



MACROPROCESO: CONTROL Y EVALUACIÓN

MPCE-CI-2-F1

PROCESO: CONTROL INTERNO  
SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Versión  
Fecha

4.0  
25/01/2022

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS BASADA EN RIESGOS 2023

**OBJETIVO DEL PLAN:** Relacionar de una manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**ALCANCE DEL PLAN:** las actividades de elaboración de Informes determinados por ley, capacitación auditorías internas del proceso, asistencia a los comités de la entidad atención a antes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que atenten el tiempo del programa entre otros.

**CRITERIOS:** Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**RECURSOS**

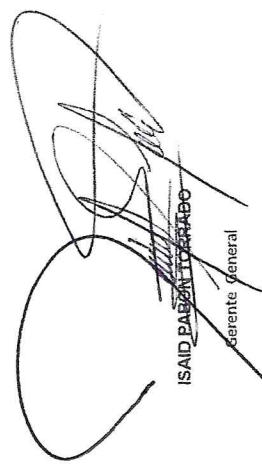
**HUMANOS:** Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno

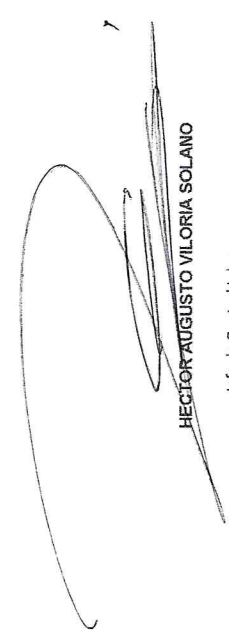
**FINANCIEROS:** Presupuesto asignado


**TECNOLÓGICOS:** Equipos de cómputo, sistema de información, sistemas de redes y correo electrónico de la empresa.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS					Equipo auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RESPONSABLE LIDER DE PROCESO AUDITADO
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control	Coordinador Auditoría														
<b>AUDITORIA A PROCESOS</b>																			
Credito Cesión de pago de derechos economicos de contratos de obra																			Subgerencia Financiera y de Mercadeo
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST																			Subgerencia Administrativa y Jurídica - SST
Presupuesto																			Subgerencia Financiera y de Mercadeo
Contratación																			Subgerencia Administrativa y Jurídica - SST
<b>INFORMES DE LEY</b>																			
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de EURAG																			Todas las dependencias
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno																			Jefe de Control Interno
Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)																			Todas las dependencias
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.																			Todas las dependencias
Informe Control Interno Contable.																			Profesional Especializado - Contador
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)																			Todas las dependencias
Informe de derechos de autor software																			Subgerencia Administrativa y Jurídica - SST
Informe Trimestral de austeridad en el gasto																			Subgerencia Financiera y de Mercadeo
Informe cuenta anual SJA/Contraloría																			Todas las dependencias
Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con la Contraloría General del Departamento.																			Todas las dependencias

Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico																					Todas las dependencias	
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano																						Todas las dependencias
Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano																						Subgerencia Administrativa y Jurídica - SST
Seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG																						Todas las dependencias
Seguimiento a la gestión de cartera																						Subgerencia Financiera y de Mercadeo
Seguimiento a la ejecución presupuestal																						Subgerencia Financiera y de Mercadeo
<b>ASISTENCIA A COMITES</b>																						
Comité Institucional de Coordinación de control interno																						Miembros del Comité
Comité Institucional de Gestión y Desempeño																						Miembros del Comité
<b>JORNADAS DE SENSIBILIZACION Y/O CAPACITACION</b>																						
Sistema de Control Interno																						Jefe de Control Interno
Gestión del riesgo																						Jefe de Control Interno
Prevención del fraude																						Jefe de Control Interno
Planes de mejoramiento																						Jefe de Control Interno

