República de Colombia Ministerio de Educación Nacional INSOR Instituto Nacional para Sordos	FORMATO DE ACTA	CÓDIGO: FODE 03 VERSIÓN: 1 FECHA:16/03/2016

ACTA No. 02

*** ASUNTO DE REUNIÓN:** Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -Instituto Nacional para Sordos –INSOR-

*Corresponde al nombre del tema, grupo o Comité que se reúne.

FECHA:	Día	Mes	Año	Hora de inicio:	08:00 AM	Hora de finalización:	09:35 AM
	13	Julio	2022				

LUGAR: Sala de reuniones segundo piso sede INSOR – Presencial-

OBJETIVO DE LA REUNIÓN: Presentación, revisión y aprobación de la modificación No. 1 al Plan Anual de Auditoría 2022 y Política Operacional de Administración del Riesgo

TEMAS A TRATAR

1.Verificación de quórum
2.Resultados del Plan Anual de Auditoria 2022
- -Plan de mejoramiento por procesos
- -Plan de mejoramiento Contraloría
- -Seguimiento y acompañamiento a procesos
- -Seguimiento a riesgos
- -Evaluación independiente del estado de sistema de control interno
- -Informes a presentar en el mes de julio de 2022

3.Revisión y aprobación modificación No. 1 del Plan Anual de Auditoria 2022
4.Presentación y aprobación de Política Operacional de Administración Integral del Riesgo
5.Auditoría de cumplimiento externa de la Contraloría General de la República
6.Varios

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

La asesora de control interno, en calidad de secretaria técnica del Comité de Coordinación de Control Interno del Instituto, dio apertura a la reunión y desarrolla el Comité, así:

1. **Verificación del quórum –Resolución No. 049 de 2018.**

Asistieron y participaron a la reunión presencial del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Instituto la Directora General, en calidad de presidenta, la Subdirectora de Gestión Educativa (E), la Subdirectora de Promoción y Desarrollo, la Asesora de la Oficina de Planeación y Sistemas, el Asesor de la Oficina Jurídica, el Secretario General, una Asesora de la Dirección General y la Asesora de Control Interno Cilia Inés Guio Pedraza, en calidad de Secretaria Técnica; del resultado de la verificación de los asistentes se presentó quórum de la mitad más uno (1).

2. **Resultados del Plan Anual de Auditoria 2022**

En este punto de la reunión la Asesora de control Interno presenta al comité los avances de ejecución Plan Anual de Auditoria 2022, a la fecha así:

- **Cumplimiento Plan Anual de Auditoria 2022**

El plan anual de auditoría, informa que de los 93 informes que se tienen programados en la vigencia, se han adelantado 52 informes, con un porcentaje de cumplimiento de 56% del 100%, con el corte al 30 de junio de 2022.

- **Resultados plan de mejoramiento por proceso**

Los resultados de la evaluación y seguimiento del plan de mejoramiento a corte del I trimestre de 2022, en el cual, de los 105 hallazgos, no conformidades y oportunidades de mejora, para el periodo, se dieron cumplimiento a 13 de ellos y se cerraron 2. El detalle se encuentra en el siguiente cuadro:

PROCESO	AÑO DE AUDITORÍA	HALLAZGOS/ NO CONFORMIDAD/ OPORTUNIDADES DE MEJORA	CUMPLIDOS EN EL PERIODO	CERRADOS EN EL PERIODO	ABIERTOS
Gestión de TICS	Auditoría TIC 2019	44	0	0	44
	Auditoría TIC 2021	6	0	0	6
Gestión de Bienes y Servicios	Auditoría Bienes y Servicios 2017	5	0	0	5
	Informe seguimiento a indicadores de gestión 31.12.2019 Sistema de Gestión Ambiental	3	0	0	3
	Auditoría SST 2019	1	1	0	1
Gestión de la Contratación	Auditoría Gestión Contractual 2018	3	1	2	1
	Auditoría Convenios y contratos 2020	1	1	0	1
	Informe seguimiento a indicadores de gestión a IV trimestre de 2020 Gestión Contractual	1	0	0	1
Gestión de Talento Humano	Auditoría Gestión Talento Humano 2020	6	1	0	6
	Auditoría SG-SST 2020	1	0	0	1
	Auditoría Gestión Documental 2021	1	0	0	1
	Auditoría SG-SST 2021	3	0	0	3
	Oportunidades de Mejora Auditoría SG-SST 2021	2	0	0	2
Gestión Financiera	Auditoría Financiera 2020	4	0	0	4
	Auditoría Externa de Control – CGR 2020	6	3	0	6
	Informe de seguimiento a la gestión institucional emitido por la Oficina de Control Interno	1	1	0	1
Direccionamiento Estratégico	Auditoría Externa de Control – CGR 2020	1	1	0	1
Gestión Documental	Auditoría Gestión Documental 2021	2	0	0	2
	Oportunidades de Mejora Auditoría Gestión Documental 2021	5	1	0	5
Promoción de Derechos	Auditoría Promoción de Derechos 2021	1	0	0	1
	Oportunidades de Mejora Auditoría Promoción de Derechos 2021	8	3	0	8
Total		105	13	2	103

