


| | | | |
|---|-----------------|---------|------------|
|  | ACTA DE REUNION | CÓDIGO | GDT-FT-002 |
| | | VERSIÓN | 1 |
| | | FECHA | 08/05/2020 |

| | | | | | |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---|
| 1. Caracter de la reunión | | 2. Área responsable | Dirección General | 3. N° Pág. | 4 |
| Ordinario | Ordinario/Extraordinario | | | | |

4. ACTA No. 04 de 2021

| | | | | | | |
|----------------------------|----|----|------|----------------|---------|----------|
| 5. Fecha de reunión | 21 | 09 | 2021 | 6. Hora | 9:00 am | 11:00 am |
|----------------------------|----|----|------|----------------|---------|----------|

7. Lugar Virtual Teams

8. Tema Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

9. Responsable Dirección General / Asesoría de Control Interno (Secretaría Técnica)

10. Objetivo

1. Aprobar acciones de fortalecimiento del Sistema de Control Interno, a través de ejercicios de establecimiento de funciones de aseguramiento (Segunda Línea de Defensa).
2. Realizar acciones de fortalecimiento al Sistema de Control Interno, a través de acciones de cultura de control

11. Orden del día

1. Resultados FURAG –SCI -Política de control interno
2. Aprobación de la actualización al Estatuto de auditoría y código de ética del auditor
3. Presentación ejercicio Función de Aseguramiento Proceso de Gestión Contractual.
4. Presentación de Estados Financieros 2021
5. Revisión de compromisos
6. Varios
7. Aprobación del acta


12. Desarrollo de la Reunión

Se da inicio al Comité con la presentación de orden del día, el cual es aprobado por todos los asistentes con la modificación del segundo punto.

1. Resultados FURAG –SCI -Política de control interno

Sandra Ruano recuerda que el FURAG es una medición anual. En esta ocasión se presenta una comparación entre los resultados del FURAG correspondientes a la medición del año 2020 y los resultados de la evaluación del sistema de control interno realizada con corte a Junio 30 del presente año.



| | | | |
|---|------------------------|---------|------------|
|  | ACTA DE REUNION | CÓDIGO | GDT-FT-002 |
| | | VERSIÓN | 1 |
| | | FECHA | 08/05/2020 |

La propuesta por parte de la Asesora de Control Interno es elaborar un plan de mejoramiento que le apunte a ambos resultados, tanto los del FURAG como los de la Evaluación del Sistema de Control Interno del semestre anterior.

El Director General reconoce que las acciones fueron efectivas, entendiendo que estamos por encima de los resultados del sector. En este sentido, no considera que sea estratégico elaborar un plan de mejoramiento al FURAG puesto que los resultados muestran una mejoría y avance de forma significativa.

Sandra Ruano complementa que, para la Evaluación del Sistema de Control Interno si se deberá seguir trabajando con planes de mejoramiento, específicamente con aquellos items que estaban con baja calificación en los diferentes componentes, con el fin de seguir mejorando la calificación.

El Ingeniero Emiro presentará posteriormente los resultados detallados de los diferentes componentes del FURAG, y de esta manera se podrá analizar más puntualmente la necesidad de establecer planes de mejoramiento.

La propuesta que se define es elaborar plan de mejoramiento para los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno.

2. Aprobación de la actualización al Estatuto de auditoría y Código de ética del auditor

Se hace la presentación de los ajustes y cambios a los dos documentos.

Se aprueban dichos ajustes por parte del Comité y se pasarán para formalizarlos en el sistema de gestión.

3. Presentación ejercicio Función de Aseguramiento Proceso de Gestión Contractual.

Sandra Ruano hace un recuento de los ejercicios de aseguramiento que se han realizado y puntualmente con el proceso Gestión Contractual donde se realizaron 4 reuniones, dando como resultado la función de aseguramiento que se presenta al comité. La conclusión es que el proceso manifiesta no requerir una función de aseguramiento.


El Director General comenta que con las actividades y los controles que se manejan desde la parte contractual, siente tranquilidad frente a lo que la Entidad tiene actualmente. Es un proceso que es altamente auditado y que tiene buenas prácticas para el desarrollo de las actividades. Por este motivo, considera que no requiere una función de aseguramiento.

La Dra. Gloria igualmente comenta que con el proceso contractual se ha venido trabajando bien, y la función de aseguramiento le parece acertada. Adicionalmente, indica que hace falta ofrecer mayor capacitación para los supervisores.

