

	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: 20251000004306

FECHA: 17 de octubre de 2025, 3:00 pm

LUGAR: Virtual (Google Meet)

ASISTENTES		
No	NOMBRE	CARGO
1	Gerardo Calderón Lemus	Asesor con funciones de control interno
2	Alexander Bueno Herrera	Profesional Especializado
3	Estefanía Aya Navarro	Profesional Contratista
4	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	Profesional Universitario
5	Blanca del Pilar Salgado Salguero	Profesional Contratista
6	Leonel Mauricio Velandia Gómez	Profesional Especializado
INVITADOS		
No	NOMBRE	CARGO
1	NA	NA

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 Auditoría Interna Independiente de la vigencia 2025, al estado de los planes de mejoramiento y asuntos relacionados con los roles del área de control interno.

ORDEN DEL DÍA

1. Seguimiento Plan Anual de Auditoría Interna Independiente 2025.
2. Estado planes de mejoramiento.
3. Roles y responsabilidades

DESARROLLO

1. Seguimiento Plan Anual de Auditoria 2025.

Se procedió a verificar el cumplimiento de los productos del Plan Anual de Auditoría Interna de la vigencia 2025, asignados a cada uno de los integrantes 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: 20251000004306

Se actualizó el estado de cada producto del Plan Anual de Auditoría Interna, como evidencia se anexa el PAAI vigencia 2025, con los respectivos comentarios. A la fecha se cuenta con la ejecución de 96 productos de los 133 programados, es decir, una ejecución del **72%**.

2. Estado planes de mejoramiento.

Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento registrados en el aplicativo SIGUEME e Isolución y los resultados se encuentran en el archivo: "17-10-2025 Seguimiento PM" el cual se anexa a la presente acta.

A corte 16 de octubre de 2025, se obtuvieron los siguientes resultados discriminados por fuente, así:

SIGUEME

AUDITOR	Abiertos	Cerrado- efectivo	Cerrado- no efectivo	Rechazados
Alexander Bueno Herrera	8	104	13	0
Gustavo Adolfo Jimenez Paez	2	27	2	0
Estefanía Aya Navarro	0	48	0	0
Blanca del Pilar Salgado Salguero	10	84	0	1

Isolución

AUDITOR	Abiertos	Cerrado- efectivo	Cerrado- no efectivo	Vencido	Rechazados
Alexander Bueno Herrera	15	0	0	1	0
Gustavo Adolfo Jimenez Paez	1	3	0	0	0
Estefanía Aya Navarro	3	4	0	0	0
Blanca del Pilar Salgado Salguero	3	4	0	0	0

3. Roles y responsabilidades.

A continuación, se describe la responsabilidad de cada servidor público o contratista frente a productos o asuntos NO registrados en el Plan Anual de Auditoría Interna Independiente:

TEMA	RESPONSABLE
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Gustavo Adolfo Jiménez Páez
Comité de Gestión y Desempeño	Leonel Mauricio Velandia Gómez
Comité de Contratación	Blanca del Pilar Salgado Salguero
Comité de Conciliación	Estefanía Aya Navarro

	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: 20251000004306

TEMA	RESPONSABLE
Comité de Sostenibilidad Contable	Blanca del Pilar Salgado Salguero
Atención de requerimiento de órganos de control externos	Gustavo Adolfo Jiménez Páez
Actualización directorio enlaces atención de requerimientos de órganos de control externos	Gustavo Adolfo Jiménez Páez
Actualización directorio jefes de dependencia y coordinadores de grupos internos de trabajo.	Alexander Bueno Herrera
Reporte monitoreo de riesgos e indicadores	Leonel Mauricio Velandia Gómez
Reporte Plan de la Política de Control Interno	Leonel Mauricio Velandia Gómez
Documentos del Sistema de Gestión – Proceso Evaluación y Control	Blanca del Pilar Salgado Salguero
Supervisión de contratos de prestación de servicios	Leonel Mauricio Velandia Gómez
Seguimiento Plan Anual de Auditoría Interna	Estefanía Aya Navarro
Informes de gestión del área de control interno	Estefanía Aya Navarro
Seguimiento al estado de los Planes de Mejoramiento Institucional a cargo de Control Interno	Estefanía Aya Navarro
Seguimiento a la novedades normativas y técnicas	Leonel Mauricio Velandia Gómez

CONCLUSIONES / DECISIONES

Se realizó seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2025, planes de mejoramiento registrados SÍGUEME e ISOLICION; así mismo, se establecieron los roles y responsabilidades y se adelantó seguimiento a compromisos de reuniones anteriores.

COMPROMISOS – PARTICIPANTES

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Actualizar la carpeta "100, INFORMES CI" (Ruta Z:\100, INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Gerardo Calderón Lemus	17-10-25	22-10-25

	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: 20251000004306

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Actualizar la carpeta "100. INFORMES CI" (Ruta Z:\100. INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Alexander Bueno Herrera	17-10-25	22-10-25
Actualizar la carpeta "100. INFORMES CI" (Ruta Z:\100. INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	17-10-25	22-10-25
Actualizar la carpeta "100. INFORMES CI" (Ruta Z:\100. INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Gustavo Adolfo Jiménez Páez emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-25	22-10-25
Actualizar la carpeta "100. INFORMES CI" (Ruta Z:\100. INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Gustavo Adolfo Jiménez Páez emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-25	22-10-25
Actualizar la carpeta "100. INFORMES CI" (Ruta Z:\100. INFORMES CI): - Programa de trabajo de auditoría - Informe final en formato Word. - Informe final en formato PDF. - Anexos del informe final Nota: Gustavo Adolfo Jiménez Páez emite opinión de cumplimiento. En caso de faltantes enviar correo electrónico al responsable.	Estefanía Aya Navarro	17-10-25	22-10-25
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión cumplimiento.	Gerardo Calderón Lemus	17-10-25	22-10-25

F-DE-013 V.3

15/07/2024

Recuerde: Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto, se considera **"Copia No Controlada"**. La versión vigente se encuentra publicada en el Sistema de Gestión Único Estratégico de Mejoramiento - SIGUEME.

