

**FORMATO****ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN**

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 1 de 6

Marque según corresponda (\*):

ACTA DE REUNIÓN

RESUMEN DE REUNIÓN

**Acta / Resumen de Reunión No. 1 de 2019****1. Información General:**

Fecha: (dd-mm-aaaa)	14 - 02- 2018	Hora inicio:	3:30pm	Hora final:	
Instancias o Dependencias reunidas:	Rectoría, Vicerrectoría Administrativa y Financiera, Vicerrectoría Académica, Oficina de Desarrollo y Planeación, Oficina Jurídica y Oficina de Control Interno				
Lugar de la reunión:	Despacho Rector				

**2. Asistentes:** (Adicione o elimine tanta filas como necesite)

Nombres	Cargo/Dependencia
Leonardo Fabio Martínez Pérez	Rector
Fernando Méndez Díaz	Vicerrector Administrativo y Financiero
John Harold Córdoba Aldana	Vicerrector de Gestión Universitaria
Alan Armando Ávila Torres	Jefe Oficina Jurídica
Delia Matilde Monroy de Robles	Jefe Oficina de Control Interno

**3. Ausentes:** (Adicione o elimine tanta filas como necesite)

Nombres	Cargo/Dependencia
Lyda Constanza Mora Mendieta	Vicerrectora Académica
Yaneth Romero Coca	Jefe Oficina de Desarrollo y Planeación

**4. Invitados:** (Adicione o elimine tanta filas como necesite)

Nombres	Cargo/Dependencia
Jairo Alberto Serrato	Subdirector Financiero
Carolina Ávila A	Supernumeraria / Oficina Desarrollo y Planeación (Delegada por la jefe)

**5. Orden del Día:**

1. Verificación del quórum
2. Esquema líneas de defensa en la UPN (Política de Riesgo)
3. Aprobación Programa de Auditorías 2019

(\*) Acta de Reunión: Corresponde a aquellas reuniones que de conformidad con las disposiciones vigentes en la Universidad contemplan la elaboración de actas. Resumen de Reunión: Se aplica en los demás casos.



## ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 2 de 6

4. Presentación del Plan de Trabajo OCI 2019
5. Presentación Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2018
6. Presentación de Resultados de las Auditorías desarrolladas durante el 2018
7. Presentación de Resultados de los seguimientos a los Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas
8. Presentación resultados del seguimiento al plan de Mejoramiento suscrito con la CGR
9. Reporte MECI - FURAG
10. Proposiciones y Varios

**6. Desarrollo del Orden del Día:**

En cumplimiento de la Ley 87 de 1993 y del Decreto 648 de 2017 se dio inicio a la primera sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, reglamentado mediante Resolución 0025 de 11 de enero de 2018, por lo cual se procedió a dar lectura a los temas agendados y posterior desarrollo:

**1. Verificación del Quórum**

Se estableció la existencia del quorum requerido, estuvieron ausentes la Vicerrectora Académica, quien mediante correo electrónico se excusó por la no asistencia dado que tenía programado con antelación otro comité, y la Jefe de la Oficina de Desarrollo y Planeación, quien mediante correo electrónico manifestó no poder asistir por encontrarse en comisión de servicios, no obstante, delegó a la funcionaria Carolina Ávila como invitada.

**2. Esquema de líneas de defensa en la Universidad Pedagógica Nacional (Política de Riesgo)**

Se procedió a presentar el esquema de líneas de defensa de acuerdo con lo establecido en la Política de Riesgos, tratada en Comité del mes de noviembre de 2018. Esto se hizo con el propósito de socializarlo para que los miembros del Comité y los que hacen parte de la Alta Dirección se familiaricen con el tema. Adicionalmente dentro de la información sobre el MECI que debe reportarse a través del FURAG, se pregunta sobre si el Comité ha promovido y/o Liderado el esquema de líneas de defensa, por lo cual es necesario emprender este tipo de acciones.

**3. Aprobación Programa de Auditorías 2019**

El Programa de Auditorías 2019 y el Plan de Trabajo fue presentado previamente al señor rector, quien dio algunas indicaciones que fueron atendidas. Se aclara que se tuvieron en cuenta como criterios de selección de las auditorías, los procesos a los que en las últimas vigencias no se les practicó ejercicios de evaluación, la exposición a riesgos en cada proceso y las sugerencias del señor rector. El número de auditorías atiende la capacidad operativa de la oficina.

