

# ALCALDÍA SANTIAGO DE TOLU

## MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG

ADOPCIÓN MIPG, CONFORMACIÓN COMITE  
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

ACTAS

**ACTA No. 001-2023**  
**enero 30 de 2023**

**REUNIÓN DEL**  
**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**  
Municipio de Santiago de Tolú.

**ORDEN DEL DIA.**

Antes de dar inicio a la reunión se realiza verificación de asistencia de los integrantes de cada comité existiendo quorum.

**Hora de inicio:** 2 PM

**Hora de finalización:** 3:30 PM

**Lugar:** Sala de juntas alcaldía municipal

Seguidamente se presenta a consideración el orden del día.

1. Presentación roles oficina de control interno.
2. Presentación de la Resolución 380 del 5 de octubre de 2018.
3. Presentación del Decreto Número 403 de 16 de marzo de 2020, Artículo 61 Articulación con el control interno y Artículo 67 Del control fiscal concomitante y preventivo.
4. Aprobación del Plan de Auditorías vigencia 2023.
5. Informes de Ley (Calendario Fiscal 2023).
6. Construcción de grupos de trabajo.
7. Propositiones y varios

### Verificación de asistencia.

El secretario verifica la asistencia de los presentes a la reunión, encontrándose en esta:

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO-DEPENDENCIA	ASISTIO	
		SI	NO
JOSÉ DE JESÚS CHADID ANACHURY	Alcalde Municipal	X	
JUAN CARLOS VITOLA VÁSQUEZ	Secretario de Planeación	X	
YASMIRA HERNANDEZ HERNANDEZ	Secretaria de Hacienda	X	
GUSTAVO ADOLFO GONZÁLEZ MEJÍA	Secretario de Gobierno y Participación Ciudadana	X	
MIRLUZ ESTHER TAFUR CAMPO	Secretario de Desarrollo Social y Económico	X	
NIDIA FERNANDA CANCIO TOUS	Secretaria de Turismo	X	
DIANA MARCELA SIERRA PEÑA	Jefe de la Oficina Jurídica	X	
ERVIS PATERNINA SIERRA	Jefe Oficina de Control	X	

Este comité se realiza de forma presencial con la participación de los integrantes del comité de las siguientes dependencias: presidente Comité institucional; secretario técnico del comité; secretaria de Gobierno y Participación Ciudadana; secretaria de Desarrollo Social y Económico; secretaria de Turismo; secretaria de Hacienda; jefe de Oficina Asesora de Jurídica e invitado con voz, pero sin voto; jefe de Control Interno. Se confirmará existencia de quorum deliberatorio, para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.





## 1. PRESENTACIÓN ROLES OFICINA DE CONTROL INTERNO.

El Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA da a conocer la normatividad más importante del Sistema de Control Interno así:

✚ Ley 87 de 1993 Artículos 5 y ó.

## 2. PRESENTACIÓN DE LA RESOLUCIÓN 380 DEL 5 DE OCTUBRE DE 2018.

Resolución 380 del 5 de octubre de 2018. "por la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del comité institucional de coordinación de control interno de la Alcaldía Municipal de Santiago de Tolú"

El Jefe de control Interno Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA, informa que la ley 87 de 1993, planteo en su artículo tercero literales b y c que, " en cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo a los niveles de autoridad establecidos en cada entidad, y corresponde a la máximo autoridad del organismos o entidad, la responsabilidad de establecer, fortalecer y perfeccionar el Sistema de Control Interno, el cual debe ser adecuado a la naturaleza, estructura y misión de la organización" lo que implica una responsabilidad directa por parte de la Alta Dirección de las entidades.

## 2. PRESENTACIÓN DE LA RESOLUCIÓN 380 DEL 5 DE OCTUBRE DE 2018.

El jefe de control Interno Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA, informa la Importancia de esta resolución, de quienes Integración del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, y las funciones del Comité

Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú; según Resolución 380 de 5 de octubre de 2018; "Por la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Santiago de Tolú" .