	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: 20251000004306

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión cumplimiento.	Alexander Bueno Herrera	17-10-25	22-10-25
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión cumplimiento.	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	17-10-25	22-10-25
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión cumplimiento.	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-25	22-10-25
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Estefanía Aya Navarro emite opinión cumplimiento.	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-25	22-10-25
Actualizar los enlaces de publicación en el portal web de los informes de auditoría generados y/o solicitar los ajustes correspondientes. Nota: Alexander Bueno Herrera emite opinión cumplimiento.	Estefanía Aya Navarro	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Gerardo Calderón Lemus	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Alexander Bueno Herrera	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas.	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-25	22-10-25

F-DE-013 V.3

15/07/2024

Recuerde: Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto, se considera **"Copia No Controlada"**. La versión vigente se encuentra publicada en el Sistema de Gestión Único Estratégico de Mejoramiento - SIGUEME.

	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: 20251000004306

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
generadas. Nota: Gustavo Adolfo Jiménez Páez emite opinión de cumplimiento.			
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ALERTAS & ASESORÍAS\ALERTAS & ASESORÍAS 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las alertas generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Estefanía Aya Navarro	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Gerardo Calderón Lemus	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Alexander Bueno Herrera	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Gustavo Adolfo Jiménez Páez emite opinión de cumplimiento.	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-25	22-10-25
Cargar en la carpeta "Z:\100.	Estefanía Aya Navarro	17-10-25	22-10-25

F-DE-013 V.3

15/07/2024

Recuerde: Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto, se considera **"Copia No Controlada"**. La versión vigente se encuentra publicada en el Sistema de Gestión Único Estratégico de Mejoramiento - SIGUEME.

	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: 20251000004306

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\ COMUNICACIONES CI\COMUNICACIONES 2025" la versión WORD y PDF (radicada) de las COMUNICACIONES generadas. Nota: Leonel Mauricio Velandia Gómez emite opinión de cumplimiento.			
Seguimiento a la propuesta de modificación de la Resolución 843 de 2024 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Estefanía Aya Navarro	17-10-2025	22-10-2025
Acompañamiento a la Oficina Asesora Jurídica sobre los indicadores del Modelo de Gestión por Resultados (Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado)	Estefanía Aya Navarro	25-08-2025	22-10-2025
Analizar aplicación del artículo 2.2.1.2.4.2.16 del Decreto de 2021 en el Manual de Contratación.	Estefanía Aya Navarro	17-10-2025	24-10-2025
Actualizar el directorio de enlaces para la atención de órganos de control externos.	Gustavo Adolfo Jiménez Páez	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Caracterización Proceso Evaluación y Control", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\ DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Matriz de Roles y Responsabilidades", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Matriz de Comunicaciones Internas y Externas" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\ DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Estatuto Auditoría Interna" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Código de Ética del Auditor Interno" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Procedimiento Auditoría de Cumplimiento o Seguimiento" Z:\ 100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\ DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Procedimiento Auditoría Basadas en Riesgos" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\ DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Procedimiento para la atención de solicitudes de órganos de control externos" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025

F-DE-013 V.3

15/07/2024

Recuerde: Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto, se considera **"Copia No Controlada"**. La versión vigente se encuentra publicada en el Sistema de Gestión Único Estratégico de Mejoramiento - SIGUEME.

	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: 20251000004306

TAREA	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Seguimiento documento "Formato Carta de Representación" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Formato Compromiso ético del auditor" Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Formato informe de auditoría", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Formato Plan Anual de Auditoría Interna", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Formato Programa de Trabajo de Auditoría", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento "Formato Evaluación Proceso Auditor", Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Blanca del Pilar Salgado Salguero	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento documento " <i>Normograma Proceso Evaluación y Control</i> " Z:\100. ADMINISTRATIVOS & TRANSVERSALES\DOCUMENTACIÓN PROCESO EyC\ DPEC 2025	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-2025	24-10-2025
Corregir asignación del proceso responsable de los hallazgos 36 y 37 Isolución,	Leonel Mauricio Velandia Gómez	17-10-2025	24-10-2025
Seguimiento Memorando 20251000072053 Evidencias Rendición Cuenta Consolidada 2024	Alexander Bueno Herrera	17-10-2025	24-10-2025

La sesión se da por terminada a las 5:45p.m.

Firmantes

	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: 20251000004306



Gerardo Calderón Lemus
Asesor Control Interno
Dirección General



ESTEFANÍA AYA NAVARRO
Dirección General

Anexos: Seguimiento PAAI 2025- 17-10-2025
Seguimiento Estado Planes de Mejoramiento 17-10-2025

Elaboró: Estefanía Aya Navarro
Revisó: Equipo de la Dirección General - Control Interno.
Aprobó: Gerardo Calderón Lemus.