

ACTA DE REUNIÓN							
Interna (X)			Externa ()			TRD	10-01-00
Fecha	02-02-2026	Hora Inicio	03:00 pm	Hora Fin	04:00 pm	Acta No.	03
Lugar	Oficina de Control Interno						
TEMA(S) A TRATAR							
Revisión de temas para afrontar la auditoria externa financiera y de gestión sobre la vigencia 2025.							
NOMBRE DEL COMITÉ (Si aplica):							
ASISTENTES							
Nombre				Cargo			
HÉCTOR FABIO GÓMEZ				Asesor de Control interno			
JHON FREDDY TABARES C.				Contratista líder Gestión de Planeación			
MARIA CAMILA ALVAREZ				Líder del proceso de presupuesto			
MARIA ALEJANDRA ÑAÑEZ ROSADA				Líder del proceso jurídico			
LIZA MARIA LOZADA REYES				Apoyo al proceso de contratación			
SANDRA R. CARVAJAL O.				Líder proceso administración y mantenimiento de bienes			
FRANCIA ELENA CHANCHI HOYOS				Líder de Mejoramiento Continuo			
HAROLD GARCIA SANCHEZ				Líder proceso BEPS y LEP			
CLARA INES BARRAGAN TOVAR				Líder proceso de talento humano			
AGENDA PROPUESTA							
Con base en el oficio de radicado de salida 2026130-100-0001851 de enero 30 de la contraloría municipal de Yumbo, se efectúa reunión con los líderes de procesos más sensibles a las cifras financieras y a lo que concierne a los diferentes procesos objeto de auditoria. En la presente reunión se pretende crear conciencia que con base en los informes reportados en la plataforma SIA.							
DESARROLLO DE LA REUNIÓN							
Se expone por parte del asesor de la oficina de Control Interno del IMCY el compromiso a cumplir de acuerdo a lo reportado en la plataforma del SIA Contraloría para la vigencia 2025.							
ACUERDOS Y COMPROMISOS							
Actividad			Responsable			Fecha	
PRÓXIMA REUNIÓN							
Enero 26 de 2.026							

Anexos:
Formato de control de asistencia interno FO-GH-05, con fecha:


02	02	2026
DD	MM	AAAA

FIRMA
Nombre: HECTOR FABIO GOMEZ
Cargo: ASESOR DE CONTROL INTERNO



**Contraloría
Municipal de Yumbo**
MT.800.001983-9



ES UN DOCUMENTO AUTÉNTICO
PORQUE PRESENTA EL CÓDIGO QR
Y LA PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE SIGNATURA
ELECTRÓNICA, REPRESENTADA POR EL VALOR
ELECTRÓNICO DE LA FIRMA
VALIDACIÓN DE SALIDA
"20260130-100-000185"

Onco-100
Yumbo - enero 30 de 2026

Doctor
JOHN SEBASTIÁN ECHEVERRY COLLAZOS
Gerente
Instituto Municipal de Cultura de Yumbo – IMCY
Presente:

Asunto: Presentación de auditoría financiera, de gestión y resultados al Instituto Municipal de Cultura de Yumbo (IMCY) – PVCFT 2026.

La Contraloría Municipal de Yumbo en desarrollo de su Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial (PVCFT) para la vigencia 2026, ha iniciado la auditoría financiera, de gestión y resultados al Instituto Municipal de Cultura de Yumbo (IMCY), vigencia auditor 2025, trabajo para el cual se plantea el siguiente objetivo general:

OBJETIVO GENERAL

Evaluar la gestión y los resultados fiscales examinando de forma independiente, objetiva y confiable de la información financiera, presupuestal y de gestión, que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto reflejan razonablemente los resultados conforme con el marco regulatorio aplicable y si cumple con los principios de la gestión fiscal en especial los de eficiencia, eficacia y economía; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad, determinando el funcionamiento, mediante la opinión a los estados financieros, y un consolidado del macroproceso presupuestal: Concepto sobre la gestión presupuestal (gestión de ingresos y ejecución de gastos), ponderado con el concepto sobre la gestión y resultados (calificación de la contratación y de planes y resultados), a 31 de diciembre de 2025.

FUNDAMENTO LEGAL

La auditoría financiera, de gestión y resultados, se realiza de conformidad con el marco legal aplicable de la Contraloría Municipal de Yumbo, establecidos en sus artículos 257 y 272 de la Constitución Política de Colombia, modificados por el Acto Legislativo 04 de 2018, el Decreto Ley 403 de 2020 y el Plan de Vigilancia del Control Fiscal de la Contraloría Municipal de Yumbo para la vigencia 2025, así como las normas que las modifiquen o complementen aplicables.

"Por un Control Fiscal Efectivo y Confiable"

Calle 5ª No. 4-47 B Belalcázar Edificio Yumbo Centro Empresarial 4to Piso
Teléfonos: 8956696 – 8956697
E-mail: contraloriayumbo@contraloriayumbo-valle.gov.co Web: www.contraloriayumbo-valle.gov.co



Contraloría
Municipal de Yumbo
HT.000000000



Para la realización del encargo de auditoría, se ha designado el siguiente equipo de profesionales:

Cargo	Nombres	Rol
Director Operativo de Control Fiscal	William Sánchez Valdés	Supervisor
Profesional Universitario	Jennifer Andrea Díaz Beltrán	Apoyo macroproceso financiero y presupuestal
Profesional Universitario	Fernando Lanta Zamudio	Líder de Auditoría
Profesional de Apoyo	Pedro Pablo Marillo Lemos	Auditor
Profesional de Apoyo	Stephany Viviana Escobar	Auditor
Profesional de Apoyo	Jesús Antonio Gómez Muñoz	Auditor
Profesional de Apoyo	Cristian David Oliveros Buitrago	Auditor
Profesional de Apoyo	José Rodolfo Bajarano Prado	Auditor

La auditoría se llevará a cabo desde el tres (03) de febrero de 2025.

