



Acta No. 02

Asunto / tema:	Comité de Coordinación de Control Interno				
Fecha de la reunión:	01 de diciembre del 2022		Lugar de la reunión:	Sala de Juntas Dirección General	
Hora de inicio:	9:00 am		Hora de Finalización:	10:30 am	
Nombre y cargo de quien convoca la reunión:	María Gaitán Valencia - Directora General Doris Yolanda Ramos Vega - Asesora de Control Interno				

Asistentes

Ítem	Nombres y Apellidos	Cargo	Dependencia	Entidad	Calidad (Miembro, delegado, invitado, no aplica, etc.)
1	María Gaitán Valencia	Directora General	Dirección General	CNMH	Miembro
2	Gilberto Villa Ayala	Director Archivos de DDHH	Dirección de Archivos de los Derechos Humanos	CNMH	Miembro
3	Ana María Trujillo Coronado	Directora Administrativa y Financiera	Dirección Administrativa y Financiera	CNMH	Miembro
4	Álvaro Villarraga Sarmiento	Director Construcción de la Memoria	Dirección de Construcción de la Memoria	CNMH	Miembro
5	Mario López Rojas	Director Acuerdos de la Verdad	Dirección de Acuerdos de la Verdad	CNMH	Miembro
6	Doris Ramos Vega	Asesora OCI	Oficina de Control Interno	CNMH	Secretaría Técnica
7	Andrea Buitrago Arenas	Asesora Cooperación Internacional	Cooperación Internacional	CNMH	Miembro
8	Omar Guzmán Bravo	Jefe Oficina Asesora Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	CNMH	Miembro
9	Héctor Arenas Amorocho	Contratista	Dirección de Construcción de	CNMH	Invitado





			Memoria Histórica		
10	Zareth Hernandez	Profesional OCI	Oficina de Control Interno	CNMH	Invitada
11	Olga Espitia Peña	Contratista – OCI	Oficina de Control Interno	CNMH	Invitada
12	Liz García Rodríguez	Profesional Especializado OCI	Oficina de Control Interno	CNMH	Invitada

Objetivo de la reunión/comité

Realizar el segundo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Centro Nacional de Memoria Histórica, presentando a la nueva Dirección y su equipo de trabajo aspectos claves sobre el Sistema de Control Interno y la Oficina de Control Interno. Así mismo, presentar al comité las novedades al Plan Anual de Auditoría durante la vigencia.

Agenda / orden del día

- Presentación Grupo Personal Oficina de Control Interno
- Presentación aspectos Sistema de Control Interno y Oficina de Control Interno
- Novedades Plan Anual de Auditoría vigencia 2022

Documentos Integrales de la reunión (Anexos)

Presentación Power Point expuesta en comité
Acta No. 6 del Comité de Seguimiento a la Gestión Interna.

Desarrollo

La Dra. Doris Ramos – Asesora Oficina de Control Interno, con la aprobación de la Dra. María Gaitán – Directora General, da inicio al segundo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual se desarrolló así:

- Presentación asesor y profesionales Oficina de Control Interno:

La Dra. Doris Ramos – Asesora Oficina de Control Interno, se presenta mencionando su profesión economista – especialización en control interno y su experiencia en Oficinas de Control Interno, da paso a las demás profesionales quienes se presentan: Olga Espitia - Contadora Pública, Zareth Hernandez – Administradora Pública y Liz García – Contadora Pública.

En este espacio la Dra. María Gaitán pregunta a Olga Lucia que aspectos ha observado deben mejorar, a lo cual ella contestó que el flujo de información de la entidad hacia la OCI y la importancia de mejorar aspectos





relacionados con el aplicativo Sysman, al cual se le ha efectuado seguimiento teniendo en cuenta que en este sistema es donde se ingresa la información relacionada con los activos fijos de la entidad y aún genera inconsistencias en los reportes de depreciación. La Dirección Administrativa y Financiera se encuentra monitoreando este proceso de manera permanente.

