



**ACTA DE REUNIONES**

<b>FECHA</b>	10 de febrero de 2025
<b>ACTA N°</b>	001
<b>OBJETIVO</b>	Presentar ante el Comité Institucional Coordinador de Control Interno, el Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI VIGENCIA 2025 basado en riesgos, como herramienta para programar, planificar y ejecutar las Auditorías internas, Informes de ley, seguimientos y otros en las sectoriales de la Gobernación del Cesar.
<b>LUGAR</b>	Oficina de Control Interno
<b>ELABORADO POR</b>	YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ

**ORDEN DEL DIA**

<b>TEMAS</b>	<b>TRATANTE</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>1. Instalación por parte del jefe de Control Interno</li><li>2. Verificación asistencia de los miembros del Comité</li><li>3. Presentación del Plan Anual de Auditoría Interna, vigencia 2025 para su aprobación, por parte del Comité Institucional Coordinador de Control Interno.</li><li>4. Observaciones y Recomendaciones</li><li>5. Cierre.</li></ol>	YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ

**DESARROLLO REUNION**

En Valledupar (Cesar) a los Diez (10) días del mes de febrero de 2025, siendo las 4:15 p.m., en la Oficina del Asesor de Control Interno de la Gobernación del Cesar, se da inicio a la primera reunión del Comité Institucional Coordinador de Control Interno, convocada mediante Id: 266861 del de 4 de febrero de la actual vigencia. Lo anterior, en cumplimiento a la Resolución N° 001864 de 2008 y 000165 del 30 de enero de 2018, adjunto se socializa el Plan Anual de Auditoría Interna, para revisión,



corrección, recomendaciones, por parte de los miembros del comité, a que haya lugar.

El jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, Doctor YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ, da la bienvenida a los miembros asistentes y procede a leer el Orden del día.

Una vez instalada la reunión, se da la bienvenida a los miembros del comité, así:

EDUARDO ESQUIVEL LOPEZ, delegado de la Señora Gobernadora  
YARCELY LEONOR RANGEL RESTREPO, Asesora de Asuntos Internos  
LUIS CAMILO CERCHIARO MEJÍA, jefe Oficina Asesora de Planeación,  
.OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA, secretaria de Hacienda,  
CARLOS MADRID VILLALBA, representante de MECI.

Confirmada la asistencia de los miembros del Comité Institucional Coordinador de Control Interno, se procede en hacer saber que existe quorum para deliberar.

Seguidamente, el Doctor YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ, hace la socialización y presentación del Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2025, basado en riesgos para aprobación, anexo esta acta. El Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2025 de la Gobernación del Cesar, es la herramienta de trabajo para que la oficina de Control Interno pueda ejecutar sus actividades dentro de la entidad, contribuyendo así al mejoramiento continuo y minimización de los riesgos de hallazgos por parte de los entes externos y otras entidades.

Este plan se encuentra conformado por los componentes, de:

#### **1. Auditorias basadas en riesgos.**

Para la vigencia 2025, se programaron para auditar Seis (6) procesos de las secretarías y oficina de la entidad, así:

- PROCESO CONTRACTUAL DE LA SECRETARIA DE AMBIENTE
- PROCESO DE VIGILANCIA Y CONTROL EN LA SECRETARIA MINAS Y ENERGIA
- SECRETARIA DE RECREACIÓN Y DEPORTES
- PROCESO GESTION EN DESARROLLO - GESTION EN SALUD PUBLICA, DE LA SECRETARIA DE SALUD.



- SECRETARÍA DE EDUCACIÓN - OFICINA DE GESTION HUMANA
- MANEJO DE LOS FONDOS CAJA MENOR SECRETARÍAS: GENERAL, SALUD, OFICINA DE JURIDICA, Y DEMAS DONDE SEAN CREADAS.