- **Gestión del Conocimiento**

En el marco del sistema de control interno, la directora, recomienda que se debe establecer los lineamientos para la producción y publicación de documentos relacionados con investigaciones generadas por el INSOR.

- **Resultados plan de mejoramiento Contraloría**

Los resultados del plan de mejoramiento Contraloría, se encuentra que, a Primer Trimestre de 2022, se cerraron 2 hallazgos relacionados con el proceso de gestión de la contratación, el hallazgo relacionado con direccionamiento estratégico esta con las acciones cumplidas y de los 6 hallazgos asociados al proceso de gestión financiera, 4 tienen acciones cumplidas y 2 están abiertos, los cuales son Hallazgo 5. Registro y soporte de Honorarios y Hallazgo 6. Reporte estados financieros CHIP.

- **Resultados seguimientos y acompañamientos por proceso**

Dentro de la preparación previa a las áreas para atender la visita de la Contraloría General de la República, la asesora de control interno presentó recomendaciones con el ánimo de mejorar las áreas, sin embargo, se observó que existen temas no subsanables, como por ejemplo el tema exámenes médicos y contratos que presentaron faltan por publicación en sus estudios y documentos previos.

- **Riesgos I cuatrimestre 2022**

La entidad cuenta con 44 riesgos identificados, de los cuales 26 corresponden a riesgos de gestión y 18 a riesgos de corrupción. Así mismo establece la alerta **en** el **Proceso Bienes y Servicios** con el riesgo "**Posibilidad de afectación económica por detrimento de los recursos públicos debido a la pérdida o daños de los bienes durante su uso o almacenamiento**", teniendo en cuenta las diferencias presentadas en el informe de inventario general realizado en la vigencia 2021, a la fecha está en investigación, con relación a los bienes de arte.

- **Evaluación independiente del estado de sistema de control interno II semestre de 2021**

Se están adelantando con los diferentes procesos mesas de trabajo para la recolección de información, así como la evaluación de la información del estado del sistema de control, con el fin de presentarlo y publicarlo en la ultima semana del mes de julio dando cumplimiento a la norma.

- **Informes a presentar en el mes de julio de 2022**

Durante el mes de julio la oficina de control interno elaborará y presentará 12 informes, los cuales son los siguientes:

1. Informe Seguimiento Plan de Mejoramiento -Sireci Contraloría-
2. Informe Gestión Contractual -Sireci-
3. Informe Obras Civiles Inconclusas -Sireci-
4. Informe Delitos Contra Administración Pública -Sireci-
5. Informe Acciones de Repetición -Sireci
6. Informe de Seguimiento Plan de Mejoramiento por Proceso
7. Informe Seguimiento Ekogui
8. Informe Seguimiento Plan de Acción Institucional y Plan Sectorial
9. Informe del Estado del Sistema de Control Interno
10. Informe Seguimiento Indicadores
11. Informe Seguimiento Austeridad del Gasto
12. Informe Seguimiento Administración de la Entidad sobre Gestión de Quejas, Sugerencias y Reclamos -Estatuto Anticorrupción-

3. Modificación No. 1 del Plan Anual de Auditoría 2022

La asesora de control interno presenta la necesidad de modificar el plan a anual de auditoría en lo relacionado a incluir los siguientes informes: Seguimiento Ley de Transparencia Ley 1712 de 2014 (agosto) y Seguimiento Audiencia Pública de Rendición de Cuentas (septiembre) y dos actividades de acompañamiento a la auditoría de la Contraloría: Acompañamiento y apoyo a la Revisión, Organización y Consolidación de la Documentación Entregada por las Áreas al Equipo Auditor de la Contraloría -En Archivo Organizado- (Agosto a Noviembre) y Acompañamiento a los procesos en la formulación del plan de mejoramiento producto de la auditoría realizada por la Contraloría (Diciembre).