Que en su **Artículo 3. Integración del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**: El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno está integrado por:

1. El alcalde Municipal, quien lo presidirá
2. El secretario de Planeación
3. El secretario de gobierno
4. El secretario de hacienda
5. El secretario de Desarrollo Social
6. La secretaria de Turismo
7. La jefe Oficina Asesora Jurídica
8. El jefe Oficina de Control Interno
9. El líder que el representante legal defina para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno.

**Artículo 4. Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**: El jefe de control interno de la Alcaldía Municipal De Santiago de Tolú, o quien haga sus veces participará con voz, pero sin voto en el Comité y ejercerá la secretaría técnica.

**Artículo 5. Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**: Son funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú, las siguientes:



1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normativa vigente, de los informes presentados por el jefe de control interno o quien haga sus veces, de los organismos de control y de las recomendaciones de otras instancias institucionales, como el Comité de Gestión y Desempeño u otros que suministren información relevante para la mejora del sistema.
2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de Alcaldía Municipal Santiago de Tolú presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan, de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.
3. Aprobar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del auditor, así como verificar su cumplimiento.
4. Revisar la información contenida en los estados financieros de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú y hacer las recomendaciones a que haya lugar, en coordinación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
5. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna, siempre que se haya surtido el conducto regular ante la Oficina de Control Interno, de manera previa a la entrega del informe final de auditoría.
6. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.
7. Someter a aprobación del representante legal de Alcaldía Municipal Santiago de Tolú la política de administración del riesgo previamente estructurada por parte de la Oficina Asesora de Planeación, como

segunda línea de defensa en la entidad; hacer seguimiento para su posible actualización y evaluar su eficacia frente a la gestión del riesgo institucional. Se deberá hacer especial énfasis en la prevención y detección de fraude y mala conducta.

8. Proporcionar información para conocer si el Sistema de Control Interno se encuentra presente y funcionando efectivamente.
9. Coordinar y asesorar el diseño de estrategias y políticas orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional, de conformidad con las normas vigentes y las características de cada organismo o entidad.
10. Impartir los lineamientos para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno.
11. Verificar la efectividad del sistema de control interno para procurar el cumplimiento de los planes, metas y objetivos previstos, constatando que el control esté asociado a todas las actividades de la organización y que se apliquen los mecanismos de participación ciudadana, conforme a las directrices dadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.
12. Evaluar, decidir y adoptar oportunamente las propuestas de mejoramiento del sistema de control interno que presente en sus informes la Oficina de control Interno.
13. Analizar los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones que presente el jefe de control interno de la entidad, a fin de determinar las mejoras a ser implementadas en la entidad.
14. Definir mejoras al Modelo Integrado de Planeación y Gestión implementado por la entidad, con especial énfasis en las actividades de control establecidas en todos los niveles de la organización, información que deberá ser suministrada al Comité de Gestión y



Desempeño para su incorporación.

15. Analizar las recomendaciones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en relación con las políticas de gestión y desempeño que puedan generar cambios o ajustes a la estructura de control de la entidad.

16. Las demás asignadas por el Representante Legal de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú.

**Parágrafo.** En las entidades que no cuenten con servidores públicos que hagan parte de la alta dirección, las funciones del comité serán ejercidas directamente por el representante legal de la entidad y los servidores públicos que se designen.

**Artículo 6. Funciones del presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:** Son funciones del presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú, las siguientes:

1. Promover las citaciones del Comité, presidir, instalar y dirigir las reuniones correspondientes.
2. Representar al Comité cuando se requiera.
3. Servir de canal de comunicación de las decisiones del Comité. Únicamente el presidente podrá informar oficialmente los asuntos decididos por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú.
4. Delegar en los otros miembros del Comité algunas de sus funciones, cuando lo considere oportuno.
5. Hacer el reparto de los asuntos que le corresponda al Comité decidir y debatir.