Igualmente se menciona que para la asignación de los auditores se tuvo en cuenta el perfil y la



## ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 3 de 6

experiencia.

Se procedió a dar a conocer el Programa de Auditorías, para la correspondiente aprobación por parte del Comité, el cual contiene las auditorías, el cronograma y los auditores asignados, detallándose así:

Procesos seleccionados para practicarles auditoría:

1. Proceso de Docencia
2. Proceso de Gestión de Calidad
3. Proceso de Gestión Bibliográfica
4. Proceso de Gestión Contractual
5. Proceso de Gestión Financiera

De los veintidós (22) procesos que hacen parte del Mapa de Procesos de la Universidad, se seleccionaron cinco (5), lo que equivale al 23%.

La funcionaria Carolina Ávila, de la Oficina de Desarrollo y Planeación, sugiere ajustar el alcance el Programa de Auditorías en cuanto al Sistema de Control Interno - MECI complementarlo con el Sistema de Gestión de Calidad – ISO 9001:2015, teniendo en cuenta que estas se harán integrales, igualmente manifiesta su preocupación por que las fechas de la auditoría al Proceso de Gestión de Calidad se cruza con la auditoría programada por el ICONTEC, a lo cual John Edward Burgos responsable de la auditoría manifiesta que en el mes de agosto, se estará en etapa de informe, lo cual no afectará la visita de la firma certificadora.

#### 4. Presentación del Plan de Trabajo OCI 2019

Se presentó el Plan de Trabajo 2019, el cual contiene los reportes e informes de carácter legal, Seguimientos a Planes de Mejoramiento, otros seguimientos con las fechas de ejecución y el responsable.

Se mencionan las siguientes actividades programadas:

- 17 reportes de carácter legal, dentro de los que se destacan. SIRECI a la CGR, Ley de Cuotas al DAFP, Sistema de Control Interno Contable a la CGN, Informe Cámara de Representantes, Certificación e KOGUI a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, PQRSFD, Plan Anticorrupción, entre otros.
- 8 seguimientos a planes de mejoramiento producto de auditorías internas
- 8 seguimientos a Planes de Acción, Mapas de Riesgos, otros a procesos priorizados, entre otros.
- Otras actividades adicionales que desarrolla la OCI.

Igualmente, se destaca que por solicitud del señor rector se hará seguimiento al Proceso de Gestión Contractual orientado a la supervisión de contratos con especial atención en los de obra,

ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 4 de 6

Adicionalmente, fueron priorizados los siguientes seguimientos: Registro de entradas y salidas de los funcionarios de la Universidad en cada una de las dependencias, teniendo en cuenta la experiencia del ejercicio realizado en el 2018 dentro de la auditoría al Proceso de Gestión Financiera, esto se hace con el propósito de generar cultura organizacional frente al cumplimiento del horario; seguimiento al aplicativo GOOBI, dadas las dificultades presentadas y seguimiento a las Cajas Menores, puesto que no se ha evaluado al detalle los soportes de legalización de las mismas.

### 5. Presentación Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2018

La Subdirección Financiera presentó los Estados Financieros con fecha de corte 31 de diciembre de 2018, aprobados previamente por el Consejo Superior y expuso las cifras contenidas en estos.

Igualmente, explicó que a partir del 01 de enero de 2018 empezó a regir la Resolución 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación, teniendo en cuenta el nuevo marco normativo, lo cual implicó un trabajo de depuración contable y de ajustes generados.

### 6. Presentación de Resultados de las Auditorías desarrolladas durante el 2018

Los resultados de las auditorías ejecutadas durante el 2018 se presentan a continuación, los cuales se pueden consultar en la página web de la Oficina de Control Interno.

