

COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO *Fecha: diciembre 18 del 2025*

ACTA No. 4

FECHA: 18 de diciembre del 2025

HORA: 8:15 am.

LUGAR: Video reunión: ID: 229 757 637 879 38, Código de acceso Bz6Jx2Lg

ASISTENTES:

Paula Ximena Henao Escobar
Yenire Yohansy Lozano Ascanio
Fátima Verónica Quintero Núñez
Mónica María Pérez Barragán
Omer Mauricio Rivera Ruiz
José Andrés Ponce Caicedo
William Alfonso Tovar Segura
Manuel Eduardo Castillo Guzmán

Directora, quien preside el comité
Subdirectora Operativa
Subdirectora de Gestión Corporativa
Jefe Oficina Jurídica
Subdirector Logístico
Subdirector de Gestión Humana
Subdirector de Gestión del Riesgo
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Ausentes:

No se presentaron ausencias

INVITADOS:

Maria del Carmen Bonilla
Francia Díaz Gómez
Diana Medrano Otavo
Camilo Caicedo Estrada
Camila Giraldo Betancurt
Dina Luz Soto Bastidas
Rocío Moreno Hernández

Profesional Especializada Oficina de Control Interno
Profesional Contratista Dirección
Profesional Contratista Dirección
Asistente Oficina de Control Interno

SECRETARÍA TÉCNICA DEL COMITÉ:

Jaime Hernando Arias Patiño

Jefe Oficina de Control Interno

ORDEN DEL DÍA:

1. Llamado a lista y verificación del Quórum.
2. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías basado en riesgos 2026
3. Informe de seguimiento a los Instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno
4. Proposiciones y Varios

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

DESARROLLO:

Previo al inicio del Comité, el jefe de la Oficina de Control Interno solicita autorización para realizar la grabación de la reunión y los asistentes aprueban, agradece a los integrantes su asistencia y procede con la instalación de la sesión cuatro (4) del 2025, solicitando autorización a la Doctora Paula Henao quien preside el comité.

1. Llamado a lista y verificación del Quórum

Se realiza el llamado a lista y se verifica la asistencia de ocho (8) miembros del comité, lo que permite establecer que hay quórum para sesionar.

2. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías 2025

El Dr. Arias expone que, en cumplimiento a lo dispuesto en el parágrafo 2 artículo 27 del Decreto Distrital 221 de 2023 (Capítulo 2 -Modelo Estándar de Control Interno –MECI), que establece: " *El Plan Anual de Auditoría de la vigencia será aprobado en el mes de diciembre de la vigencia inmediatamente anterior*".

Informa el Dr. Arias que el plan se estructuró basado en la metodología de Priorización de Auditorías basada en riesgos, recomendada por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y el Comité Distrital de Auditorías.

A continuación, procede a detallar las actividades propuestas por la Oficina de Control Interno a desarrollar durante la vigencia 2026:

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

Trabajo de auditoria	Rol	Cantidad actividades año
Auditorias	Evaluación y Seguimiento	7
	Liderazgo Estratégico	
Seguimientos	Evaluación y Seguimiento	8
	Liderazgo Estratégico	
Informes de Ley	Evaluación y Seguimiento	63
	Evaluación de la Gestión Riesgo	
	Liderazgo Estratégico	
Otras actividades	Evaluación y Seguimiento	25
	Evaluación del Riesgo	
	Liderazgo Estratégico	
	Enfoque hacia la prevención	
	Relación con Entes Externos de Control	
Total actividades		103

Manifiesta el Dr. Arias que el plan de auditoria basado en riesgos de la vigencia 2026 está conformado por bloques de actividades que responden a los roles descritos para las oficinas de Control Interno en el Decreto 1083 de 2015 modificado por el Decreto 648 de 2017.

Procede a explicar la metodología aplicada para priorizar los procesos a ser evaluados en esta vigencia y comenta que se tuvo en cuenta el número de riesgos inherentes por calificación de impacto y probabilidad de ocurrencia, el análisis de la oficina de control interno de acuerdo con el conocimiento que se tiene de los procesos de la Entidad, requerimientos del Comité de Coordinación de Control Interno o la Dirección y requerimientos de Entes de Control externo (aspectos críticos).