6. Decidir los impedimentos y recusaciones que presenten los integrantes del Comité.
7. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

**Artículo 7. Funciones de la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:** Son funciones de la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú, las siguientes:

1. Convocar a sesiones a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, indicando: hora, día y lugar de la reunión.
2. Programar la agenda del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y enviarla previamente a cada uno de los integrantes del Comité.
3. Redactar las actas de las reuniones.
4. Organizar la logística y los recursos técnicos necesarios para el funcionamiento del Comité.
5. Custodiar, conservar y coordinar el archivo y control de las actas del Comité, así como de los demás documentos que se posean, tanto en medio físico como electrónico.
6. Hacer seguimiento a las decisiones adoptadas y compromisos adquiridos por el Comité.
7. Participar en las reuniones del Comité, con voz y sin voto.
8. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

**Artículo 8. Obligaciones de los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:** Los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú

tendrán las siguientes obligaciones:

1. Asistir a las reuniones que sean convocadas.
2. Suscribir las actas de cada sesión.
3. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

Los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno pueden delegar en su presidente la suscripción de los actos que contengan sus decisiones.

### 3. PRESENTACIÓN DEL DECRETO No. 403 DE 16 DE MARZO DE 2020.

El jefe de control Interno **Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA**, explica la importancia de dicho decreto donde adopta el gobierno nacional en materia en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y la Articulación con el control interno, contenida específicamente en el **Decreto Número 403 del 16 de marzo de 2020**, Capítulo II, Seguimiento permanente al recurso público para el ejercicio del control concomitante y preventivo, **Artículo 61. Articulación con el control interno.** *La vigilancia y seguimiento permanente al recurso público para el ejercicio del control concomitante y preventivo deberá articularse con el sistema de control interno con el fin de que este sirva de insumo complementario, coherente y efectivo para el control fiscal externo sobre aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, en los que se involucren recursos públicos y/o se afecten bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública.* Capítulo III, Ejercicio del control fiscal concomitante y preventivo, **Artículo 67. Del control fiscal concomitante y preventivo.** *El ejercicio del control fiscal concomitante y preventivo se manifestará mediante la emisión de una advertencia sobre el evento o riesgo identificado, con sustento en los ejercicios de vigilancia y*



*seguimiento permanente al recurso público*, también les explica que el artículo 9 de la Ley 87 de 1993 el jefe de control interno es el encargado de medir y evaluar la eficiencia y eficacia de la gestión de la respectiva entidad a la que pertenece, teniendo en cuenta la relevancia de las funciones del Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, en el acompañamiento a la gestión, en el monitoreo de los resultados institucionales y en la prevención y aseguramiento la transparencia del manejo y protección de los recursos públicos.

#### 4. APROBACIÓN DEL PLAN DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2023

El Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA, presentan para aprobación del comité la Resolución No. 034; enero 30 de 2023; "Por la cual se aprueba el Plan Anual de Auditorías 2023 para la Alcaldía Municipal Santiago de Tolú".

Se les informo que el programa de auditorías, aunque se describe en el programa a través de una dependencia, en esencia es por procesos, esto indica que cualquier área que pertenezca al proceso respectivo puede ser objeto de auditoría en la fecha establecida, y regular su funcionamiento como responsable de definir las políticas, planes y programas de trabajo y de la toma de decisiones en todos los aspectos relacionados con la organización, manejo y control de los documentos de la entidad. Igualmente, los integrantes del Comités en mención aprueban, que cuando se realicen auditorías exprés, se procederá o suspender la auditoría que esté en ejecución por el tiempo requerido, el jefe de Control Interno deberá informar al dueño proceso objeto de auditoría y dejar un acto como evidencio.

Por unanimidad, todos los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprueban el Plan de auditorías internos para

la vigencia 2023.

*Los integrantes del comité aprueban el Plan Anual de Auditorías 2023; por los argumentos mencionados.*

## 5. INFORMES DE LEY (CALENDARIO FISCAL 2023).

El Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA, informa que se hizo entrega al alcalde de los informes que se tenía que enviar a las entidades de control a través de la plataforma SIA, SIRECI, CHIP y quienes eran sus respectivos responsables y las fechas de envío, en donde se establece la metodología para el reporte de las cuentas anuales respectivas.

### COORDINACIÓN CIERRE CUENTA ANUAL 2023 SIA Y SIRECI

El Ing. ERVIS PATERNINA SIERRA, informa y solicita que las cuentas anuales se presenten en los tiempos estipulados por los entes de control, y que se garantice la calidad de la información registrada, por tal efecto se entregó físicamente al alcalde las circulares internas respectivas para que se realice la respectiva socialización.

