



**APC**  
Colombia

Agencia  
Presidencial  
de Cooperación  
Internacional  
de Colombia



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-012 - Versión: 03 - Fecha Emisión: 13/08/2012

## COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ACTA DE REUNION N° 2 de 2016

**FECHA:** Bogotá, 10 de mayo de 2016

**HORA:** 7:30 a.m-8:30 a.m.

**LUGAR:** Sala de Juntas piso 6°. Torre A- APC-Colombia

### ASISTENTES:

Nombre	Cargo
Alejandro Gamboa Castilla	Director General APC-Colombia
Andrés Uribe Orozco	Director Demanda de Cooperación Internacional
Mónica Varona Guzmán	Director de Coordinación Interinstitucional
Enrique Maruri Londoño	Director Oferta de Cooperación Internacional
Felipe José Valencia Bitar	Director Administrativo y Financiero
Alex Alberto Rodríguez Cubides	Asesor con Funciones de Control Interno
Jorge Iván Escalante	Asesor con Funciones de Planeación

### INVITADOS:

Nombre	Cargo
Juanita Olarte Suescún	Jefe de Gabinete
Ana Maria Rocha Pardo	Asesora con Funciones de Comunicaciones
Manuel Enrique Trujillo Saad	Asesor del Despacho
Ricardo Alfonso Villalba	Asesor con Funciones de Jurídica
Yolman Julian Sáenz Santamaria	Profesional Especializado Control Interno

### ORDEN DEL DIA:

Hora	Tema
7:30 am a 8:00 am	Presentación Plan de Trabajo de Control Interno 2016 Versión No 2-Asesor con funciones de Control Interno.
8:00 am a 8:30 am	Presentación para aprobación del Programa de Auditorías- Ciclo No 2 de 2016. Auditoria Sistema de Gestión Integral. -Asesor con funciones de Control Interno.





**APO**  
Colombia

Agencia  
Presidencial  
de Cooperación  
Internacional  
de Colombia



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-012 - Versión: 03 - Fecha Emisión: 13/08/2012

## Desarrollo

### Presentación para aprobación del Plan de Trabajo de Control Interno-Programa Anual de Auditorías

El Asesor con Funciones de Control Interno, realizó introducción sobre la aprobación realizada al plan de trabajo de control interno el día 8 de febrero del año en curso, así mismo planteo la necesidad de aprobar una modificación al mismo, para poder incluir el segundo ciclo de auditorías al sistema de gestión integral, lo anterior se hace necesario para dar cumplimiento al plan de certificación del sistema de gestión de calidad de la entidad.

Se presentó la matriz que contiene el listado de auditorías internas de gestión que se realizarán en la vigencia 2016 y que obedecen a la priorización realizada por el equipo de control interno. Es importante recalcar que en esta nueva versión del plan de trabajo se incluyó el segundo ciclo de auditorías al SGI.

PLAN DE TRABAJO CONTROL INTERNO V2 VIGENCIA 2016									
OBJETIVO DEL PLAN DE TRABAJO									
Planificar las acciones que va a realizar Control Interno para la vigencia, así mismo las acciones de evaluación y auditoría que se realizarán con el apoyo de auditores internos y externos, con el objeto de contribuir a la mejora continua, al fortalecimiento del Sistema Integral de Gestión y a la prestación de un mejor servicio a las partes interesadas.									
ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AUDITORIA									
OBJETIVO DEL PROGRAMA									
Evaluar la gestión de los procesos o dependencias así como el cumplimiento de los requisitos técnicos, legales, de los clientes y de la organización, con el fin de contribuir a la Mejora Continua del Sistema de Gestión Integral y mejorar la prestación del servicio, conforme a las disposiciones planificadas y a las normas técnicas ISO 9001:2008, GP 1000:2009 y MECI 2014 y los establecidos en la ley 87 de 1993.									
ALCANCE DEL PROGRAMA									
La evaluación se realizará a la gestión desarrollada durante la vigencia 2016, no obstante se podrán revisar documentos de otras vigencias si el auditor lo considera pertinente.									
No Auditoría	PROCESO	ALCANCE DE LA AUDITORIA	ENFOQUE	FECHA	RESPONSABLE DEL PROCESO	CUMPLIO	NO CUMPLIO	OBSERVACIONES	Anexo 1 No. 1-61
1	Todos los Procesos- Sistema de Gestión de Calidad y MECI	Auditoría Ciclo I de 2016-Sistema de Gestión de Calidad y MECI- Véase programa No 1 adjunto.	Seguimiento al diseño e implementación del Sistema de Gestión de Calidad y MECI-Todos los procesos.	Enero-Febrero- Abril	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez. Profesional Especializado Grado 20 Yolman-Julian Sáenz-Santamaría.	X		El día 1 de marzo se presentará los resultados del ciclo de auditorías al SGC.	1
	Todos los Procesos- Sistema de Gestión de Calidad y MECI	Auditoría Ciclo II de 2016-Sistema de Gestión de Calidad y MECI- Véase programa No 2 adjunto.	Seguimiento a la estructuración e implementación de los planes de mejora e interiorización del Sistema de Gestión de Calidad y MECI.	Mayo	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez. Profesional Especializado Grado 20 Yolman-Julian Sáenz-Santamaría.				
2	Proceso Gestión Contractual	Verificación al reporte de la Entidad a través de la plataforma SECOP	Revisar la plataforma SECOP a fin de constatar que la Entidad miró todos los contratos suscritos objeto de	Junio-Septiembre	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez.				
3	Talento Humano	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de las auditorías internas realizadas en el primer semestre.	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de las auditorías internas realizadas en el primer semestre.	Agosto	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez.				
4	Proceso Gestión Contractual	Gestión Contractual	Seguimiento y evaluación a supervisión a contratos convenios (enlaga de recursos a terceros)	Septiembre	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez.				
5	Proceso Financiero	Actividad Financiera	Ejecución presupuestal y Seguimiento al estado de la información Contable	Septiembre	Control Interno-Profesional Especializado Grado 20 Jose Leonardo Ibarra.				
6	Proceso de Cooperación Sur-Sur y Triangular	Fondo de Cooperación y Asistencia Internacional-FOCAI	Seguimiento planes de mejoramiento auditoría 2016.	Septiembre	Control Interno-Asesor con Funciones de Control Interno-Alex Alberto Rodríguez-Profesionales Especializados Grado 20 Jose Leonardo Ibarra-Yolman-Julian Sáenz-Santamaría.				





