

	FORMATO ACTA DE REUNIÓN / COMITÉ	Código: F-DO-01
		Fecha: 15/07/2024
		Versión: 03

ACTA DE REUNIÓN DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

ACTA No. 
Radicado : 20251000000336

FECHA: 28 de febrero de 2025, 8:30 am

LUGAR: Virtual

ASISTENTES		
No	NOMBRE	CARGO
1	Gerardo Calderón Lemus	Asesor de Control Interno
2	Alexander Bueno Herrera	Profesional Especializado
3	Leonel mauricio Velandia Gómez	Profesional Especializado
4	Blanca del Pilar Salgado Salguero	Profesional Contratista
5	Estefania Aya Navarro	Profesional Contratista
INVITADOS		
No	NOMBRE	CARGO
1	No aplica	

Nota: Sus datos personales han sido y están siendo tratados conforme con nuestra Política de Tratamiento de Datos Personales. Para más información podrá consultar nuestra política en la página web: https://www1.upme.gov.co/Entornoinstitucional/Documents/Anexo_res_426_2017_Politica_tratamiento_datos_personales.pdf

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:

Realizar seguimiento al Plan Anual de Auditoria de las vigencias 2024 y 2025.

ORDEN DEL DÍA

1. Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2024
2. Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2025
3. Propositiones y Varios

DESARROLLO

1. Seguimiento Plan Anual de Auditoria 2024

Se procedió a verificar el cumplimiento de los productos del Plan Anual de Auditoría PAA 2024, asignados a cada uno de los miembros del equipo de trabajo de la Dirección General- Control Interno.

	FORMATO ACTA DE REUNIÓN / COMITÉ	Código: F-DO-01
		Fecha: 15/07/2024
		Versión: 03

ACTA DE REUNIÓN DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

ACTA No. 
Radicado : 20251000000336

A la fecha se encuentra pendiente de entrega el informe final de auditoria al proceso de gestión contractual, asignado a Estefanía Aya Navarro, y el Informe final de Austeridad en el gasto a corte de 30 septiembre de 2024, asignado a Alexander Bueno Herrera.

En relación con el informe de auditoría de gestión contractual, Estefanía Aya Navarro, manifestó lo siguiente: “Informe preliminar remitido el 20-12-24, a través de correo electrónico, comentarios recibidos el 30 de diciembre de 2024 y reunión de cierre el 27 de febrero de 2025. Pendiente la revisión por parte del Asesor del informe final y comunicación de socialización, programada para el día de hoy 28-02-25”

En relación con el informe de austeridad en el gasto con corte a 30 de septiembre de 2024, Alexander Bueno Herrera manifestó:” En relación al informe final de la Auditoría de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público – Tercer Trimestre de 2024, el 9 de enero de 2025 se realizó reunión con la Secretaría General, el GIT de Gestión del Talento Humano y el equipo auditor, en la que se decidió realizar una revisión de cada una de las comisiones para verificar si existe algún error en los registros suministrados por el auditado, teniendo en cuenta que uno de los hallazgos presentados en el informe preliminar puede tener incidencias disciplinarias y fiscales. El GIT de Talento Humano realizó esta revisión, y suministró la información de la verificación al asesor de control interno; sin embargo, durante este tiempo el auditor estaba en disfrute de su periodo de vacaciones. El 5 de febrero de 2025, el auditor solicita acceso a la información, la cual se encuentra en revisión, alternando con el cumplimiento de las demás obligaciones que tiene el auditor para la vigencia. Se espera tener listo el informe final a más tardar el viernes 7 de marzo de 2025“

Se anexa el PAA vigencia 2024, con los respectivos comentarios.

El Plan Anual de la vigencia 2024 contaba con 135 productos programados. Se ejecutaron 142 productos.

2. Seguimiento Plan Anual de Auditoria 2025

Se procedió a realizar de seguimiento al plan anual de auditorías 2025 y sus resultados se encuentran como anexos a la presente acta.

