Interno, estando presente: JAILER PEREZ GARCIA Director de Indupal; JUAN MANUEL ARZUAGA ALMENARES Jefe Área Financiera, MARLONIS SIERRA VIDAL Jefe en el Área de Deportes, JUAN CARLOS ZULETA CUELLO Jefe Área Jurídica, MAYRA ALEXANDRA GONZALEZ DIAZ Planeación y Talento Humano, ROBERTO TOMAS BALETA SALAS, Jefe Control Interno. Se comprobó que existe quórum para deliberar y tomar decisiones.

Toma la Palabra el **Dr. JAILER PEREZ GARCIA** Director del Instituto, dando la bienvenida a todos los miembro del comité, a su vez informa los motivos de la reunión, expresando su total apoyo a esta iniciativa, ya que tiene por objetivo ayudar en la mejorara de todos los procesos de la entidad.



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01
Fecha: 03/12/2020
Versión: 4.0
Pág. 2 - 23

Toma la palabra el Jefe De Control Interno **Dr. ROBERTO TOMAS BALETA SALAS**, dando los saludos a todos los participantes, miembros del comité de Control Interno. Les manifiesto que este es un comité de suma importancia dentro de las actividades que desarrolla el Instituto, y nos obliga a cumplirlo el artículo 13 de la ley 87 de 1993, y quienes lo conforman deben ser del alto nivel jerárquico. La reunión del día de hoy tiene como objetivo presentar el Programa Anual de Auditoria 2021 para su estudio y aprobación, el cual se encuentra detallado y de acuerdo a la última guía acorde a la Ley presentada por la función pública.

El jefe de la Oficina de Control Interno en su exposición habla en lo referente a la nueva guía de auditoria facilitada por la función pública para el año 2021, donde es puntualizado el nuevo plan, el cual se encuentra ajustado a las ultimas normas de auditoria generalmente aceptadas, nuevos contenidos que hacen más entendible por parte de terceros las actividades que llevara a cabo la Oficina de Control Interno en el transcurso del año.

Seguidamente toma la palabra la **Dra. MAYRA ALEXANDRA GONZALEZ DIAZ**, diciendo que han sido de mucha ayuda las auditorias que se vienen practicando en el transcurso de los últimos años en el instituto, lo cual ha servido para mejorar en cuanto a los procesos y demás actividades involucradas, el mejoramiento continuo con apoyo de la oficina de control interno ha sido importante.

Este Plan de auditoria del vigencia 2021, se somete a consideración del comité de coordinación de control interno, el cual fue aprobado por unanimidad.

A continuación se anexan el Plan Anual de Auditoria 2021.



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01
Fecha: 03/12/2020
Versión: 4.0

Pág. 3 - 23



PLAN ANUAL DE AUDITORIA BASADO EN RIESGOS 2021

Objetivo del Plan: Evaluar la gestión integral de los procesos del Sistema Integrado de Gestión de INDUPAL, para verificar que el sistema Integrado de Gestión, es conforme con: los requisitos propios de la organización, los requisitos de la NTC ISO 9001:2015 Y MIPG y se implementa y mantiene eficazmente. Evaluar la efectividad del control interno y la aplicación de los controles dentro de los procesos del Sistema Integrado de Gestión de la corporación. Vigencia 2021

Alcance del Plan: Ejecución de auditorías internas de gestión, elaboración de informes internos y externos de ley, realización de Comités de Coordinación de Control Interno, actividades de evaluación y seguimiento a los procesos que se realizan en las diferentes áreas acorde con los reguerimientos legales, del cliente, de la organización, los cambios que afecten a la organización y los resultados de las auditorías previas y de las normas de los sistemas de gestión que apliquen. Así mismo la evaluación independiente y las actividades que se generen desde los roles de control Interno: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Relación con Entes Externos de Control, Evaluación y Seguimiento.

Criterios del Plan:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad en la Corporación
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuarios, del producto y del servicio.
- NTC ISO 9001:2015
- Políticas e implementación del Modelo Integrado de Planeación y gestión MIPG Version2

Versión 05

Código: PCEV-01-F-01

Fecha: 6/08/2020



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01	

Fecha: 03/12/2020

Pág. 4 - 23

Versión: 4.0

Riesgos de la Auditoría interna:

- 1. Cambios en la programación de las auditorías y entrega de informes.
- 2. Inoportunidad en la entrega de la información para la presentación de informes por parte de los funcionarios y líderes de procesos.
- 3. Tiempo insuficiente para el desarrollo del plan de auditoría
- 4. Baja capacidad operativa para el desarrollo de la auditoría.
- 5. Situación de aislamiento preventivo por la Pandemia de COVID 19.