**APO**  
Colombia

Agencia  
Presidencial  
de Cooperación  
Internacional  
de Colombia



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-012 - Versión: 03 - Fecha Emisión: 13/08/2012

## Programa de Auditorías al Sistema de Gestión-Ciclo II de 2016.

El Asesor con Funciones de Control Interno, realizó introducción sobre la importancia del segundo ciclo de auditoría al Sistema de Gestión Integral teniendo en cuenta que permitirá realizar seguimiento a los planes de mejoramiento generados como producto del ciclo de auditoría No 1, adicionalmente el poder establecer el nivel de interiorización del SGI en la entidad, lo cual redundará en el mejoramiento organizacional, permitiendo a la APC fortalecerse internamente para mejorar la prestación de servicio.

A continuación se adjunta el programa que fue presentado al comité.

<b>NÚMERO Y AÑO DEL PROGRAMA:</b>		02 de 2016-Sistema de Gestión Integral APC									
<b>OBJETIVO DEL PROGRAMA:</b>		Verificar la eficacia de los planes de mejoramiento resultantes del primer ciclo de auditoría 2016, su contribución a estructurar e interiorizar el sistema de gestión integral (ISO 9001:2008, GP 1000:2009 y MECI 2014) como un sistema de gestión para alcanzar los objetivos institucionales y de calidad.									
<b>ALCANCE DEL PROGRAMA:</b>		Verificar la eficacia de los planes de mejoramiento resultantes del primer ciclo de auditoría 2016, su contribución a estructurar e interiorizar el sistema de gestión integral (ISO 9001:2008, GP 1000:2009 y MECI 2014) como un sistema de gestión para alcanzar los objetivos institucionales y de calidad para los procesos establecidos en la versión No 3 del Mapa de Procesos de la APC.									
<b>CRITERIOS:</b>		Normalidad legal aplicable a la entidad. Normas técnicas o modelos ISO 9001:2008, GP 1000:2009 y MECI 2014. Documentación del sistema de Gestión Integral publicada en el aplicativo definido por la entidad con corte a 18 de mayo de 2016. Planes de mejoramiento radicados y aprobados por control interno.									
<b>RECURSOS:</b>		Humanos: Equipo de Auditorías Internas. Financieros: Presupuesto asignado por plan de acción para el proceso auditor. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes (intranet y web de la entidad y entidades proveedoras o usuarias de servicios) y correo electrónico.									
<b>RIESGOS:</b>		*Falta de compromiso de la alta gerencia de la entidad. *Falta de competencia del equipo auditor de la entidad. *Insuficiencia de personal auditor para ejecutar el programa de auditoría. *Esoo nivel de socialización del programa y plan de auditoría con los líderes de procesos y funcionarios en general. *Esoo nivel de participación de los funcionarios de la entidad. *Ciclo de auditorías que no genere el Mejoramiento organizacional esperado en términos de prestación de servicio al ciudadano o partes interesadas. *Esoo nivel de participación de los funcionarios en la formulación y ejecución de las acciones definidas en los planes de mejoramiento.									
<b>FECHA DE ACTUALIZACIÓN:</b>		04 de mayo de 2016		<b>DOCUMENTOS DE REFERENCIA:</b> Normalidad Legal aplicable a la entidad y a los procesos; Manual del sistema de Gestión Integral-Políticas de Operación; Características de los Procesos-Procedimientos, Planes de Mejoramiento, Indicadores, Medición de Satisfacción de la atención, Riesgos, Hoja de Ruta, Plan de Acción; Recursos asociados; Proyectos de inversión y demás documentación aplicable.							
N° AUDITORÍA	PROCESO/DEPENDENCIA/PROYECTO/SERVICIO	TIPO DE AUDITORÍA	MUESTRA	FECHA INICIO	FECHA FIN	HORA INICIO	HORA FIN	AUDITOR LIDER	ENTIDAD	EQUIPO ACOMPAÑANTE	RESPONSABLE DEL PROCESO
No aplica	Reunión de apertura (A través de intranet y/o correo electrónico)	Calidad-MECI	No aplica	26/05/2016	26/05/2016	(8:30am)	(8:45am)	Asesor con funciones de Control Interno	No aplica	Equipo auditor	Alejandro Gamboa Castilla-Equipo Directivo