  
**ISAID PABÓN TORRADO**  
 Gerente General

  
**HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO**  
 Jefe de Control Interno

	MACROPROCESO: APOYO A LA GESTIÓN	MPAG-GA-GD-2-F3	
	PROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA	FECHA 21/03/2023	VERSIÓN 8
	GESTIÓN DOCUMENTAL	Página 1 de 3	

**ACTAS DE COMITÉ / REUNION DE TRABAJO**

**Acta No: 001 REUNION DE TRABAJO: COMITE COORDINADOR DE CONTROL INTERNO**

FECHA	06/02/2023	LUGAR	Cúcuta	HORA	9:00 a.m
-------	------------	-------	--------	------	----------

**Asistentes (se anexa lista de asistencia)**

ASISTENTES	
NOMBRE	FUNCION O CARGO
Isaid Pabón Torrado	Gerente General
Dalgy Brigitte Flórez Acevedo	Subgerente Financiera y de Mercadeo
Samuel Aubin Molina Florez	Subgerente Administrativo y Jurídico
Héctor Augusto Viloria	Jefe Control Interno

INVITADOS	
NOMBRE	FUNCION O CARGO
Sandra Adela Duran Carrillo	Contratista control interno

**Objetivo de la Reunión**

Socialización y aprobación programa de actividades de control interno y plan anual de auditorías vigencia 2023.

**RESUMEN DE TEMAS TRATADOS**

Siendo las 9:00 a.m. del lunes 06 de febrero de 2023, se reúnen en el despacho de gerencia las personas anteriormente relacionadas, con la finalidad de desarrollar el Comité Coordinador de Control Interno con el objetivo de Socializar y aprobar el programa de actividades de control interno y plan anual de auditorías vigencia 2023.

El Dr. Héctor Augusto Viloria – Asesor de control interno propone un orden del día para desarrollar en este comité, el cual se relaciona a continuación:




**Gobernación de Norte de Santander**



Avenida 0 No. 2N-21 Edificio Andalucía Urb. La Ceiba  
PBX 5942652 - E-mail: [ifinorte@ifinorte.gov.co](mailto:ifinorte@ifinorte.gov.co)  
[www.ifinorte.gov.co](http://www.ifinorte.gov.co)  
Cúcuta - Colombia

Somos una compañía calificada por:  
**Value & Risk Rating**  
Sociedad Calificadora de Valores



	MACROPROCESO: APOYO A LA GESTIÓN	MPAG-GA-GD-2-F3	
	PROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA	FECHA 21/03/2023	VERSIÓN 8
	GESTIÓN DOCUMENTAL	Página 2 de 3	

**ACTAS DE COMITÉ / REUNION DE TRABAJO**

**Acta No: 001 REUNION DE TRABAJO: COMITE COORDINADOR DE CONTROL INTERNO**

FECHA	06/02/2023	LUGAR	Cúcuta	HORA	9:00 a.m
-------	------------	-------	--------	------	----------

**Orden del día**

1. Llamado a lista y Verificación de Quórum
2. Presentación y aprobación del plan anual de auditorías vigencia 2023.
3. Presentación programación de actividades control interno 2023.
4. Proposiciones y varios

**Desarrollo del Orden del Día**

**1.Llamado a lista y Verificación de Quorum**

Se procede a realizar el llamado a lista y se firma en el formato de lista de asistencia.

Verificando el quorum se da inicio al desarrollo del orden del día.

**2.Presentación y aprobación del plan anual de auditorías vigencia 2023.**

Da inicio a la reunión el Dr. Héctor Viloría asesor de control interno exponiendo el orden del día respecto de la programación de actividades que se van a desarrollar en el área de control interno, el plan anual de auditorías vigencia 2023, enfatizando que como control interno se brinda el rol de asesoría, prevención y alerta para que la organización pueda tomar las acciones de mejora a tiempo en función de los componentes de MECI.