Como también la necesidad de realizar la Auditoría del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (noviembre) y Seguimiento Acciones Plan de Mejoramiento Gestión TICs (noviembre).

Los integrantes del comité revisaron y analizaron la propuesta de modificación 1 del plan anual de auditoría 2022, **aprobando** la modificación 1 con la salvedad que la Auditoría del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y el Seguimiento Acciones Plan de Mejoramiento Gestión TICs quedan sujetos a la disponibilidad de recursos.

4. Presentación y aprobación de Política Operacional de Administración Integral del Riesgo

En el marco de las funciones del comité de control interno, la asesora con funciones de control interno presenta la Política Operacional de Administración Integral del Riesgo, realizada por los procesos en cabeza de la oficina asesora de planeación y sistemas para su aprobación. Una vez revisado, analizado el documento por los integrantes del comité, **aprobó** la Política Operacional de Administración Integral del Riesgo.

5. Auditoría de cumplimiento externa de la Contraloría General de la República

La directora manifiesta y delega a la oficina de control interno en cabeza de la asesora Cilia Ines Guio Pedraza, para atender y ser enlace entre la Contraloría y el INSOR

Con relación a las áreas los puntos focales serán los líderes de proceso, por otra parte, se precisa que los puntos focales de las áreas misionales para atender los requerimientos serán Nasly Dayán Campos Rosas para la Subdirección de Gestión Educativa y Angélica María Betancur Grisales para los temas de Dirección General y Helena Patricia Hernández en lo pertinente a la Subdirección de Promoción y Desarrollo.

6. Varios

No se presentan varios.

CONCLUSIONES / DECISIONES

Se realiza revisión y aprobación de los informes y actividades de: Seguimiento Ley de Transparencia –Ley 1412 de 2014, Seguimiento Audiencia de Rendición de Cuentas –Septiembre, Apoyar la Revisión, Organización y Consolidación de la Documentación Entregada por las Áreas al Equipo Auditor de la Contraloría -En Archivo Organizado- y Acompañar a los procesos en la formulación del plan de mejoramiento producto de la auditoría realizada por la Contraloría, por parte de los miembros del Comité. Adicionalmente, se realiza la aprobación de la Política Operacional de Administración Integral del Riesgo.

República de Colombia Ministerio de Educación Nacional INSOR Instituto Nacional para Sordos	**FORMATO DE ACTA**	CÓDIGO: FODE 03 VERSIÓN: 1 FECHA:16/03/2016

COMPROMISO	FECHA DE ENTREGA	RESPONSABLE

LISTADO DE PARTICIPANTES

NOMBRES Y APELLIDOS	ENTIDAD / CARGO	DATOS DE CONTACTO	FIRMA
Natalia Martínez Pardo	Insor/Directora General	Natalia.martinez@insor.gov.co	
Helena Patricia Hernández Aguirre	Insor/ Subdirectora de Promoción y Desarrollo /Subdirectora Gestión Educativa (E)	Helena.hernandez@insor.gov.co	
Angélica María Betancur Grisales	Insor/ Asesora Dirección General	Angelica.betancur@insor.gov.co	
Néstor Julián Rosas González	Insor/ Secretario General	Nestor.rosas@insor.gov.co	
Carolina Leonor Ramos Castellanos	Insor/Asesora Oficina Asesora de Planeación y Sistemas	Carolina.ramos@insor.gov.co	
Luis Hernán Cuellar Durán	Insor/ Asesor Oficina Jurídica	Luis.cuellar@insor.gov.co	
Cilia Inés Guio Pedraza	Insor/Asesora Control Interno	Cilia.guio@insor.gov.co	
Gina Paola Hernández Muñoz	Insor/Contratista Control Interno	Gina.hernandez@insor.gov.co	
Fernando Jaimes Jaimes	Insor/Prof. Espc. Control Interno	Fernando.jaimes@insor.gov.co	