En relación con el seguimiento específico a planes de mejoramiento internos, según reporte generado el día 28 de febrero de 2025 del aplicativo SIGUEME, se determina el siguiente estado:

	FORMATO ACTA DE REUNIÓN / COMITÉ	Código: F-DO-01
		Fecha: 15/07/2024
		Versión: 03

ACTA DE REUNIÓN DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

ACTA No. 
Radicado : 20251000000336

AUDITOR	Abiertos	Cerrado- efectivo	Cerrado- no efectivo	Rechazados
Alexander Bueno Herrera	31	78	5	0
Leonel Mauricio Velandia Gómez	9	30	1	0
Estefanía Aya Navarro	5	43	0	0
Blanca del Pilar Salgado Salguero	28	66	0	1

Las observaciones y constancias específicas formuladas por cada auditor se encuentran en el archivo Excel adjunto. A continuación, se registran los comentarios generales frente al Estado de los planes de mejoramiento asignados.

Blanca del Pilar Salgado Salguero, manifestó lo siguiente: “En relación con los 5 planes de Gestión financiera, 4 están en trámite de cierre de la OAP (20-02-2025) y el PM-242 está clasificado en Gestión Financiera, pero quien debe reportar es Gestión Administrativa, para efecto de incorporar evidencia de cumplimiento. Los 6 PM, 231,232,233,236, 237 se encuentran en trámite por falta de la evidencia que corresponde a la oficialización del Procedimiento P-GA-01 -Administración de Bienes y Servicios, desde el 20 de septiembre de 2024, seguimiento que se hizo el 21 de febrero de 2025.”

Alexander Bueno Herrera, manifestó lo siguiente: “En seguimiento realizado a 27 de febrero de 2025, se evidencian planes de mejoramiento para los cuales ya se emitió concepto para cierre; sin embargo, a la fecha, la Oficina Asesora de Planeación no ha realizado el cierre de estos planes, y sigue presentándolos en comités directivos o de gestión y desempeño como falta de gestión del equipo de la Dirección General – Control Interno.”

El asesor con funciones de control interno solicita que se identifiquen los planes de mejoramiento sin avances en los últimos seguimientos de control interno, con plazo de ejecución expirado y se notifique de esa situación a los responsables directos. Un correo por plan de mejoramiento. Si 15 días después de enviado el correo no se reporta avance, por favor, notificar de esa situación al jefe inmediato y así sucesivamente.

3. Propositiones y Varios

El asesor con funciones de control interno solicita que los memorandos de divulgación de informes y reportes al Comité Institucional de Control Interno incluyan los siguientes elementos: referencia al Plan Anual de Auditoría, referencia normativa que obliga a control interno a realizar el informe o reporte cuando aplique, si se constituyó o no hallazgos, la fecha de remisión del informe preliminar al equipo auditado cuando aplique.

	FORMATO ACTA DE REUNIÓN / COMITÉ	Código: F-DO-01
		Fecha: 15/07/2024
		Versión: 03

ACTA DE REUNIÓN DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

ACTA No. 

Radicado : 20251000000336

CONCLUSIONES / DECISIONES

Se realizó seguimiento al Plan Anual de Auditoria de las vigencias 2024 y 2025. Se establecieron compromisos para garantizar su cumplimiento.

Se da por terminada a las 11:31 am.

COMPROMISOS – PARTICIPANTES

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Entrega del informe final de auditoría al proceso de gestión contractual (PAA 2024)	Estefanía Aya Navarro	28/02/2025	28/2/2025
Entrega del informe final de austeridad en el gasto a corte del 30 de septiembre 2024	Alexander Bueno Herrera	7/03/2025	07/03/2025
Consultar a la CGN si debe elaborarse un informe de evaluación de control interno contable, adicional al diligenciamiento y reporte del formulario que se envía a través del CHIP	Blanca del Pilar Salgado	Marzo de 2025	Marzo 2025
Identificar los planes de mejoramiento sin avances en los últimos seguimientos y notificar de esa situación a los responsables directos. Un correo electrónico por plan de mejoramiento. Las evidencias deben guardarse en la carpeta: Z:\100. PLANES DE MEJORAMIENTO\SEGUIMIENTO PLANES MEJORA INTERNOS\ 2025	Equipo CI	Marzo 2025	Marzo 2025

Firmantes

 UPME 	FORMATO ACTA DE REUNIÓN / COMITÉ	Código: F-DO-01
		Fecha: 15/07/2024
		Versión: 03

ACTA DE REUNIÓN DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

ACTA No. 
Radicado : 20251000000336



Gerardo Calderón Lemus
Asesor Control Interno
Dirección General



Mauricio Velandia Gomez
Dirección General

Elaboró: Leonel Mauricio Velandia Gómez
Revisó: Equipo de la Dirección General- Control Interno
Aprobó: Gerardo Calderón Lemus