Interviene la contratista de control interno Sandra Duran exponiendo el contenido del plan anual de auditorías vigencia 2023, compuesto por auditoría interna a procesos, informes de Ley, asistencia a comités y jornadas de capacitación. Una vez socializado el Plan Anual de Auditorías vigencia 2023 y programación de actividades control interno, se dan por aprobados por los miembros del comité coordinador de control interno.

**3.Presentación programación de actividades control interno 2023.**

Continua el Dr. Héctor Viloría exponiendo una a una las actividades programadas para la vigencia 2023 dentro de las que se mencionan la evaluación del control interno contable, evaluación de austeridad del gasto, seguimiento a las PQRSDF, seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, evaluación de la gestión institucional por dependencias, seguimiento al SIGEP, inventario de software y hardware, actividades de revisión en los puntos de recaudo, evaluación independiente del estado del sistema de control interno, evaluación de los indicadores de gestión, realización de auditorías, de igual manera se realizó cronograma de capacitaciones por parte de control interno para la vigencia 2023.




**Gobernación  
de Norte de  
Santander**



Avenida 0 No. 2N-21 Edificio Andalucía Urb. La Ceiba  
PBX 5942652 - E-mail: [ifinorte@ifinorte.gov.co](mailto:ifinorte@ifinorte.gov.co)  
[www.ifinorte.gov.co](http://www.ifinorte.gov.co)  
Cúcuta - Colombia

Somos una compañía calificada por:  
**Value & Risk Rating**  
Sociedad Calificadora de Valores



 <p><b>IFINORTE</b> Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander</p>	MACROPROCESO: APOYO A LA GESTIÓN	MPAG-GA-GD-2-F3	
	PROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA	FECHA 21/03/2023	VERSIÓN 8
	GESTIÓN DOCUMENTAL	Página 3 de 3	

**ACTAS DE COMITÉ / REUNION DE TRABAJO**

**Acta No: 001 REUNION DE TRABAJO: COMITE COORDINADOR DE CONTROL INTERNO**

FECHA	06/02/2023	LUGAR	Cúcuta	HORA	9:00 a.m
-------	------------	-------	--------	------	----------

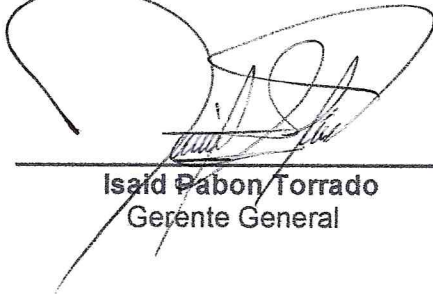
**4. Proposiciones y varios.**

Finalmente se recuerda el compromiso por parte de los líderes de las dependencias en los procesos de auditoria a realizarse durante la vigencia 2023 y seguimiento a las acciones de mejora que surjan de dichos procesos con el fin de fortalecer el modelo estándar de control interno.

**COMPROMISOS**

Compromiso	Responsable	Fecha Limite
N/A	N/A	N/A

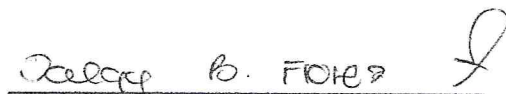
**En constancia Firman:**




**Isaid Pabon Torrado**  
Gerente General



**Héctor Augusto Vioria**  
Jefe de Control Interno



**Dalgy Brigitte Florez Acevedo**  
Subgerente Financiero y de mercadeo  
Subgerente estructuración y generación de Proyectos (E)



**Samuel Rubín Molina Florez**  
Subgerente Administrativo y Jurídico



**Gobernación  
de Norte de  
Santander**



Avenida 0 No. 2N-21 Edificio Andalucía Urb. La Ceiba  
PBX 5942652 - E-mail: [ifinorte@ifinorte.gov.co](mailto:ifinorte@ifinorte.gov.co)  
[www.ifinorte.gov.co](http://www.ifinorte.gov.co)  
Cúcuta - Colombia

Somos una compañía calificada por:  
**Value & Risk Rating**  
Sociedad Calificadora de Valores

