

EXTRACTO
ACTA No. 045

En Bogotá, siendo las 2:45 p.m. del día 26 de octubre de 2010, se reunió el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de Central de Inversiones S.A., en la sala de juntas de sistemas ubicada en el tercer piso de la Calle 63 No 11-09. La sesión fue presidida por la doctora Gloria Mejía Bucheli quien actuó como suplente del Presidente de CISA, doctor Javier Arias Toro y contó además con la participación de los siguientes miembros: Silvia Elena Ramírez Fernández, Vicepresidente Comercial; Oscar Antonio Hernandez Granados, Vicepresidente de Operación de Activos; Saúl Suancha Talero, Gerente de Procesos y Sistemas y Natalia Baquero Cárdenas, en representación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. La Presidente del Comité nombró en suplencia de la Vicepresidencia Administrativa y Financiera al señor Nestor Antonio Grisales, Jefe de Presupuesto y Control Financiero. Igualmente asistieron el señor Giovanni Soto Cagua, Auditor Interno y quien actuó como Secretario del Comité y como invitados el doctor Carlos Augusto del Valle, Gerente de Planeación; Zulma Janneth Cristancho Jaimes, Analista de Auditoría Interna de CISA y William Gerardo Ramírez Sánchez, Analista de Auditoría Interna de CISA.

No asistió el Dr. Carlos Enrique Reyes Pérez, Vicepresidente Administrativo y Financiero.

Una vez verificado el quórum decisorio y deliberatorio, se presentó el orden del día previsto para la sesión, así:

1. Aprobación del Acta No. 44 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno realizado el 23 de julio de 2010.
2. Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República, Plan de Mejoramiento por Procesos y Plan de Tratamiento del Riesgo Institucional, todos al 30 de septiembre de 2010.
3. Resumen del Informe de Auditoría de Gestión realizada a la Sucursal Bogotá para la vigencia 2010.
4. Informe del Sistema Integrado de Gestión (SIG), certificados de calidad - ICONTEC.

El orden del día, una vez aprobado fue agotado de la siguiente manera:

2. Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República, Plan de Mejoramiento por Procesos y Plan de Tratamiento del Riesgo Institucional al 30 de septiembre de 2010.

Seguimiento Plan de Mejoramiento a Septiembre 30 de 2010

Plan de mejoramiento vigente para los años 2010 - 2011

7

**RESULTADO DEL SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Fecha de corte : 30 de Septiembre de 2010

Metodología : Resolución No. 5872 de 2007 de la Contraloría General de la República

CUMPLIMIENTO DE LAS METAS = 100%

AVANCE DEL PLAN = 17.55%

Seguimiento Plan de Mejoramiento a Septiembre 30 de 2010

Plan de mejoramiento vigente para los años 2010 - 2011

8

**Auditoria Modalidad
Regular Vigencia 2008**

Fecha de la visita	Feb 2008 – Jun 2008
Ejecución del plan	1 Ago 2008 – 30 Nov 2010
# Hallazgos	13
# Metas	13

**Auditoria Modalidad
Regular Vigencia 2009**

Fecha de la visita	Feb 2010 – Jun 2010
Ejecución del plan	31 Ago 2010 – 31 May 2011
# Hallazgos	23
# Metas	28

Metas a Septiembre 2010	
Cumplidas	En ejecución
12	1

Metas a Septiembre 2010	
Cumplidas	En ejecución
4	22

PLAN DE MEJORAMIENTO TOTAL			
Hallazgos	Metas	Cumplidas	En ejecución
36	35	16	23

El Auditor Interno informó al Comité que el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República presentó un cumplimiento a la fecha de corte del 100% y un avance del 17.55%, ya que la Entidad se encuentra ejecutando las acciones de mejoramiento y metas resultantes de las Auditorías Modalidad Regular para las vigencias 2008 y 2009, indicando que de la primera sólo se encuentra en ejecución una meta que vence en noviembre de 2010 y que de la segunda vigencia, se encuentran en ejecución 22 metas de las 26 suscritas con la Contraloría General de la Republica.

La doctora Natalia Baquero Cárdenas pregunta si la acción de mejoramiento denominada *“Informe de análisis y depuración de la gestión realizadas sobre las diferencias de los saldos recíprocos reportados por la CGN”*, la cual vence el 30 de noviembre de 2010 y que se encuentra en una ejecución del 50%, se alcanzará a cumplir en la fecha estipulada, toda vez que ya se está finalizando el mes de octubre; el doctor Nestor Antonio Grisales, Jefe de Presupuesto y Control Financiero, contesta que sí ya que son informes de saldos recíprocos trimestrales que se reciben de la Contaduría General de la Nación y que por lo tanto se tiene previsto entregar en el transcurso de esta semana, el informe correspondiente al trimestre de abril a junio de 2010 y para finales de noviembre, se entregaría el último informe trimestral cumpliendo así la ejecución de la meta.