- Proyección presentación relacionada con el Sistema de Control Interno y la Oficina de Control Interno:

La Asesora de Control Interno, realiza presentación con el fin de brindar un contexto a la alta dirección, relacionado al Sistema de Control Interno, Oficina de Control Interno, Planes de Mejoramiento y Auditorías Contraloría, así:

Sistema de Control Interno:

Se presenta el contexto del Sistema de Control Interno su articulación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, los responsables del sistema, su operación bajo el MECI y la importancia de que opere en el marco del esquema de líneas de defensa y marcar la diferencia entre el Sistema de Control Interno y la Oficina de Control Interno.

La asesora de control interno destaca la importancia del principio del Autocontrol inmerso en cada uno de los líderes de procesos y servidores públicos, para ello hace alusión de la Resolución No. 117 de 2015, por la cual se crean los comités de seguimiento a la Gestión Interna de las dependencias y grupos del Centro Nacional de memoria Histórica, exponiendo a manera de ejemplo el acta No. 6 de seguimiento realizada por la Oficina de Control Interno.

En lo relacionado con la administración de riesgos y su política, la asesora de control interno menciona que es importante que la construcción del mapa de riesgos cuente con la participación activa de los directores y líderes de proceso y que los temas expuestos al riesgo sean presentados y deliberados en el Comité de Coordinación de Control Interno, teniendo en cuenta que estos temas son herramientas de la administración pública que nos ayudan al cumplimiento de metas, al plan de acción y por ende al cumplimiento de Plan de desarrollo.

Oficina de Control Interno:

La Asesora de Control Interno expone ante el Comité los Roles de la Oficina de Control Interno – OCI y cómo opera cada uno de ellos, manifestando la importancia del Rol de Independencia que le compete como tercera línea de defensa. Así mismo, manifiesta que la OCI debe presentar un considerable número de informes que por ley le han asignado a las oficinas de control interno o quienes hacen sus veces y que tienen que ver con las áreas a cargo de la Dirección Administrativa y Financiera. Igualmente resalta la importancia de contar con un grupo multidisciplinario especialmente contar con el apoyo de un abogado con experiencia en Control Interno y Auditoría y destaca la necesidad de fortalecer el equipo de control interno, y así poder tener un mayor alcance de las Auditorias que se deben realizar a los procesos misionales.





Igualmente menciona la importancia de lograr una comunicación asertiva con la entidad y de comunicar a Control Interno todo lo pertinente a entes de control externo en especial lo relacionado con la Contraloría General de la República, para evitar riesgos de remisión de información.

Planes de Mejoramiento:

A manera de ejemplo la Asesora de Control Interno presenta los planes de mejoramiento que han surgido producto de las auditorías internas, los principales hallazgos, los cerrados y los que aún se encuentran abiertos y hace énfasis en que dichos planes son el valor agregado del proceso Auditor y de evaluación y seguimiento.

Auditorías Contraloría:

Se presentan los resultados de las auditorías que ha realizado la Contraloría General de la República así:

Vigencia de Auditoría	Concepto	Número de Hallazgos
Auditoría 2013 – 2014	no fenecimiento de la cuenta	45 hallazgos
Auditoría 2015 - 2016	abstención y no fenecimiento de la cuenta	22 hallazgos

El 30 de junio de 2020, se reporta a la Contraloría General de la Nación la conclusión de las acciones de los planes de mejoramiento en mención.

- Novedades Plan Anual de Auditoría vigencia 2022

De conformidad con Resolución No. 117 del 21 de mayo de 2015, se efectuó el seguimiento mensual a la gestión interna de la Oficina de Control Interno, se realizó revisión de los ítems del Plan Anual de Auditoría con el fin de exponer en el presente comité, los aspectos del Plan Anual de Auditoría que no pudieron ser cubiertos en esta anualidad debido a las diferentes circunstancias presentadas con motivo del concurso de de la Comisión Nacional del Servicio Civil, cambio de administración, retraso en la información proveniente de las áreas, ocasionada por la sobrecarga laboral.