Métodos: NTC ISO 19011:2018 y la Guía de auditoría para entidades públicas de la DAFP en su versión vigente.

		Enero)	F	ebrer	0		Ma	rzo			Α	bril			Ma	iyo			Jui	nio			J	ulio		Ą	gost	0	,	Sept	iemk	ore		0	ctub	re		Nov	ieml	bre		Dic	ieml	ore			
TITULO DE LA AUDITORIA	Semana 1	Semana 3	Semana 4 Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 5	Semana 1	Semana 2		Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3		Semana 5	Semana 1	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		OBSERV <i>A</i> CIONES	
Auditorías in	terna	s inte	egrale	es b	asad	las	en r	iesg	jos																																							
Planeació n Estratégic a.																																														- F	Director General · Área Planeac ón	



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01	
Fecha: 03/12/2020	

Versión: 4.0

Pág. 5 - 23

Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión.																			Director General - Área Planeaci ón
Gestión de Comunica ción e Informació n.																			Director General - Coordin ador para la Gestión de Tics
Gestión de la Administra ción y Conservac ión de los Parques y Escenario s Deportivos																			Director General - Jefe de Deporte
Gestión de Promoción y Fomento																			Director General - Jefe de



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01	
Fecha: 03/12/2020	

Versión: 4.0

Pág. 6 - 23

de Deporte, la Recreació n y la Actividad Física																					Deporte	
Gestión del Talento Humano.																					Director General - Talento Humano	
Gestión de Recursos Físicos y Tecnológic os.																					Director General - Contado r (Contrati sta)	
Gestión de Compras y Contrataci ón.																					Director General - Oficina Jurídica (Contrati sta) - Planeaci ón	



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-GD	-01
---------	-------	-----

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 7 - 23

Gestión Document al	t																						Director General - Talento Humano	
Gestión Financiera	a																						Director General - Área Financie ra	
Gestión Jurídica.																							Director General - Oficina Jurídica (Contrati sta)	
Gestión de TICS.	е																						Director General - Coordin ador para la Gestión de Tics	
Gestión de Evaluació n y Control.																							Jefe Oficina Control Interno	



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 8 - 23

Auditorias Ex	xtern	as																					
Auditorías de la Contralorí a Municipal de Valledupar																							Director General - Oficina Control Interno
Auditorías de la Contralorí a General de la Republica																							Director General - Oficina Control Interno
Auditorias E	speci	ales																					
Verificar Avances y Cumplimie nto SG - SST																							Director General - Oficina Control Interno
Informes de	Ley																						
Informe Ejecutivo																							Director General



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-GD-01
Couldo.	1 1-00-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 9 - 23

Anual del Sistema de Control Interno de cada vigencia. FURAG																			- Oficina Jurídica - Planeaci ón - Oficina de Control Interno	
Informe Control Interno Contable.																			Área Financie ra - Oficina Control Interno	
Informe Estado Sistema de Control Interno																			Oficina de control interno	
Seguimien to a la estrategia s Plan Anticorrup ción de la entidad																			Oficina de control interno	



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-(GD-01
oouigo.		

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 10 - 23

Informe avance al Plan de Mejoramie nto Institucion al																				A todos los líderes de proceso s	
Informe Austeridad en el Gasto																				Director General - Área Adminis rativa y Financia ra - Oficina Control Interno	st e
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos y sugerenci as PQRS.																				Oficina Jurídica y Secreta ía Genera - Oficina Control Interno	ar II



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Códig	io. E	T-C	D-01
Outlig	O. 1		יט טי

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 11 - 23

Seguimien to a la Plataforma "SIA OBSERVA ", Auditoria General de la Republica																						Oficina Jurídica - Oficina de Control Interno
Informe Derechos de Autor Software																						Coordin ador para la Gestión de Tics
Seguimien to al Plan de Acción de la entidad.																						Director General - Área Planeaci ón
Seguimien to a los Mapas de Riesgos institucion al.																					1	A los Lideres de los Proceso s
Informe avance al plan de																						A los Lideres de los



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código	o: FT	-GD	-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 12 - 23

mejoramie nto por procesos Seguimien to al plan de mejoramie nto Archivístic o trimestral																					!	Proceso s Director General - Talento Humano
Seguimien to al Plan de Cierre Contable y Presupues tal																						Director General - Área Financie ra - Oficina Control Interno
Seguimien to al Sistema de Informació n y Gestión del Empleo																						Director General - Talento Humano



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-GD-01
---------	----------

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 13 - 23

Público "SIGEP"											Ī						Ī						
Seguimien to al Comité de Conciliació n y Defensa Judicial																							Oficina Jurídica
Informe de evaluación a la Gestión Institucion al (Evaluació n por dependen cias)																							Director General - Lideres de los Proceso s
Seguimien to a la ley de transparen cia y de acceso a la informació																							Director General - Coordin ador para la Gestión de Tics



