CONCEJO
MUNICIPAL DE PASTO

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO
ACTA 001 DE 25 MARZO DE 2025

FECHA: San Juan de Pasto, 25 de marzo de 2025
HORA: 10: 40 am
LUGAR: Sala de Juntas Concejo de Pasto

ASISTENTES:

Willian Andrés Meneses Rivadeneira	**Presidente del Concejo**
Silvio Rolando Bravo	**Secretario General**
Carmen León	**Auxiliar Administrativo - Archivo**
Luz Elena Ramírez Ortega	**Secretaria**
Juanita Patiño	**Auxiliar Administrativo - Almacén**
Yolanda Stella Calderón	**Profesional Contadora**
María Camila Velázquez	**Profesional Asesora financiera**
Andrea Escobar	**Profesional Jurídico - Contratación**
Juan David Solarte López	**Profesional en Control Interno**
Mario Burgos Miranda	**Apoyo en control interno**
Jhon Wilfredo Muñoz Ramírez	**Profesional en Jurídico Externo**
Camilo Andrés Hernández	**Profesional en Comunicaciones**
Hermes Andrés Pianda	**Apoyo en Sistemas**
Valentina Erazo Salas	**SGSST**
Edilsa Ortega	**Calidad Apoyo a calidad**
Alan Paz Guerrero	**Profesional en Presupuesto**
Ana Soledad Garzón	**Profesional contable**
Ayde Eliana Coral	**Actas**
Hugo Javier Lozano Jojoa	**Profesional en Tesorería**

ORDEN DEL DIA:

1. Apertura de reunión.
2. lectura de Resolución No 032
3. Proposiciones y Varios.

1. Apertura de reunión.

Siendo las 11:40 am, del día 25 de marzo de 2025 el presidente del Concejo Municipal de Pasto el Dr. Willian Andrés Meneses Rivadeneira inicia la reunión convocada agradeciendo la participación y solicitando a todos los asistentes la autorización para que la reunión sea grabada y no tenga ninguna dificultad, ante la solicitud todos los asistentes aprueban la grabación, para con posterioridad realizar el levantamiento del acta de esta reunión.

El principal punto frente a la reunión se desglosa en pleno comité como se procederá al número de reuniones ordinarias y extraordinarias que se programarán para la vigencia 2025, quienes por unanimidad acuerdan que serán cuatro reuniones de carácter ordinario que se realizarán trimestralmente, sin perjuicio de las que se programen de manera extraordinaria por parte del presidente o cualquier miembro del comité para la vigencia 2025, con la cual se dará continuidad a la Resolución 032 de 2023.

3. El presidente Dr. Willian Andrés Meneses Rivadeneira hace su intervención aclarando que, durante el desarrollo del proyecto de acuerdo para la vigencia 2024, este no fue aprobado y se quedó en el primer debate debido a la falta de mérito para establecer un Control Interno Disciplinario, ya que dicha función es competencia de la Procuraduría. En su lugar, se llevará a cabo un estudio para la vigencia 2025 para evaluar la necesidad de que tanta Tesorería, Control Interno de gestión y Oficina Jurídica formen parte de la planta administrativa. En cuanto a la exigibilidad, hay entidades con más de 250 empleados donde la justificación de estas áreas es clara. Sin embargo, en el caso del Concejo Municipal de Pasto, no se consideró necesario crear el Control Interno Disciplinario ya que el Consejo de Pasto no cuenta con más de 250 funcionarios

y por esta razón es necesario crear el Control Interno de Gestión, Tesorero Pagador y Oficina Jurídica permanente, con el fin de garantizar el funcionamiento de la corporación.

El presidente ha aclarado la situación a todos los compañeros, y será la Mesa Directiva quien determine el rumbo de este proceso. Por otro lado, el proceso de convocatoria a concurso público para ciertos cargos en la administración municipal seguirá su curso, conforme a los procedimientos legales y abiertos al público. La designación de estos cargos se hará en función del nivel de responsabilidad requerido. Entre tanto, Control Interno sigue a cargo de contratistas, quienes deben garantizar el cumplimiento de las normas de auditoría dentro de los tiempos establecidos. Es fundamental realizar una socialización previa para definir las fechas y temas que serán auditados, ya que esto proporciona respaldo y claridad en el proceso.