## **2. Informes de Ley.**

- Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia.
- Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)
- Informe Semestral Peticiones, Quejas, Sugerencias, Denuncias y Reclamos.
- Informe Control Interno Contable.
- Informe de evaluación independiente a las metas del plan de desarrollo (Evaluación por dependencias).
- Informe de derechos de autor software
- Seguimiento de la actividad litigiosa
- Informe Semestral de austeridad en el gasto
- Seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual) Contraloría General Departamento del Cesar
- Inscripción del plan de Mejoramiento y avance semestral de la Contraloría General de la República
- Informe semestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico
- Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (En transición al Programa de Transparencia y Ética Publica).
- Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano

## **3. Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno.**

- Atención visita organismo de control
- Asistencia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
- Asistencia Consejo de Gobierno
- Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño



- Asistencia al Comité Departamental de Auditoría
- Fomento del Auto control
- Asistencia al Comité de Conciliación

#### **4. Aspectos Analizados para Seguimiento.**

- SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTOS INTERNOS SUSCRITOS CON LAS SECTORIALES.
- INFORME DE SEGUIMIENTO A RENDICION DE CUENTAS.
- INFORME DE SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA.
- INFORME DE SEGUIMIENTO COMITÉ DE CONCILIACION
- INFORME DE SEGUIMIENTO GESPROY
- INFORME DE SEGUIMIENTO SPI - En Transición a otras Plataformas.
- SEGUIMIENTO REPORTE Y CUMPLIMIENTO LEY DE CUOTAS - EQUIDAD DE GENERO.
- SISTEMA DE ALERTA DE CONTROL INTERNO – SACI
- Seguimiento a la rendición de información contractual en el SIA OBSERVA de la Auditoría General de la Nación.
- Seguimiento al Comité de Política Social.
- Seguimiento a los mapas de riesgos
- Seguimiento a los Planes Institucionales de la Gobernación del Departamento del Cesar Decreto N° 612 de 2018.
- Seguimiento al proceso Información Estadística
- Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana.
- Informe de seguimiento al SIGEP.

#### **5. Jornadas de capacitación.**

Se desarrollan de acuerdo a lo programado por la oficina Líder Programa de Gestión Humana.

- Inducción
- Reinducción
- Asesoría Función Pública

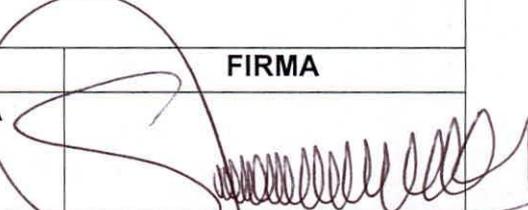
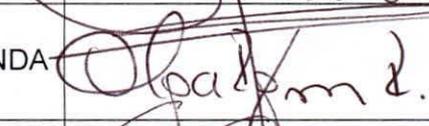
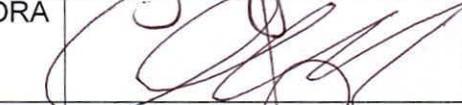
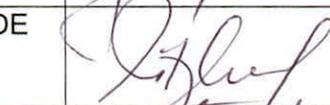
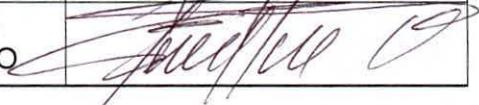


# GOBERNACIÓN DEL CESAR

Por unanimidad de los miembros del Comité Institucional Coordinador de Control Interno, es aprobado el Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2025, para ser utilizado como la herramienta de trabajo en la ejecución de las tareas propias de la Oficina de Control Interno, quedando a disposición de ajustes cuando así lo amerite el Comité.

Todas las actividades a ejecutar por parte del Asesor de Control Interno de la Gobernación del Cesar, se encuentran descritas en el Plan antes mencionado, que es anexo a la presente acta.

Siendo las 5:20 p.m, se da por terminada la reunión y se firma el acta resultante, por los asistentes a la reunión, así:

NOMBRE Y APELLIDOS	CARGO	FIRMA
EDUARDO ESQUIVEL LOPEZ	DELEGADO DE LA SEÑORA GOBERNADORA	
OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA	SECRETARIA HACIENDA	
LUIS CAMILO CERCHIARO MEJÍA	JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACION	
YARCELY LEONOR RANGEL RESTREPO	JEFE OFICINA ASUNTOS INTERNOS	
CARLOS MADRID VILLALBA	REPRESENTANTE DE MECI	
YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ	JEFE OFICINA DE CONTROL INETRNO	



GOBERNACIÓN DEPARTAMENTO DEL CESAR

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA BASADO EN RIESGOS VIGENCIA 2025**

Código:  
Versión:  
Fecha:

**Objetivo del Plan:** Planificar y establecer los procesos de evaluación Independiente, basada en riesgos; cumplimiento a Informes de Ley y seguimientos para la vigencia 2025, de acuerdo a los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, para la Oficina de Control Interno. Velando en la mejora continua y minimización de riesgos en los procesos de operación, control y gobierno, compilados en esta herramienta de trabajo de la Gobernación del Cesar.