1	Direccionamiento estratégico y planeación	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/05/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Julio Ignacio Gutiérrez	APC	Liliana Margarita Sánchez	Jorge Iván Escobedo
2	Gestión de comunicaciones	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/05/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Heldis Lizarazo Hernández	APC	John Alexander Vergel Hernández	Ana María Rocha Pardo
3	Identificación y priorización	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/05/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Alex Rodríguez	APC		Andrés Uribe
4	Implementación y seguimiento	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/05/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Yolman Julian Sáenz Santamaría	APC		Luis Enrique Maruri Londoño
5	Gestión contractual	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/05/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Karen Paola Jiménez	APC	María Victoria Roa Casallas	Felipe José Valencia Bitar
6	Gestión administrativa	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Karen Paola Jiménez	APC	María Victoria Roa Casallas	Felipe José Valencia Bitar Lina María Avila
7	Gestión financiera	Calidad-MECI	Todo el proceso	26/06/2016	26/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Diana Briceño	APC	Angélica Acosta	Felipe José Valencia Bitar Rubén Francisco Góndora
8	Gestión de tecnologías de la información	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Alex Rodríguez	APC		Felipe José Valencia Bitar Heldis Lizarazo
9	Preparación y formulación	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Julio Ignacio Gutiérrez	APC	Liliana Margarita Sánchez	Monica Elizabeth Varona
10	Gestión del talento humano	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Heldis Lizarazo Hernández	APC	John Alexander Vergel Hernández	Felipe José Valencia Bitar
11	Gestión jurídica	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(8:45am)	(12:00m)	Yolman Julian Sáenz Santamaría	APC		Ricardo Alfonso Villalba Amaris
12	Evaluación, control y mejoramiento	Calidad-MECI	Todo el proceso	27/05/2016	27/05/2016	(1:45pm)	(5:00 pm)	Eudalia Porras Salak	APC	Luz Emerita López García	Alex Alberto Rodríguez Cuidades
<b>OBSERVACIONES</b>		*Los procesos (dependencias que ejecutan el proceso) que son sujetos de auditoría deberán estar y disponer de manera oportuna la información que le sea requerida no el propósito de facilitar la actividad programada. *Los funcionarios de los procesos (dependencias que ejecutan el proceso) que son sujetos de auditoría deben estar disponibles para facilitar la actividad programada, según lo acordado a través del plan de auditoría que será presentado al líder del proceso. *Comunicar a los responsables de los procesos el programa y los planes de auditoría con mínimo tres días de anticipación.									
<b>ELABORADO POR:</b>		ALEX ALBERTO RODRIGUEZ CUBIDES, ASESOR CO-FUNCIONES DE CONTROL INTERNO									
<b>APROBADO POR:</b>		ALEJANDRO GAMBOA, DIRECTOR GENERAL									

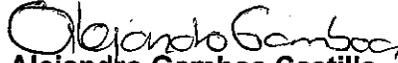




El asesor con funciones de control interno resalta que se le va a realizar auditoria a todos los procesos definidos en el mapa de la entidad versión No 3, el cual cuenta con 12 procesos. Así mismo manifiesta que este ciclo se realizará con el apoyo del grupo de auditores internos de la APC.

Finalmente se ponen a consideración los documentos presentados y se abre la sesión de preguntas. El Dr. Alejandro Gamboa Director General y su equipo directivo aprueban los documentos presentados.

Para constancia se firma por el presidente y secretario técnico del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

  
**Alejandro Gamboa Castilla**  
Presidente Comité

  
**Alex Alberto Rodríguez Cubides**  
Secretario técnico

Elaboró: Yolman Julian Sáenz Santamaria/ Profesional Especializado 

