

## COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL SECTOR ADMINISTRATIVO DE HACIENDA

### ACTA No. 33

**FECHA:** Bogotá D. C., 30 de Junio de 2016

**HORA:** 9:00 a.m.

**LUGAR:** Ministerio de Hacienda y Crédito Público, auditorio Esteban Jaramillo

**ASISTENTES:** LUIS ALFREDO REYES PARRA, Auditor Control Interno – DIAN  
MARITZA VELANDIA CARDOZO, Coordinadora GIT de Control Interno –  
Contaduría General de la Nación  
FRANCY RINCÓN ARCINIEGAS, Jefe Oficina de Control Interno, Unidad  
de Información y Análisis Financiero – UIAF  
LYNDA ROSA RAMOS VALENCIA, Profesional Especializado Oficina de  
Control Interno, UGPP  
GABRIEL SANTIAGO BERNAL PEDRAZA, Jefe Oficina Asesora de Control  
Interno - ITRC  
IVONNIE EDITH GALLARDO GOMEZ, Subdirectora Gestión Institucional –  
URF  
BEATRIZ EUGENIA BURGOS DE LA ESPRIELLA, Jefe Oficina De control  
Interno - Superintendencia Financiera de Colombia  
MABEL ASTRID NEIRA YEPES, Jefe Oficina De control Interno,  
Superintendencia de la Economía Solidaria  
EDGAR AMARILLO, Auditor Interno, Fondo de Garantías de Instituciones  
Financiera – FOGAFÍN  
JOSÉ MANUEL ZABALA, Auditora Interno –FOGACOOOP  
MARÍA CLAUDIA GUTIÉRREZ MEJÍA, Auditor Oficina de Control Interno  
de Gestión, Fondo de Adaptación  
ELKIN ORLANDO ÁNGEL MUÑOZ, Jefe Oficina de Control Interno, Central  
de Inversiones  
OSCAR ALBERTO CANO CASTRILLÓN, Auditor Corporativo - Fiduciaria  
La Previsora S.A  
DIEGO LÓPEZ CORTÉS, Jefe Oficina de Control Interno, La Previsora  
Compañía de Seguros S.A  
JORGE MARIO DUQUE ECHEVERRI, Jefe Oficina de Control Interno,  
Positiva Compañía de Seguros S.A.  
ÁLVARO BERNAL ALFONSO, Jefe Oficina de Control Interno, Sociedad de  
Activos Especiales – SAE  
JAIRO CELIS PARDO, Jefe Oficina de Control Interno, COLJUEGOS

RUBIELA DE JESÚS HERNÁNDEZ VELASCO, Jefe Oficina de Control Interno de Gestión - Financiera de Desarrollo Territorial S. A. – FINDETER

HUGO ALBERTO VEGA RONCANCIO, Director Auditoría Interna, Financiera de Desarrollo Nacional S.A.

MARISOL TAFUR CASTRO, Jefe Oficina de Control Interno, Ministerio de Hacienda y Crédito Público

**ORDEN DEL  
DÍA:**

1. Instalación del Comité
2. Aprobación del Acta Anterior
3. Presentación a cargo del doctor Andrés Méndez y la doctora Myriam Cubillos, asesores de la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional del Departamento Administrativo de la Función Pública, sobre Alineación Estratégica de las Oficinas de Control Interno con la Organización.
4. Exposición por parte del doctor Alberto Cuesta, Asesor de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, acerca de la Importancia de los Jefes de las Oficinas de Control Interno en la Lucha Anticorrupción

**DESARROLLO:**

**1. INSTALACIÓN DEL COMITÉ:**

Siendo las 9:00 a.m., la doctora Marisol Tafur Castro, Jefe de la Oficina de Control Interno del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, dio la bienvenida a todos los asistentes presentando saludos de la señora Viceministra General, quien por motivos de agenda no puede asistir al presente Comité.

**2. APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR (ACTA No. 32)**

La doctora Marisol Tafur, manifestó que el Acta No. 32 había sido enviada en su oportunidad para revisión y comentarios, de la cual no se recibieron observaciones. Acto seguido, preguntó a los asistentes si tenían alguna aclaración adicional a su contenido y en vista de no presentarse ningún comentario, el Acta fue aprobada por unanimidad.