TITULO DE LA AUDITORIA	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre					OBSERVACIONES
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5											
<b>Auditorias basadas en riesgos</b>																																																													
PROCESO CONTRACTUAL DE LA SECRETARIA DE AMBIENTE																																																								Evaluar el proceso contractual de la Secretaria de Ambiente de la Gobernación del Cesar, de la vigencia 2024, verificando que se ejecuten de acuerdo a las normas legales y Aspectos de control interno, seguimiento a metas dentro del plan de desarrollo. Verificar el Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA. Verificar el Manual de Procedimientos, Evaluación de la Gestión Documental. Reporte de la información por el SIA OBSERVA.					
PROCESO DE VIGILANCIA Y CONTROL EN LA SECRETARIA MINAS Y ENERGIA																																																								Evaluación al Proceso de Contratación 2024, verificando temas del sistema de control interno, del Manual de Procedimientos, Evaluación de la Gestión Documental y de la alimentación de la plataforma del SIA OBSERVA, de la Auditoría General de la Nación.					
SECRETARIA DE RECREACIÓN Y DEPORTES																																																			Evaluación al Proceso: de Contratación vigencia 2024 y aspectos de Control Interno de la secretaria de Recreación y Deportes de la Gobernación del Cesar. Además Verificación de: - Reporte de la información por el SIA OBSERVA. - Aplicabilidad en todo lo del proceso de Gestión Documental Evaluación del manual de procedimientos										

<p>PROCESO GESTION EN DESARROLLO - GESTION EN SALUD PUBLICA, DE LA SECRETARIA DE SALUD.</p>		<p>Evaluación de los procedimientos del área, del sistema de control interno, cargue de la información del SIA OBSERVA y aplicabilidad de la Gestión Documental, evaluación procesos contractuales.</p>
<p>SECRETARÍA DE EDUCACIÓN - OFICINA DE GESTION HUMANA</p>		<p>Revisar novedades de: Nombramientos Retiros Incapacidades Manual de Procedimientos Reporte del SIA OBSERVA Gestión documental Planes Institucionales</p>
<p>MANEJO DE LOS FONDOS CAJA MENOR SECRETARÍAS: GENERAL, SALUD, OFICINA DE JURIDICA, Y DEMAS DONDE SEAN CREADAS.</p>		<p>Evaluar la gestión de las cajas menores vigencia 2025, creadas en las dependencias de la Gobernación para verificando que se cumpla de acuerdo a las normas vigentes.</p>
<p><b>Informes de Ley</b></p>		
<p>Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia</p>		<p>Se debe coordinar con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces el diligenciamiento de los 2 formularios asignados por Función Pública</p>
<p>Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)</p>		<p>El informe evalúa : 1 de enero a 30 junio se publica 30 julio de 2025 1 de julio a 31 de diciembre se publica 31 enero siguiente vigencia 2025</p>
<p>Informe Semestral Peticiones, Quejas, Sugerencias, Denuncias y Reclamos.</p>		<p>La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular. Con corte al 30 de junio y 30 de diciembre de 2025</p>

Informe Control Interno Contable.																																																										A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP), de la Contaduría General de la Nación se diligencia el cuestionario, y al mismo tiempo se verifica con la oficina de contabilidad, la información, viendo las evidencias. Se presenta el 28 de febrero de 2025.
Informe de evaluación independiente a las metas del plan de desarrollo (Evaluación por dependencias ).																																																										Este informe anual consolida toda la vigencia y se presenta a la administración al finalizar la vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida.
Informe de derechos de autor software																																																										La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, plataforma en la que se elabora el informe de acuerdo a las preguntas que se encuentran en el sistema y a las respuesta de esta información que da el responsable del area de sistemas.
Seguimiento de la actividad litigiosa																																																										Se elabora un Informe de Seguimiento de la Actividad Litigiosa de su entidad, acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado y a la información suministrada por la Oficina Asesora de Jurídica.
Informe Semestral de austeridad en el gasto																																																										Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad, se evalua con base a la ejecución de gastos, se el informe resultante se envia a la Secretaría General y se publica en la pagina web. Su periodicidad es Informe semestral.
Seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control (cuenta anual) Contraloría General Departamento del Cesar																																																										Seguimiento al avance de las actividades de mejora descritas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General Departamento del Cesar en la vigencia 2024. El avance es trimestral.