A continuación, el Dr. Arias presenta las actividades a desarrollar detallando las fechas en las cuales se realizarán:

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026

TRABAJO DE AUDITORÍA	MESES											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍAS INTERNAS/SEGUIMIENTOS												
Auditoría al procedimiento Formulación, programación, actualización y seguimiento de proyectos de inversión y metas plan distrital de desarrollo GT-PR06	16	5										
Auditoría al procedimiento Gestión de la configuración CMDB TIC-PR08		27						4				
Auditoría al procedimiento Control y recolección de abejas por parte de las estaciones MN-PR12							7	4				
Auditoria contratación procesos públicos y contratación directa	24						12					
Auditoría al Mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor					4		14					
Auditoría a los procesos de Provisión de Empleos y Revisión de Historias Laborales							3	30				
Auditoria-Reclamación al programa de seguros-GR-PR12-Reposiciónes-registro contable							3	5				

TRABAJO DE AUDITORÍA

A l i M ay o J u n i o J u l i o A u g u s t o S e p t i e m b r o O c t u b r e N o v i e m b r e D i c i e m b r e

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

AUDITORÍAS
INTERNAS/SEGUIMIENTOS

Seguimiento a la Seguridad de la información en el marco de la norma 27001:2022	1	24
Seguimiento al procedimiento Sala de monitoreo y análisis situacional CN-PR06	3	11
Seguimiento a las recomendaciones realizadas a los procesos disciplinarios	26	27
Seguimiento al procedimiento administrativo Sancionatorio	1	31
Seguimiento a la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	29	
Seguimiento-Comodatos recibidos y entregados a terceros-Bajas-Resolución 01 de 2019-Manual de bienes-Registro contable	4	6
Seguimiento-Depreciación-bajas	13	10
Seguimiento al Procedimiento GR-PR20 Gestión de Comunicaciones Oficiales	1	30

CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026

TRABAJO DE
AUDITORÍA

MESES

En Fe Ma Ab ril Ma Ju nio Jul io Ag Se Oc tu N o v D i c

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

Asesoría y
acompañamiento

Asistencia como invitado a los Comités de Contratación, conciliación,	X	X	X X	X	X	X	X X X	X	X
Vehículos, Gestión y Desempeño, entre otros.									

El Dr. Arias aclara que no hay fechas señaladas toda vez que esta actividad es por demanda.

TRABAJO DE AUDITORÍA	CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026											
	MESES											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Informes de Ley												
1-Servicio a la Ciudadanía Participación Ciudadana y Control Social										5	18	
2-Austeridad del gasto		2 27			4 29			3 31			3 30	
3-Comité de conciliación ((II semestre 2025 y I semestre 2026)			2 31						1 30			
4-Comité de sostenibilidad contable				13	15					5	5	
5-Control Interno Contable vigencia 2025 - SIVICOF	19	27										
6-Control Interno Contable vigencia 2025	2	13										
7-Derechos de Autor		5	12									



Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

8-Implementación del MIPG y evaluación FURAG SINERGIA App					25	26					
9-Reporte FURAG - Componente OCI											
10-Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno	2 30						1 31				
11-Evaluación por Dependencias vigencia 2025	2 22										
12-Cumplimiento de la Ley 1712/2014 Información página web								10	25		
13-Mapa de riesgos institucional / Implementación Guía Administración del Riesgo					4 29				1 30		
14-Programa de Transparencia y Ética Pública - Evaluación en SUIT de los trámites	2 16			20	15			18	14		
15-Publicación Programa de Transparencia y Ética Pública	26	2									
16-Plan Institucional de Archivos - PINAR - y Programa de Gestión Documental - PGD							4	30			
17-Informe Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias			5	23				27	25		
18-Directiva 008 de 2021 - Protección de bienes	13	27									
19-Proyectos y metas de inversión, ejecución presupuestal, pagos de reservas y pasivos		2	27	1 30			1 31			1 30	
20-Reporte Informe de gestión OCI vigencia 2025, Rendición Cuenta Anual 2025 a Contraloría de Bogotá SIVICOF	19	13									
21-Reporte Plan de Mejoramiento Contraloría de Bogotá formatos 70, Rendición cuenta anual 2025 SIVICOF	19	13									
22-Seguimiento información SIDEAP	2 14	10	6	8	7	5	7	6	7	7	6
23-SIPROJWEB										1	27
24-Seguimiento Implementación PESV (Plan Estratégico de Seguridad Vial)										19	20

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

25-Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	13 30						17 31					14 31
26-Seguimiento a instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno	13 30							17 31				
27- Seguimiento al cumplimiento de normas constitucionales, legales y reglamentarias para la prevención, atención y sanción del acoso laboral		2	6									

El jefe de la OCI explica que para este bloque que corresponde a los informes de ley se presentan veinte siete (27) actividades que se deben realizar en más de una oportunidad, lo que genera la producción de sesenta y tres (63) informes o productos.