ACTIVIDAD	NOVEDADES
Auditoría al proceso de Gestión y Desarrollo de investigaciones para el esclarecimiento histórico y la reconstrucción de la memoria histórica. (Alcance a las investigaciones adelantadas por el CNMH).	Esta actividad se encontraba asignada al profesional especializado, quien debió dedicarse a la entrega del cargo por nombramiento personal de carrera, suspendiendo las actividades a su cargo.





Seguimiento a recomendaciones proceso Apoyo a iniciativas de memoria histórica y autoridades territoriales.

Teniendo en cuenta que para la vigencia 2021, se realizó auditoría al proceso Apoyo a iniciativas de memoria histórica y autoridades territoriales <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/11/Auditoria-proceso-de-Apoyo-a-Iniciativas-de-Memoria-Historica-Sep-30-de-2021-Publicado-4-Nov-de-2021.pdf>, para la vigencia 2022, se programó un *seguimiento* a las acciones realizadas frente a las recomendaciones de la OCI. Esta actividad se encontraba asignada al cargo de profesional universitario, el cual se encontraba vacante y fue suplido el 1 de noviembre.

Seguimiento a recomendaciones proceso de construcción del Museo de la Memoria.

Teniendo en cuenta que para la vigencia 2021, se realizó auditoría al Proceso de Construcción del Museo de la Memoria <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/04/Informe-Auditoria-proceso-Museo-de-la-Memoria-30-nov-2021-Publicado-11-de-enero-2022.pdf>, para la vigencia 2022, se programó un *seguimiento* a las acciones realizadas frente a las recomendaciones de la OCI. Esta actividad se encontraba asignada al cargo de profesional universitario, el cual se encontraba vacante y fue suplido el 1 de noviembre.

Adicionalmente, la Oficina de Control Interno recibió otras actividades que tuvo que suplir por ser de carácter urgente así: i) Seguimiento solicitado por Director Rubén Darío y la Dirección Administrativa y Financiera a Expedientes encontrados en el archivador de Archivos de Derechos Humanos y que correspondían a la Dirección de Museos. ii) Seguimiento pérdida de computadores a los cuales se les dio de baja iii) Mesas de trabajo Gestión Documental solicitud Dirección Administrativa y Financiera y Dirección de Archivos de los Derechos Humanos.

Por lo anteriormente expuesto se deja en conocimiento de los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de conformidad con el Estatuto de Auditoría CIT-ET-001 versión 001, las novedades presentadas al Plan Anual de Auditoría.

Se da apertura del espacio para los comentarios, los cuales se exponen a continuación:





Dra. Ana María Trujillo: El Acta del comité de gestión de Control Interno debe manifestar las razones por las cuales se solicita la eliminación de las actividades en el PAA, de igual manera debe indicar las actividades adicionales ejecutadas por la oficina de control interno

Dr. Álvaro Villarraga: Resalta la información presentada por la Doctora Doris Ramos, en relación a las tres líneas de defensa y los planes de mejoramiento. Indica que los nuevos directores han identificado, mediante los ejercicios de empalme, riesgos materializados como: Recursos no ejecutados, asignación de recursos con terceros sin control efectivo, irregularidades en los procesos de contratación, menciona que es importante contar con un informe por parte de la OCI del estado y situaciones de riesgo identificadas por esta oficina por cada proceso.

Dra. María Gaitán: Resalta lo mencionado por Álvaro Villarraga indicando que es importante saber los hallazgos y recomendaciones que ha presentado la OCI a los procesos. Para lo cual la asesora de control interno, menciona que todos los informes de control interno están publicados en la página web y son de conocimiento público.

Así mismo, la Directora preguntó acerca de los riesgos que se habían materializado a lo cual la asesora de control interno respondió que se materializó el riesgo de la no Construcción física y social del Museo de la Memoria, iniciativas de memoria y pérdida de equipos que ya se habían dado de baja. La Directora Administrativa y Financiera menciona que el tema de los computadores se encuentra en fiscalía y que posteriormente realizará contextualización a la dirección sobre el estado de esta situación.