La Dra. Dora Inés comenta que este no es la única herramienta de control y que por tal motivo no requeriría otras acciones adicionales, pues el sistema está operando adecuadamente.

Finalmente, se aprueba no tener función de aseguramiento para el proceso de Gestión Contractual. Se deberán desarrollar otras actividades para fortalecer los controles. Y resaltar que la entidad, en estos años, no ha presentado situaciones en las cuales la gestión contractual haya generado situaciones que afecten el patrimonio de la nación.

Finalmente, Sandra Ruano pregunta si es viable realizar otro ejercicio de funciones de aseguramiento de acuerdo con las 10 que se habían identificado y retomar para el año entrante. El Director sugiere revisar las funciones de aseguramiento que están pendientes, para incluirlo como un punto en el próximo comité.

| | | | |
|---|------------------------|---------|------------|
|  | ACTA DE REUNION | CÓDIGO | GDT-FT-002 |
| | | VERSIÓN | 1 |
| | | FECHA | 08/05/2020 |

4. Presentación de Estados Financieros año 2021

Se da ingreso a Luis Enrique Homez Godoy – contador de la entidad, quien realiza su presentación. Las cifras, con corte a julio 31 de 2021, han sido tomadas fielmente de la información financiera registrada en SIF Nación II.

La Dra. Gloria sugiere revisar las actas de bajas presentadas en el comité de sostenibilidad contable para que todas queden incluidas en los estados financieros.

5. Revisión de compromisos

- Reporte de función de aseguramiento Seguridad de la información
La Dra. Luz Mery informa que el ejercicio se ha venido realizando con el Oficial de Cumplimiento; está pendiente presentar el reporte de información en al próximo comité, invitando al Ingeniero Carlos Fredy.
- Ejercicio de función de aseguramiento de gestión Contractual – Presentado.

6. Varios

No hay varios adicionales.

7. Aprobación del acta

Se da lectura del acta del presente comité.

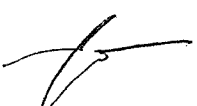
Las presentaciones hacen parte integral de esta acta, las cuales se encuentran ubicadas en la ruta:
P:\01.DIRECCION_GENERAL\6.ACI\Gestión_2020 a
2021\2021\01_02_ACTAS\01_02_06_ACTAS_CIC\Acta_04_20210921

13. Compromisos

| 13.1 Actividades | 13.2 Responsable | 13.3 Fecha límite de realización |
|---|--|----------------------------------|
| Programar actividades para elaborar Plan de mejoramiento a los resultados de la Evaluación del sistema de control interno. | Emiro Díaz Leal Gloria Chávez Almanza Sandra M. Ruano R. | Nov. 30 |
| Solicitar la presentación del reporte de información para darla a conocer en el próximo comité, invitando al Ingeniero Carlos Fredy (Función de Aseguramiento). | Luz Mery Gómez Contreras Carlos Fredy | Nov. 30 |
| | | |

14. Convocatoria próxima reunión

| | | | | | | | |
|-------------------|-------|-------------------|----|----|------|------------------|--|
| 14.1 Lugar | Teams | 14.2 Fecha | 08 | 05 | 2020 | 14.3 Hora | |
|-------------------|-------|-------------------|----|----|------|------------------|--|






ACTA DE REUNION

| | |
|---------|------------|
| CÓDIGO | GDT-FT-002 |
| VERSIÓN | 1 |
| FECHA | 08/05/2020 |

15. En constancia firman

| 15.1 Nombres y Apellidos | 15.2 Cargo | 15.3 Firma |
|-------------------------------|---------------------------------|--|
| Felipe Fonseca Fino | Director General | |
| Emiro Díaz Leal | Secretario General-encargo | |
| Dora Inés Rey Martínez | Directora Ordenamiento | |
| Mónica Cortés Pulido | Asesora de Comunicaciones | |
| Luz Mery Gómez Contreras | Jefe Oficina TIC | |
| Luz Marina Arévalo Sánchez | Asesora Técnica | |
| Gloria Cecilia Chávez Almanza | Asesora Jurídica | <p>Listado de Teams (Reunión agendada por Secretaria de Dirección General) </p> |
| Cielo Carolina Verdugo Vela | Profesional - Asesoría Jurídica | |
| Sandra Milena Ruano Reyes | Asesora Control Interno | |
| Diana Marcela Dávila Rincón | Contratista Control Interno | |
| Julieth Angélica Escobar | Contratista Control Interno | |
| Luis Enrique Homez Godoy | Contador | |
| | | |

3/3