Nuevamente, la doctora Natalia Baquero Cárdenas indaga si la Entidad tiene un plan de acción para las metas con fecha de vencimiento de diciembre de 2010, a lo que el Auditor Interno indicó que todas tienen un plan de acción y que si bien algunas de ellas no presentan avances porcentuales, todas cuentan con algún tipo de gestión que no puede ser cuantificada ya que algunas de las actividades desplegadas y que son previas y necesarias para cumplir la meta, no presentan registros que puedan constituirse en evidencia del grado de avance de las metas. Igualmente, señaló que por solicitud del Comité de Control Interno, el Proceso de Auditoría Interna envía mensualmente a las Vicepresidencias, Gerencias, Líderes de Procesos y en general a los responsables de las metas previstas, la fecha de vencimiento y el estado de avance de cada una de estas y que hacen parte de los planes de mejoramiento suscritos y diseñados por la Organización, lo que permite que los responsables en el cumplimiento de dichas metas y acciones de mejoramiento, cuenten con una herramienta oportuna que les permita realizar seguimiento a las actividades previstas para el cumplimiento de los planes de mejoramiento.

Con relación al Plan de Mejoramiento por Procesos con corte al 30 de septiembre de 2010, el Auditor Interno informó al Comité que este plan lo componen diez planes elaborados por igual número de informes de auditoría que son elaborados por el proceso de Auditoría Interna de CISA; las acciones se vienen desarrollando satisfactoriamente y al 30 de septiembre de 2010, presentan un cumplimiento del 100% y un avance del 29%. De igual forma señaló que el número de hallazgos incluidos en este plan es de 85 y que a la fecha de corte, se encuentran concluidas 25 acciones de mejoramiento mientras que las 62 restantes, se encuentran en plazo de ejecución con fecha límite del 31 de diciembre de 2010.

Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos a Septiembre 30 de 2010

14

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Fecha de corte : 30 Septiembre de 2010

Metodología : Informe de hallazgos durante de las visitas de Auditoría a las Sucursales e informes de auditoría a los demás procesos institucionales.

Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2010	Cantidad
Planes de Mejoramiento por Procesos suscritos	10
Total hallazgos	85
Total Acciones para subsanar hallazgos	87
Acciones finalizadas a septiembre de 2010	25
Acciones que finalizan durante el cuarto trimestre de 2010	62
Cumplimiento de las metas a septiembre de 2010	100%
Avance del plan	29%

La doctora Natalia Baquero Cárdenas preguntó si las acciones de este plan son acciones de mejora o correctivas; el Auditor Interno indicó que estas acciones se componen tanto de acciones de mejora como correctivas y que a cada una de ellas se les realiza un plan de acción con el fin de corregir excepciones o implementar controles para el caso de deficiencias en el Sistema de Control Interno.

La doctora Gloria Mejía Bucheli solicita al delegado de la Vicepresidencia Administrativa y Financiera, que se envíe a todos los procesos la programación para la actualización de las tablas de retención, ya que si no se contemplan los tiempos de cada uno de estos procesos se puede llegar a incumplir la realización de esta actividad, teniendo en cuenta que se aproxima diciembre y muchos de los responsables tienen otras actividades por gestionar.

Frente al Plan de Tratamiento del Riesgo Institucional, el Auditor Interno indicó que las acciones de tratamiento diseñadas y con corte a septiembre 30 de 2010, se encuentran con un cumplimiento del 100% y con un avance del 62%; igualmente, señaló que en el cuarto trimestre de 2010 finalizan 18 actividades y que el cierre de estas actividades, es realizado por un auditor interno de calidad y registrado en la herramienta ISOLución.

Seguimiento Tratamiento del Riesgo Institucional a Septiembre 30 de 2010

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO AL TRATAMIENTO DEL RIESGO INSTITUCIONAL

Fecha de corte : 30 Septiembre de 2010

Metodología : Verificación del cierre por parte de un Auditor Interno de Calidad en el aplicativo ISOLucion.

Acciones para el Tratamiento del Riesgo Institucional	Cantidad
Total Riesgos identificados por los Procesos	15
Total acciones para mitigar el Riesgo	52
Acciones con cierre a septiembre de 2010	34
Acciones que finalizan durante el cuarto trimestre de 2010	18
Cumplimiento de las metas a septiembre de 2010	100%
Avance del Tratamiento del Riesgo institucional a septiembre de 2010	62%

Hacen parte integral de la presente acta, el seguimiento al 30 de septiembre de 2010 del Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la CGR (Directiva Presidencial 08), del Plan de Mejoramiento por Procesos y del Plan de Tratamiento del Riesgo Institucional.

Siendo las 4:00 pm se levantó la sesión

GIOVANNI SOTO CAGUA.
Secretario

Oficina Produc:NE:	1010
Serie, o, Subserie:	0120
Nombre e Identif. Exp:	Acta Comité de Coordinación de Control Interno
Área que Entrega:	Auditoría Interna
Resp. Entrega:	Auditoría Interna