3. Proposiciones y Varios.

1. Enviar copia del acta de la reunión y enviar copia de la resolución, agradece por la asistencia.

Willian Andrés Meneses Rivadeneira
Presidente del Concejo

Silvio Rolando Bravo
Secretario General

María Camila Velázquez Paz
Asesor Financiero

Yolanda Stella Calderón
Contadora

Hugo Javier Lozano Jojoa
Profesional Tesorería

Juanita Patiño
Auxiliar Administrativo - Almacén

Andrea Escobar
Profesional Jurídico - Contratación

Carmen León
Auxiliar Administrativo - Archivo

Camilo Andrés Hernández
Comunicaciones – Invitado

Hermes Andrés Pianda
Sistemas

Juan David Solarte L.
Control Interno

Mario Burgos Miranda.
Apoyo Control Interno

Valentina Eraso Salas
SGSST

Alan Paz Guerrero
Presupuesto

Edilsa Ortega
Calidad

Liliana Solarte Benavides
Apoyo Sistema de Calidad

Ana Soledad Garzón
Profesional contable

Ayde Eliana Coral
Actas

Proyecto Juan David Solarte– Profesional Control Interno
Proyecto Mario Burgos- Apoyo Control Interno
Anexo: Formato GD-F-025 "Registro de asistencia"
Resolución 0312 de 2019

	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2025
Objetivo:	Contribuir al logro de las metas y al buen funcionamiento de los procesos del Concejo Municipal de Pasto, mediante la ejecución de actividades de aseguramiento y asesoría, basadas en recomendaciones de valor y acompañamiento, que promuevan una gestión efectiva de los riesgos y la corrección oportuna de desviaciones que puedan impactar su desempeño.
Alcance:	El plan de auditoría incluye el oficio de notificación de auditoría, formato de apertura de reunión, listado de asistencia, informe de auditoría, igualmente las auditorías priorizadas desde el enfoque de gestión de riesgo además de los trabajos propios de la oficina de control interno en el marco de los roles establecidos por la normatividad vigente teniendo en cuenta el perfil profesional de cada área de la Entidad, para el respectivo apoyo al plan de auditorías vigencia 2025. **Nota:** La **Oficina de Control Interno** no cuenta con personal de planta, sino que únicamente dispone de un contratista profesional de apoyo a la gestión. Esto podría afectar la ejecución de los eventos de riesgos que puedan impactar el cumplimiento del programa de auditoría, debido a la contratación de una única persona bajo un contrato de prestación de servicios. Las posibles afectaciones incluyen incapacidad, enfermedad, retiro temporal o permanente del auditor o de los auditados, así como cualquier caso fortuito o de fuerza mayor. Además, se pueden presentar inconvenientes relacionados con la inoportunidad o la negativa a la entrega de información por parte de los responsables de los procesos o de los auditores.
Recursos	Un profesional para apoyar en la gestión de la Oficina de Control Interno, contratación de un tecnólogo de apoyo a la gestión para asistir en la oficina de Control Interno
Año ejecución	2025
Responsable:	Oficina de Control Interno

No.	Proceso/Actividad		Objetivo	Alcance	Cronograma	Total Auditorías	Auditor Líder
1	Auditoría interna contable y financiera	Auditoría interna basada en riesgos	Evaluar y verificar el proceso contable y financiero.	Determinar el cumplimiento normativo del Decreto 2768 de 2012, y Decreto 111 de 1996 del "régimen de contabilidad pública".	Abril-Julio-Octubre Diciembre	4	Coordinadora área financiera. Control Interno
2	Auditoría interna a la contratación	Auditoría interna basada en riesgos	Analizar y verificar el cumplimiento de los requisitos legales en los procesos contractuales.	Verificar el cumplimiento normativo de las Leyes 80 de 1993, 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015.	Abril Agosto Diciembre	3	Coordinadora área de contratación. Control Interno
3	Auditoría interna proceso informático	Auditoría interna basada en riesgos	Verificar y evaluar los diferentes	Analizar las respectivas hojas de vida de los computadores, revisar los protocolos	Abril Octubre	2	Coordinador área de sistemas.