TRABAJO DE AUDITORÍA	CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026											
	MESES											
Fomento de una cultura de Autocontrol	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
				6 30					10 31			
Actividades para fortalecer la cultura del control en la Unidad												
				20	14			24	11			
Sensibilización en el uso de la herramienta plan de mejoramiento institucional en la Unidad y Análisis de Causas	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
TRABAJO DE AUDITORÍA	CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026											
	MESES											
Relación con entes de control externos	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre



Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

Respuesta a los requerimientos de información solicitados por los órganos de control (Contraloría, Personería, Veeduría, Procuraduría, Archivo Distrital, Concejo)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Respuesta a las diferentes solicitudes tanto físicas, electrónicas y verbales, realizadas por la Contraloría de Bogotá y/o demás órganos de control en el marco de las diferentes auditorías y visitas que adelantan en la Unidad	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Respuesta a los DP y/o solicitudes realizadas por la alta dirección de la Unidad allegadas por las partes interesadas, asignados o bajo responsabilidad de la Oficina de Control Interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Atención a la Contraloría de Bogotá y/o demás órganos de control en el marco de las diferentes auditorías y visitas que adelantan en la Unidad	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Presentación de plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá, auditorias regular y de desempeño de la vigencia													
Acompañamiento metodológico para la formulación de las acciones de mejora del plan de mejoramiento y validación del mismo. Producto de las auditorias de los órganos de control externos e internos	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Para la actividad que no tiene fecha como es el caso de la presentación del plan de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá, aclara el Dr. Arias que obedece al Plan Anual de Auditoria PAD que publicará el Ente de Control en el mes de enero de 2026 en su página Web.

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

TRABAJO DE AUDITORÍA	CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO: 2026											
	MESES											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Seguimiento a Planes de Mejoramiento												
Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional / Contraloría de Bogotá (Procedimiento ACPM)	13	13	6 30				1 31			1 30		
otras actividades												
Transferencias Primarias Documentales - 2025	Cuando lo requiera la SGC											
Seguimiento al Plan Anual de Auditorías autoevaluación y Reporte de Indicadores del Plan de Acción OCI y Sinergia App, II, III y IV trimestre)	2 6	2 6	2 6	1 6	4 7	1 6	1 6	3 6	1 7	1 6	6 6	1 7
Seguimiento a la presentación de las actas de informes de gestión de los servidores públicos de nivel directivo que se retiran de la Entidad (Ley 951 de 2005 - Directiva de la Alcaldía Mayor No. 007 de 2006)												
Realizar al interior de la Oficina ejercicios de Autoevaluación, autocontrol y autogestión	2 7			1 7			2 7			1 6		

El Dr. Arias indaga a los asistentes si existe alguna inquietud frente a las actividades propuestas y no es manifestada ninguna.

Procede a preguntar si existe algún requerimiento por parte de los miembros del Comité o de la señora directora de la Entidad para incluir en el plan anual de auditorías vigencia 2026; el Dr. Ponce subdirector de Gestión Humana solicita que se tenga en cuenta las observaciones realizadas en las mesas de validación de hallazgos de las auditorías realizadas en la vigencia 2025, con el fin de que en las actividades de los procedimientos en donde participan varias dependencias se deje la responsabilidad de la acción de mejora en cabeza de quien debe ejercer el punto de control.



Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

La Dra. Mónica Pérez jefe de la Oficina Jurídica, apoya la moción del Dr. Ponce y manifiesta que ella también observó en uno de los ejercicios auditores esta misma situación.

El Dr. Arias manifiesta que, será tenida en cuenta la observación con el fin de que se revise junto con los líderes de los procesos las actividades de control establecidas en los procedimientos con el fin de establecer quien debe ser el responsable de liderar la ejecución de las acciones de mejora, que se deriven de los ejercicios auditores.