**3. PRESENTACIÓN SOBRE LA ALINEACIÓN ESTRATÉGICA DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO A LA ORGANIZACIÓN<sup>1</sup>**

El doctor Andrés Méndez y la doctora Myriam Cubillos, asesores de la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional del Departamento Administrativo de la Función Pública, realizaron la presentación. A continuación se listan los principales aspectos tratados:

---

<sup>1</sup> Las presentaciones de los temas hacen parte integral del acta.

➤ **Diagnóstico Desempeño Sector Hacienda**

El sector presenta fortalezas en los siguientes aspectos:

- Trabajo en equipo y Liderazgo frente a los miembros de la oficina de control interno, teniendo en cuenta el nivel de responsabilidad y las competencias de cada uno
- Planeación y el manejo de la información
- Relación con entes externos, como enlace entre éstos y la organización
- Fomento de la cultura del control
- Evaluación y seguimiento
- Asesoría en administración del riesgo
- Acompañamiento y asesoría en los temas críticos detectados

Recomendaciones:

- Impulsar que se incluyan en los planes de capacitación de cada una de sus entidades, los temas competencia de la Oficina de Control Interno, con el fin de mejorar las competencias de los equipos de trabajo.
- Establecer mecanismos que permitan la actualización permanente de la Oficina en procura de mejorar los roles que desarrolla, así como el conocimiento y competencias de sus miembros.
- Determinar y priorizar los temas recurrentes detectados en los procesos de auditoría, con el fin de programar las actividades de asesoría y acompañamiento para la entidad que correspondan.
- Determinar el alcance de la asesoría y acompañamiento por parte de la oficina de Control interno, de acuerdo con los análisis de priorización.
- Fortalecer los procesos de auditoría, con el fin de incrementar el valor agregado en relación con la mejora de la gestión institucional.

➤ **Mecanismos para dar Valor Agregado a la Función de Auditoría Interna**

➤ **Normas y Estándares Internacionales de Auditoría Interna**

- **Normas sobre Atributos:** Describen las características fundamentales que deben poseer los individuos, equipos y organizaciones para brindar servicios eficaces de auditoría interna.
- **Normas sobre Desempeño:** Describen la naturaleza de los servicios de auditoría interna y los criterios de calidad para la evaluación de desempeño de los servicios.
- **Normas de Implementación:** Incluyen una guía más específica para la aplicación de las normas sobre atributos y desempeño a cada tipo principal de trabajo de auditoría interna.

#### **4. IMPORTANCIA DE LOS JEFES DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO EN LA LUCHA ANTICORRUPCIÓN**

El doctor Alberto Cuesta, Asesor de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, efectuó la presentación acerca de la Importancia de los Jefes de las Oficinas de Control Interno en la Lucha Anticorrupción, de la cual se resalta entre otros aspectos los siguientes:

➤ **Acciones de:**

- Asesoría
- Prevención
- Seguimiento

➤ **Cultura de la probidad**

- Trabajar en la esfera de la educación y buenas prácticas
- Apoyar la construcción de códigos de buen gobierno / ética
- Propiciar la gestión ética como el ADN de las organizaciones
- Propiciar la cultura de la prevención -riesgos
- Hagamos público lo público
- Promovamos la denuncia
- Incentivemos el buen comportamiento y denunciemos al que atenta contra el interés colectivo
- Apostémosle a la transparencia

➤ **Directiva Presidencial 01 de 2015: Reportes al Presidente de la República irregularidades administrativas graves o actos de corrupción**

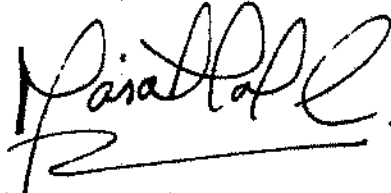
- Solo reportes cuando se presenten hechos relevantes.
- Reportes de irregularidades relacionadas con corrupción.
- Actuación preventiva de hechos de corrupción.
- Comunicación permanente.
- Informar posibles hechos de corrupción de manera oportuna.
- Colaboración para articulación interinstitucional.
- Interlocución ante el Presidente de la República.

Continuación Acta

Página 5 de 5

Es de aclarar, que en el transcurso de las exposiciones se presentaron comentarios e inquietudes por parte de algunos de los asistentes, las cuales fueron resueltas por los expositores.

Siendo las 12:00 a.m. se dio por terminada la reunión



**MARISOL TAFUR CASTRO**  
Secretario Técnico del Comité  
Jefe Oficina de Control Interno  
Ministerio de Hacienda y Crédito Público