			procedimientos en el área de sistemas.	de seguridad de la información y verificar el cumplimiento del Decreto 2693 de 2012 sobre la Estrategia de Gobierno en Línea.			
4	Auditoría secretaria General	Auditoria interna basada en riesgos	Evaluar el estado de los procesos que conforman la estructura administrativo va de la Corporación.	Analizar los procesos administrativos de la corporación en cumplimiento de los objetivos misionales	Mayo Septiembre Diciembre	3	Jefe OCI
5	Auditoría Almacén	Auditoria interna basada en riesgos	Realizar seguimiento y verificación del inventario de bienes e inmuebles de la institución	Realizar Auditoria a los inventarios de bienes, muebles y enseres de la corporación Y mantenimiento de la	Mayo Septiembre diciembre	3	Almacén Jefe OCI

				corporación			
6	Auditoria SGSST	Auditoría interna basada en riesgos	Auditoria basada en riesgos de SGSST	Basada en la resolución 0312 de 2019	Julio Octubre Diciembre	3	Coordinadora área SG-SST. Control Interno
7	Archivo	Auditoría interna basada en riesgos	Realizar seguimiento y verificación del inventario	Basada en la resolución 0312 de 2019	Julio Noviembre	2	Coordinadora área archivo. Control Interno
9	Comunicaciones	Auditoría interna basada en riesgos	Realizar seguimiento a los procesos y procedimientos del área de comunicaciones.	Ley 87 de 1993	Mayo Agosto Diciembre	3	Coordinadora área comunicaciones. Control Interno
10	Calidad	Auditoría interna basada en riesgos	Seguimiento a los procesos y procedimientos del área de Calidad.	De acuerdo con lo establecido para la implementación de formatos procesos y procedimientos de la corporación.	Agosto-Noviembre	2	Coordinadora área de Calidad. Control Interno

11	mantenimiento	Auditoria interna basada en riesgos	Seguimiento a los procesos y procedimientos del área de almacén y mantenimiento	De acuerdo con lo establecido para la implementación de formatos, procesos y procedimientos en la corporación	Junio - Noviembre	2	Coordinadora área de almacén y mantenimiento. Control interno
12	Jurídica	Auditoría interna basada en riesgos	Seguimiento a los procesos y procedimientos del área jurídica	De acuerdo con lo establecido para la implementación de formatos, procesos y procedimientos en la corporación	Julio - Diciembre	2	Áreas jurídicas Control interno

INFORMES REGLAMENTARIOS Y SEGUIMIENTO

No.	Proceso/Actividad		Objetivo	Alcance	Cronograma	Total Auditorías	Auditor Líder
1	Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención a la ciudadanía (PAAC)	Informe publicado en la página de la entidad	Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención a la ciudadanía (PAAC) Cuatrimestral con fechas de publicación los 10 primeros días del mes de enero,	Artículo 73 dela ley 1474 del 2011: título 4 de la parte 1 del libro 2 de reglamento Nacional 1081 del 2015; decreto nacional 124 del 2016, el cual adopta el documento entre	Todo el año 2025	12	Jefe OCI Financiera. Control interno.

				construcción del plan anticorrupción y atención al ciudadano versión 2			
2	Informe de evaluación Anual del Control Interno Contable Vigencia anterior	Informe publicado en la página de la entidad	Evaluar el Sistema de Control Interno Contable, según resolución que expida la CGN y la Alcaldía de Pasto, en todo caso debe estar en firme antes del 15 de febrero de cada vigencia	Resolución reglamentaria 193 del 2016 de la contraloría General de la Nación	Abril Diciembre	2	Jefe OCI
3	Informe de la Oficina de Control Interno	Informe publicado en la página de la entidad	Realizar el reporte del informe de las labores de la oficina de control interno, correspondiente a la vigencia reportada	Resolución reglamentaria 193 del 2016 de la contraloría General de la Nación	Junio Diciembre	2	Jefe OCI