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-GD-01
Coulgo.	1 1-00-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 14 - 23

n y gobierno en línea.																				
Seguimien to a los informes de ley correspon diente al área financiera que debe reportar la entidad																				Área Financie ra
Seguimien to al Software Contable, Presupues tal, Nomina y Activos																			ı	Área Financie ra
Seguimien to a las acreencias a favor de la entidad (Cartera)																			ı	Área Financie ra



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código	o: FT	-GD	-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 15 - 23

Seguimien to a las Conciliacio nes Bancarias																		Contado r (Contrati sta)
Seguimien to a las NIC-SP																		Director General - Contado r (Contrati sta)
Informe de actos de corrupción cuando sea necesario																		Oficina Control Interno
Seguimien to a los contratos colgados en la plataforma del SECOP.																		Área Jurídica - Oficina Control Interno



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-	GD	-01
oouigo.			•

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 16 - 23

Actividades de as	sesoría y	acompa	añamie	nto														
Acompañami ento a los líderes de los procesos para diligenciar y reportar los Informe Anual Consolidado a los diferentes entes de control																		oficina de control interno - Lideres de Procesos
Acompaña miento a los líderes de los procesos en la formulació n del Plan de Mejoramie nto																		A todos los líderes de proceso s



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GE

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 17 - 23

Institucion al												ı								
Acompaña miento a los líderes de los procesos en la formulació n de los planes de mejoramie nto por procesos																				A todos los líderes de proceso s
Acompaña miento a los líderes de los procesos en la elaboració n o actualizaci ón del mapa de riesgo de su																				A todos los líderes de proceso s



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-	GD	-01
oouigo.			•

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 18 - 23

proceso																		
Acompaña miento a la Dirección General, Área Financiera en la elaboració n del Plan de Cierre Contable y Presupues tal																		Director General - Área Administ rativa y Financie ra
Acompaña miento a las todas las dependen cia en el desarrollo de su Gestión.																		A todos los líderes de proceso s



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-	GD.	-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 19 - 23

Enlace para la Auditoría financiera Vigencia Fiscal 2020																												Jefe Oficina Control Interno
Enlace para la Auditoría especial de gestión y resultados 2020																												Jefe Oficina Control Interno
Realizar actividad de fomento de cultura autocontrol																												Jefe Oficina Control Interno
Desarrollo de	otro	os ro	les d	e las	Ofic	cina	s de	Con	trol	Inte	rno																	
Rol Enfoque hacia la prevención (permanente)																												oficina de control interno



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código:	FT-GD-0
Coulgo.	1 1-00-0

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 20 - 23

Rol Liderazgo Estratégico (permanente																															oficina de control interno
Rol relaciones con entes externos de control																															oficina de control interno
Espacio para peticiones extraordinari as Alta Dirección o Comité Control Interno																															oficina de control interno
Asistencia a	Comi	ités	(inter	insti	ituci	iona	lles	e ii	nstit	tuci	ona	les)																			
Comité institucional de Coordinación del sistema de control interno (ш	oficina de control interno



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código	o: FT	-GD	-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 21 - 23

Secretario Técnico)																				ĺ					I		
De Dirección (como invitado)																											oficina de control interno
De Comité institucional de gestión y desempeño (como invitado - Acta de reunión debe reposar en la OCI)																											oficina de control interno
otros Comités																											oficina de control interno
Jornadas de	capa	cita	ción																								
Inducción																											oficina de control interno
Reinducción																											oficina de control interno



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01

Fecha: 03/12/2020

Versión: 4.0

Pág. 22 - 23

Capacitación Guía de Auditoria Interna basada en riesgos vigente																								oficina de control interno	
capacitación 2 Guía de Administraci ón del Riesgo DAFP actualizada																								oficina de control interno	
capacitación 3 MIPG																								oficina de control interno	

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

DIRECTORA GENERAL



COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Código: FT-GD-01
Fecha: 03/12/2020
Versión: 4.0
Pág. 23 - 23

ASISTENTES

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO – DEPENDENCIA	FIRMA
JAILER PEREZ GARCIA	DIRECTOR GENERAL	
JUAN MANUEL ARZUAGA	JEFE AREA FINANCIERA	
MARLONIS SIERRA VIDAL	JEFE DEL AREA DE DEPORTES	
MAYRA ALEXANDRA GONZALEZ DIAZ	P.U. PLANEACION Y TALENTO HUMANO (INVITADA)	
JUAN CARLOS ZULETA	JEFE AREA JURIDICA	
ROBERTO TOMAS BALETA SALAS	JEFE CONTROL INTERNO	