Se somete a aprobación el Plan anual de auditorías propuesto para la vigencia 2026, y es aprobado por unanimidad por los integrantes del comité.

3- Informe de seguimiento a los Instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno

Durante la vigencia se realizaron ajustes a los instrumentos técnicos y administrativos del SCI; actualmente se encuentran en la Oficina Jurídica de la Entidad para su aprobación y numeración correspondiente (Resolución 152 de 2014 y 663 de 2017 - CCCI y Resolución 691 de 2017 - Código de ética, Estatuto de auditoría y plan de auditoría).

La Dra. Mónica Pérez manifiesta que durante el transcurso del día realizará el envío de los documentos correspondientes al correo del jefe de la OCI.

4- Proposiciones y Varios

El Dr. Arias, pregunta a los asistentes si tiene algún tema que deba ser tratado en esta sesión del comité y no se presenta requerimiento alguno.

El Dr. Arias, procede a presentar el estado del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá a corte del 15 de diciembre del 2025:

Dependencia	PROCESO	CUARTO SEGUIMIENTO 2025		
		Verde	Amarillo	Rojo
OFICINA ASESORA DE PLANEACION	Gestión Estratégica	6	11	0
SUBDIRECCION LOGISTICA	Gestión de Recursos	24	2	8
OFICINA JURIDICA	Gestión Jurídica	0	10	2
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión de Recursos	14	18	6
SUBDIRECCIÓN OPERATIVA	Manejo	1	10	1

Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025

DIRECCIÓN	Gestión tecnológica de la información y las comunicaciones	1	4	0
TOTAL		46	55	17

El Dr. Arias recomienda especial atención a las acciones de mejora que presenta baja ejecución.

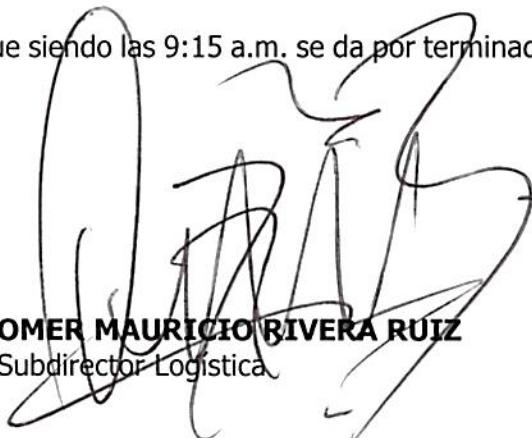
La Dra. Paula agradece la gestión realizada por el Dr. Arias en el cuatrienio teniendo en cuenta que este es el último año que nos acompañará como jefe de la OCI, resalta su compromiso, profesionalismo e integridad frente a todas las gestiones adelantadas.

No hay más temas adicionales para tratar.

El objetivo del comité se da por cumplido, por lo que siendo las 9:15 a.m. se da por terminada la sesión.



PAULA XIMENA HENAO ESCOBAR
Directora



OMER MAURICIO RIVERA RUIZ
Subdirector Logística



MONICA MARIA PEREZ BARRAGAN
Jefe Oficina Jurídica



WILLIAM ALFONSO TOVAR SEGURA
Subdirector de Gestión del Riesgo



Continuación Acta Comité # 4 Fecha: 18 de diciembre del 2025


**MANUEL EDUARDO CASTILLO
GUZMÁN**

Jefe Oficina Asesora de Planeación


JOSE ANDRES PONCE CAICEDO
Subdirector de Gestión Humana


YENIRE YOHANSY LOZANO ASCANIO
Subdirectora Operativa


FÁTIMA VERÓNICA QUINTERO NÚÑEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa


JAIME HERNANDO ARIAS PATIÑO
Jefe Oficina de Control Interno
Secretario Técnico del Comité

Anexo: Plan anual de auditorías vigencia 2026 - 2 folios

Proyectó: María del Carmen Bonilla- Profesional Especializado 222 grado 20 OCI
Revisó: Jaime Hernando Arias Patiño – Jefe OCI