4	Informe de Austeridad en el gasto	Informe publicado en la página de la entidad	Realizar el informe de Austeridad en el gasto, se presenta cada cuatrimestre o semestralmente al representante legal	Resolución reglamentaria 193 del 2016 de la contraloría General de la Nación	Julio Diciembre	2	Jefe OCI
5	Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento auditorías externas	Informe publicado en la página de la entidad.	Anual con fecha de corte 31 de diciembre y fecha de presentación el décimo primer día hábil del mes de febrero de prioridad se realiza seguimiento mensual en el mes siguiente al vencimiento de las acciones	Resolución reglamentaria 193 del 2016 de la contraloría General de la Nación	Julio Diciembre	2	Jefe OCI
6	Informe de seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de	Informe publicado en la página de la	De acuerdo con direccionamiento de DFP una vez al año en lo posible en febrero	Artículo 2. 2002 3.10 del decreto nacional 10 83 de 2015 entre comillas	Abril Diciembre	2	Jefe OCI Calidad

	Planeación y Gestión (MIPG) a través del formulario Único FURAG	entidad	marzo realizar el diligenciamiento del formulario único de reporte y avance de gestión FURAG en lo correspondiente a la oficina de control interno para la medición la gestión y desempeño el consejo	por medio del cual Se expide el decreto único reglamentario del sector de función pública" sustituido por el artículo 2 del decreto Nacional 1499 del 2017 entre comillas por medio del cual se modifica el decreto 1083 del 2015 decreto único reglamentario del sector función pública en lo relacionado			
7	Informe sobre P.Q.R.S.F quejas,	Informe publicado en la	Semestral con corte 30 de junio y 31 de diciembre	Artículo 76 dela ley 1474 del 2011 entre comillas	Junio y Diciembre	2	Jefe OCI

	sugerencias y reclamos	página de la entidad	no se especifica las fechas límites de presentación, pero se debería presentar en el mes siguiente a la fecha de corte	por el cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública			
8	Informe de seguimiento a la verificación recomendaciones y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de Derechos de Autor sobre el software	Informe publicado en la página de la entidad	Anual con fecha de presentación desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo verificar el cumplimiento de las normas en	Directivas presidenciales 01 de 1999 y 02 del 2000 2.0 cular 17 del 2011 de la dirección Nacional de derechos de autor	Marzo-Diciembre	1	Jefe OCI

			materia de derechos de autor sobre software				
9	Seguimiento a gestión de los riesgos	Informe publicado en la página de la entidad	Realizar el seguimiento a la gestión de los riesgos del concejo municipal de pasto	En cumplimiento numeral 2.4 rol de evaluación de la gestión de riesgos de la guía de rol de la oficina de control interno	Junio Diciembre	2	Jefe OCI-| Calidad
10	Seguimiento a planes de mejoramiento externos	Informe publicado en la página de la entidad	Verificar el avance y yo cumplimiento de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento suscrito entre el consejo municipal de pasto y la contraloría de pasto,	Artículo 2. 2002.3. 3 objetivos del modelo integrado de planeación y gestión MIPG del decreto Nacional 1499 del 2017 2.5 rol de evaluación y seguimiento de la	Abril octubre	2	Jefe OCI

			teniendo en cuenta la información reportada por las áreas responsables de su desarrollo	guía rol de las oficinas de control interno			
11	Seguimiento a la Ley de Transparencia y acceso a información pública e índice de la transparencia	Informe publicado en la página de la entidad	Verificar el contenido de los numerales del botón única de transparencia y acceso a la información pública de la página web del concejo municipal de pasto en cumplimiento del contenido mínimo establecido en la ley 1712 del 2014 y demás normatividad relacionada	Ley 1712 del 2014 por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional y se dictan otras disposiciones; título 1 de la parte 1 del libro 2 del decreto Nacional 1081 del 2015 por medio del cual Se expide el decreto reglament	Julio Diciembre	2	Jefe OCI Sistemas

				ario único del sector presidencia de la república			
12	Actualización MECI	Informe publicado en la página de la entidad	Verificar lo contenido en artículo 189 numeral 11 de la Constitución Política y en desarrollo de las normas generales señaladas en la Ley 87 de 1993.	Actualización MECI	Junio	1	Jefe OCI Calidad