# de auditorías programadas	Hallazgos y No Conformidades de auditoría	Fortalezas	Aspectos a mejorar	Planes de mejoramiento originados partir de las auditorías
Auditoría Especial matrículas y pagos (SAD - SFN)	5 H	-	1	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Especial CIUP (convocatoria 2017) y PM	-	9	3	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Especial Facultad de Bellas Artes	2 H	7	2	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Proceso Planeación Estratégica	1 H	6	6	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Proceso Planeación Financiera	1 H Traslado al proceso GFN	5	1	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Proceso de Asesorías y Extensión	5 NC y 5 H	11	8	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Proceso Gestión Contractual	1 NC y 1 H	13	11	PENDIENTE
Auditoría Proceso Gestión Financiera	1 NC y 4 H	4	9	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
Auditoría Proceso Gestión Docente Universitario	1 H Traslado al proceso DOC	14	4	<a href="http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/">http://control_interno.pedagogica.edu.co/vigencia-2018/</a>
9	7 NC y 20 H	69	45	8

El señor rector preguntó sobre los principales hallazgos detectados en cada uno de los procesos, lo cual le fue explicado, por parte de la OCI.

ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 5 de 6

### 7. Presentación de Resultados de los seguimientos a los Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas

Se presentaron en el siguiente cuadro los resultados, producto de los seguimientos practicados a los planes de mejoramiento:

Planes de Mejoramiento de Auditorías	# de acciones formuladas	# de acciones cerradas	# de acciones pendientes
Talento Humano y Aplicativo de Talento Humano	27	9 (33%)	18 (66%)
Gestión de Servicios	9	5 (56%)	4 (44%)
Internacionalización	4	2 (50%)	2 (50%)
Bienestar Universitario	2	0 (0%)	2 (100%)
Plan de Mejoramiento IPN	21	10 (48%)	11 (52%)
Gestión Documental	10	4 (40%)	6 (60%)
Admisiones y Registro	10	4 (40%)	6 (60%)
Sistemas de Información	5	1 (20%)	4 (80%)
8	88	35 (40%)	53 (60%)

Teniendo en cuenta los resultados presentados, el señor rector indica que se debe citar en el próximo Comité del Sistema de Gestión Integral coordinado por la Oficina de Desarrollo y Planeación a los líderes de los procesos, para que presenten al Comité el estado y avance del Plan del Mejoramiento y lo que está afectando la efectividad de las acciones, que no hacen posible el cierre de los hallazgos.

### 8. Presentación resultados del seguimiento al plan de Mejoramiento suscrito con la CGR

El Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República registra un avance total del 99.97%, presentando una única actividad pendiente por ejecutar al 100%, referente a la casita de Biología, correspondiente al hallazgo administrativo número 1603002, emitido en la vigencia fiscal 2012, el cual señala: *“Las edificaciones inspeccionadas superan los 30 años de construcción, y si bien no presentan a la vista problemas estructurales que puedan comprometer su estabilidad, no se observa que se haya dado cumplimiento a lo establecido en el Artículo 54 de la Ley 400 de 1997”*

### 9. Reporte MECI – FURAG



ACTA DE REUNIÓN / RESUMEN DE REUNIÓN

Código: FOR023GDC

Versión: 03

Fecha de Aprobación: 22-03-2012

Página 6 de 6

La Oficina de Control Interno debe realizar hasta el 14 de marzo, el reporte en el FURAG dispuesto por el DAFP, lo relacionado con el MECI, lo cual se hace a través de un cuestionario que contiene preguntas relacionadas con la carta ética, riesgos, personal, gestión documental, servicio al ciudadano, políticas de gestión y desempeño, entre otros. Esto implica la necesidad de revisar las respuestas dadas por la OCI, con las dependencias responsables para que además aporten las evidencias que se requieren, antes de que la Oficina de Control Interno proceda a realizar el correspondiente reporte.

10. Proposiciones y Varios

No se presentaron propuestas adicionales.

7. Compromisos: (Si No Aplica registre N/A)

Compromiso	Responsable	Fecha de Realización (dd-mm-aaaa)

8. Próxima Convocatoria: (Si No Aplica registre N/A)

--

9. Anexos: (Si No Aplica coloque N/A)

Programa de Auditorías 2019, Plan de Trabajo 2019, Presentación Estados Financieros, Presentación de Control Interno.

10. Firmas: (Adicione o elimine tanta filas como requiera)

Nombre	Firma
Leonardo Fabio Martínez Pérez - Presidente	
Delia Matilde Monroy de Robles - Secretaría Técnica Comité	

(\*) Acta de Reunión: Corresponde a aquellas reuniones que de conformidad con las disposiciones vigentes en la Universidad contemplan la elaboración de actas. Resumen de Reunión: Se aplica en los demás casos.