PLAN ANUAL DE AUDITORIA AAE Centro Oficial de Bomberos de Puerto Vallarta 2026		CODIFICACION DE LA AUDITAD																			
Nombre del Jefe de Control Interno o quien lo hace su veces:	Carlos Andrés Vargas Puerto																				
Objetivo del Plan Anual de Auditorias:	Realizar de manera ordenada las auditorias, asegurando y cumpliendo con los objetivos establecidos en el Plan de Control Interno, para garantizar y mejorar la gestión de la entidad, ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque independiente, sistemático y disciplinado de un enfoque independiente, sistemático y disciplinado.																				
Alcance del Plan Anual de Auditorias:	Se realizarán actividades de elaboración de informes determinados por la, auditoras, seguimientos estrictos de seguimiento integral a los procedimientos, procedimientos telecuestionarios, cumplimiento de requisitos legales normativos, seguimiento a planes de acción, mejoramiento, FITEP y Mapa de riesgos, asistencia a capacitaciones cuando sea comprobada, atención a entres de control, actividades de fomento de cultura del Control Interno.																				
Versión del Plan Anual de Auditorias:	Version 1 [Firma de LCV] [Firma de CEC] [Firma de Director]																				
Conformidad del Equipo de Control Interno:	[Firma de Director]																				
TIPOLOGIA DE AUDITORIA		NORMATIVIDAD ASOCIADA																			
AUDITORIAS INTERNAS/SEGURIMIENTOS		MESSES																			
Auditoria al Procedimiento Formulación, programación, actualización y seguimiento de proyectos de inversión.		Normas aplicables y procedimiento establecido		16	5	27	92%	Agosto	expedidos	aprobados	rechazados										
Auditoria al procedimiento de desarrollo GR-PRO6		Normas aplicables y procedimiento establecido				27															
Auditoria al procedimiento Gestión de la configuración CMDB TIC-PR08		Normas aplicables y procedimiento establecido					7														
Auditoria al procedimiento Control y rec�acion de áreas por parte de las estaciones MN-PR12		Lev AD de 1993, Ley 87 de 1993, Decreto 371 de 2010	24		12																
Auditoria a los procesos públicos y contratación directa		Normas aplicables y procedimiento establecido				4															
Auditoria al Mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor.		Normas aplicables y procedimiento establecido					1														
Auditoria a los procesos de Frontería de Empresas y Revision de Historias Laborales		Normas aplicables y procedimiento establecido					3														
Auditoria a Reclamación al programa de Seguridad GR-PR12-Reposición de registro contable		Normas aplicables y procedimiento establecido					3														
Auditorias Especiales o Eventuales																					
Seguimiento a la Seguridad y Salud en el marco de la norma 27001:2012		Norma 27001:2012				1	24														
Seguimiento al procedimiento Sala de monitoreo y análisis situacional CN-PR06		Normas aplicables y procedimiento establecido						1													
Seguimiento a las recomendaciones realizadas a los procedimientos disciplinarios		Normas aplicables y procedimiento establecido				26	27														
Seguimiento al procedimiento Administrativo Sindicatorio		Normas aplicables y procedimiento establecido					1	11													
Seguimiento a la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST		Normas aplicables y procedimiento establecido		2	29																
Seguimiento-Comodatos recibidos y entregados tercero-Bolsa-Resolución 01 de 2019-Manual de bienes- Registro contable		Normas aplicables y procedimiento establecido			4	6															
Seguimiento-Depreciación-BajaS		Normas aplicables y procedimiento establecido					11														
Seguimiento al Procedimiento GR-PR20 Gestión de Comunicaciones Oficiales		Normas aplicables y procedimiento establecido						1													
Asistencia y acompañamiento																					
Asistencia como invitado a los Comités de Contratación, conciliación, Vehículo, Gestión y Desempeño, entre otros.		Asistencia hasta la ejecución Decreto 548 de 2017		x	x	x	x	x	x	x	x										
Información		(Artículo 3, 4 y Numeral 8 del Artículo 5 del Decreto Distrital 371 de 2010)																			
1. Servicio a la Ciudadanía Participación Ciudadana y Control Social																					
2. Autoridad del Estado		Art 2.4.1.I y Art 2.8 a 2 del Decreto 1048 de 2015	2		4		3														
3. Comité de conciliación (III semestre 2025 y IV semestre 2026)		Decreto 371 de 2009 y Artículo 8 Resolución Interfa No. 1644 de 2022	27	29	31		3														
4. Comité de contenciosidad contable		Resolución 1469 de 2019-JAE-COB		31	13	15	10														
5. Comité de								5													