Willian Andrés Meneses Rivadeneira
Presidente del Concejo
Aprobó

Silvio Rolando Bravo
Secretario general
Reviso

Juan David Solarte L.
Profesional Control Interno
Proyecto

Mario Burgos Miranda
Apoyo control Interno
Proyecto

Código: APGSTSSTFO-01	CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO	CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO
Vigencia: 10/11/2023		
Versión: 02	FORMATO LISTADO DE ASISTENCIA	

ASUNTO: Socializacion Plan Anual de Auditoria **FECHA:** 25/03/2025

No.	NOMBRES Y APELLIDOS	CEDULA	CARGO	CELULAR	CORREO	FIRMA
1	Andrés Moncayo K.	98.386.672	Presidente CMP	3113595486	wamr999@gmail.com	
2	Maria Paula Velasquez Paz	1085273656	Af. fra.	3235517171	financiero@concejodepasto.gov	
3	Andrés Pinto Mejia	5206610	Sistemas	3218309747	Sistemas@concejodepasto.gov.co	
4	Ana Soledad Garzon	1085291263	Profesional contratista	3172573076	anagorzon@yahoo.es	
5	ANDREA ESCOBAR CAICEDO	1085270960	CONTRATACION	3183796008	——— o ———	
6	Edilsa Ortega	1085266738	Contratista Calidad	3178989474	calidad@concejodepasto.gov.co	
7	Yaqueline Leon O.	37080337	Archivo	3158749696	— —	
8	Harold Alberto Jiménez Ocaña	5'208 996	Aux. Archivo	3154455448	archivo@concejodepasto.gov.co	
9	Juanita Mª Patiño B.	24 094 400	Aux Adman Almacen	3245706182	admacen@concejodepasto.gov.co	
10	Luz Elena Ramirez Ortega	30.729.292	Secretaria	3127200778	secretaria@concejodepasto.gov.co	
11	Liliana Solarte Benavides	36.952.582	AP SGC	3015617566	calidad@concejodepasto.gov.co	
12	Nydé Eliana Coral Gonzalez	59.822.710	Técnico	3004816517	nycoral@hotmail.com	
13	Paula Sofia Palacios Fajardo	1.085.315.640	secretaria Ejecutiva	3168608200	secretariaejecutiva@concejodepasto.gov.co	
14	Alexander Bolaños	1081549306	Jefe PRENSA	316 362 1110	alexbolanos37@gmail.com	
15	ALAN PAT GUERRERO	87.068.082	PRESUPUESTO	321.8324497	presupuesto@concejodepasto.gov.co	
16	Hugo Javier Lopano	12.995.936	Tesorero	3017295858	javierlopezcontador@gmail.com	

Código: APGSTSSTFO-01	CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO	CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO
Vigencia: 10/11/2023		
Versión: 02	FORMATO LISTADO DE ASISTENCIA	

ASUNTO: Socialización de Auditorías - Control Interno FECHA: 25-03-2025

No.	NOMBRES Y APELLIDOS	CEDULA	CARGO	CELULAR	CORREO	FIRMA
1	Yolanda S. Calderón M.	27.220.159	Contadora	27220.159	contabilidad@concejodepasto.gov.co	
2	JUAN RAUL SOLARTE	1085286158	C			
3	Silvio Bravo	98380572	S.G.			
4	Mary Burgos	8706860	A. Control I	8706860	controlinterno@concejodepasto.gov.co	
5	Valentina Erazo Salas	1004189892	C.SST	3217708001	sgsst@concejodepasto.gov.co	
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						