**CUENTA ANUAL SIA;** Se describe la asignación básica de responsabilidades en el diligenciamiento, cargue y envío de reportes de información Contraloría Departamental – Formato Plataforma SIA OBSERVA y SIA CONTRALORÍA.

**CUENTA ANUAL SIRECI;** Se describe la asignación básica de responsabilidades en la elaboración y envío de reportes de información a los diferentes entes de control – formatos plataforma SIRECI.



**6. CONSTRUCCIÓN DE GRUPOS DE TRABAJO;** No hubo

**7. PROPOSICIONES Y VARIOS;**

Se manifiesta por parte de la secretaria de Hacienda, **Doctora YASMIRA HERNANDEZ HERNANDEZ**, que se deben establecer las prioridades a atender las auditorías, y que se hace necesario revisar y tener en cuenta que la oficina de control interno necesariamente tiene que existir el apoyo de su grupo interdisciplinario para poder así suplir con el cronograma de las actividades y así poder cumplir con el cronograma establecido.

**SOLICITUD DEL CRONOGRAMA DE CAPACITACIONES MIPG Y CALIDAD (INTERNAS Y EXTERNAS).**

El Ing. **ERVIS PATERNINA SIERRA**, solicito a la secretaria de Gobierno y Participación Ciudadana Ing. **GUSTAVO ADOLFO GONZÁLEZ MEJÍA**, para que le informe a la oficina de Talento Humano adscrita a esta dependencia, incluir en el plan anual de adquisiciones de 2023, capacitaciones en temas Relacionados en Planes MIPG, Ley de Archivo para todo el personal.

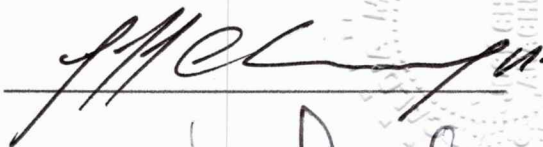
La oficina de control interno le recomienda al alcalde Municipal Doctor **JOSÉ DE JESÚS CHADID ANACHURY**, activar el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Alcaldía Municipal y así poder interactuar medidas preventivas para con su equipo de trabajo para poderse reunir una vez en el mes.

De conformidad con lo anterior desarrollado y acordado y firmamos en constancia los allí presentes, el 30 de enero de 2023 a las 3:30 p.m. hora en la cual se da por terminada la reunión.

Se estará programando próxima reunión y se le estará informando la próxima reunión al comité a través del correo institucional y/o oficio.

JOSÉ DE JESÚS CHADID ANACHURY

Presidente Comité institucional



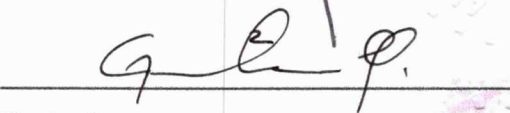
JUAN CARLOS VITOLA VASQUEZ

Secretario Técnico del comité



GUSTAVO ADOLFO GONZÁLEZ MEJÍA

Secretaria de Gobierno y Participación Ciudadana



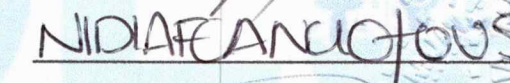
MIRLUZ ESTHER TAFUR CAMPO

Secretaria de Desarrollo Social y Económico



NIDIA FERNANDA CANCIO TOUS

Secretaria de Turismo



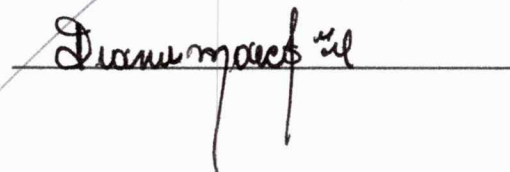
YASMIRA HERNANDEZ HERNANDEZ

Secretaria de Hacienda



DIANA MARCELA SIERRA PEÑA

Jefe de Oficina Asesora de Jurídica



INVITADOS CON VOZ, PERO SIN VOTO

ERVIS PATERNINA SIERRA

Jefe de Control Interno