Gilberto Villa: En relación al acta del comité de gestión de control interno menciona que se debe indicar la afectación que tiene la solicitud de eliminación o aplazamiento de las auditorías y seguimientos. Es importante tener la claridad que las actividades son aplazadas y su ejecución no debe superar los primeros meses del 2023. La Asesora de Control Interno aclara que lo que debe realizarse en el primer trimestre de la vigencia 2023 son **los seguimientos a las recomendaciones** que quedaron como situaciones de mejora en los informes de Auditoría, realizadas por la OCI durante el 2021, las cuales fueron las siguientes: Informes de Auditoría al Proceso de Museo de la Memoria, Auditoría al Proceso de respuesta a requerimientos Judiciales y Auditoría al proceso de apoyo a Iniciativas de memoria, informes que están publicados en la página WEB vigencia 2021.

Igualmente Gilberto hace la recomendación de presentar datos estadísticos frente a las actividades ejecutadas por la OCI, en este tipo de comités, con el fin de facilitar la lectura de los asistentes.

Siendo las 10:30 horas, se da por terminada la reunión.





Compromisos Generados

No.	Compromiso Establecido	Nombre y Dependencia del Responsable	Fecha de Compromiso
	Realizar el ejercicio de identificación de hallazgos y recomendaciones realizadas por control interno, en lo relacionado a museo, archivos DDHH y construcción de la memoria.	Control Interno	Diciembre 20 de 2021

Decisiones / Conclusiones

¿Se requiere una nueva reunión?

SI

NO

X

Fecha:

Firmas		
Nombres y Apellidos	Cargo	Firma
María Gaitán Valencia	Directora General Centro Nacional de Memoria Histórica	
Doris Yolanda Ramos Vega	Asesora Control Interno	

Proyectó: Zareht H. y Liz G.

Revisó: Doris Ramos.

Anexo: Lista de Asistencia





Centro Nacional
de Memoria Histórica

ACTA

CÓDIGO:	SIP-FT-001
VERSIÓN	003
PÁGINA:	8 de 9





CONVOCA: Dirección - Oficina de Control Interno		LUGAR: Sala Juntas CMMH		TEMA: Comité Institucional de Coordinación de CI		
FECHA: 01 Diciembre 2022		HORA DE TERMINACIÓN: 10 am		CORREO ELECTRONICO		
HORA DE INICIO: 9 am		HORA DE TERMINACIÓN: 10 am		TELEFONOS		
Nº	NOMBRE COMPLETO	CARGO	ENTIDAD Y/O DEPENDENCIA	CORREO ELECTRONICO	TELEFONOS	FIRMA
1	ANILKA BUSTAMANTE A.	Asesora Acad. Intera. Ecarr	Ecarr	anilka.bustamante@cmmh.gov.co	651 109	
2	GILBERTO VILLA	Director Asesoría	Asesoría	gilberto.villa@cmmh.gov.co	163	
3	ZACHARY HERNANDEZ	Protección Unid	Oct	zachary.hernandez@cmmh.gov.co		
4	ANA YARA TRUJILLO C.	Directora	DAF-CMMH	ana.trujillo@cmmh.gov.co		
5	ANARA CARTÓN VALERÍA	Directora General		anara.carton@cmmh.gov.co	Ext.	
6	DECTOR ARENAS B.	Asesor Dirección	Recursos Humanos	dector.arenas@cmmh.gov.co	1201413133	
7	OLIVIA GARCIA B.	SEFE OAS	OAS	olivia.garcia@cmmh.gov.co	3011324944	
8	ALVARO VILLANUEVA S.	DIR DPA	CDPA	alvaro.villanueva@cmmh.gov.co	3108151441	
9	MARIO LOPEZ ROJAS	DT-PAV	CNMH	mario.lopez@cmmh.gov.co	3128154103	
10	OLGA JUAREZ ESPINO	Coordinadora DCI	DCI-SMITH	olga.espinosa@cmmh.gov.co	Ext 116	
11	LIZ NIENGA GARCIA R.	POF ESPECIALIZ	DCI-CNMH	liz.nienga@cmmh.gov.co	Ext: 716	
12	VERÓNICA GARCÍA RAMÍREZ	Asesora DCI	DCI-CMTH	veronica.garcia@cmmh.gov.co	Ext 135	
13						
14						
15						
16						
17						