La auditoría se realizará conforme a los procedimientos internos de la Contraloría Municipal de Yumbo y la adopción y adaptación de la Guía de Auditoría Territorial (GAT) 4.0, en concordancia con las Normas Internacionales ISSAI y las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). El proceso estará dirigido por los principios de ética, independencia, juicio profesional, diligencia debida y escepticismo.

Para el cumplimiento de los objetivos del trabajo y los términos de referencia establecidos en nuestra programación, solicitamos la colaboración del personal de la entidad, mediante el oportuno suministro de la información que soliciten los auditores y demás requerimientos relacionados con el trabajo.

Así mismo, se agradece impartir las instrucciones pertinentes a quien corresponda, para efectos del desarrollo de la auditoría, trabajo que puede ser presencial o virtual debidamente coordinado con la entidad y el equipo de auditoría. Adicionalmente, cuando se desarrollen actividades presenciales se debe facilitar a los miembros del equipo auditor el acceso a las instalaciones de la entidad, asignarles el espacio físico necesario para el desarrollo de sus labores, y brindarse las facilidades necesarias para la realización de su trabajo.

Es preciso indicar que, de no brindarse las facilidades necesarias, obstruir de algún modo la práctica de la auditoría o no proporcionar de forma completa, íntegra y oportuna la documentación, informes y demás datos requeridos por el equipo de auditoría, se procederá de conformidad con lo dispuesto en los artículos 39 a 104 de la Ley 42 de 1993.

Con la presente comunicación se hace entrega de la carta de compromiso, la cual deberá ser suscrita en la fecha de la mesa de instalación, y de la carta de salvaguarda, que debe ser entregada al equipo de auditoría, debidamente firmada por el representante legal de la entidad, al finalizar la fase de ejecución.

"Por un Control Fiscal Efectivo y Confiable"

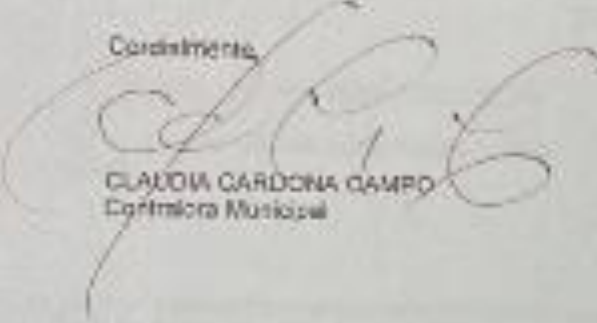
Calle 6ª No. 4-47 B/Belalcázar Edificio Yumbo Centro Empresarial 4to Piso
Teléfonos: 6955696 – 6955697
E-mail: contraloria.yumbo@contraloriayumbo-valle.gov.co Web: www.contraloriayumbo-valle.gov.co



Contraloría
Municipal de Yumbo
NIT 900120322-5

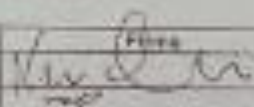
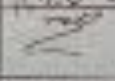
Por lo anterior, cordialmente se informa que la mesa de instalación de la auditoría se realizará en las instalaciones de la entidad auditada el tres (03) de febrero de 2025, a las 11:00 h.

Cordialmente,



CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora Municipal

Copiar: Dn. Pedro Pablo Gómez, Oficina de Control Interno – Email: controlinterno@imcy.gov.co

	Nombre	Cargo	Firma
Proyecto	Kevin Parzok Cardona Lopez	Secretaría Control Fiscal	
Revisó	William Sánchez Valdes	Director Operativo de Control Fiscal	
	Jorge Raúl Pereda Ayala	Profesional de Apoyo	

Los atentos y respetuosos saludos que merecen revestido el documento y lo encontraran adjunto a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.

"Por un Control Fiscal Efectivo y Confiable"

Calle 6ª No. 4-47 B/Belalcázar Edificio Yumbo Centro Empresarial 4to Piso
Teléfonos: 8965606 – 8055897
E-mail: contraloriayumbo@contraloriayumbo-valle.gov.co Web: www.contraloriayumbo-valle.gov.co



FORMATO ACTAS
FO-MI-01

Versión: 02
Fecha: 22/04/2024
Página 1 de 5

		FORMATO CONTROL DE ASISTENCIA INTERNO FO-GH-05			VERSION 04 FECHA: 22/04/2024 PAGINA 1 DE 1		
FECHA	03 03 26	HORA	3:00 pm.	LUGAR DEL EVENTO	Ofic. Etrol Inf.	NOMBRE DEL EVENTO	Reun. Control 2026
PROCESO	Control interno			TEMA	Comisión		
EXPOSANTE	Asesor Etrol Interio			DIGITO A	Ridanes		
	NOMBRES Y APELLIDOS			TELEFONO /CELULAR	CORREO ELECTRONICO		FIRMA
1	Dietra Gabriel Gomez			310440611	Control.interno@imcy.gov.co		
2	Shem Freddy Tabares Castillo			3136275834	planificacion@imcy.gov.co		
3	Pa Paula Alcorat			3129305208	Karmily Al08@btmail.com		
4	Mora Alejandro Javier Rosado			3023550145	judico@imcy.gov.co		
5	LIZA MA LOZADA REYES			3184786121	lizalozada0710@hotmail.com		
6	Sandra Carrasquel			3147331756	Sandra.carrasquel022@outlook.com		
7	Pineda Clem Ciro Hoyos				colidad@imcy.gov.co		
8	Hernan Garcia Sanchez			3006552230	enlaceyumbo@imcy.gov.co		
9	Palo Luis Barragan Tovar			3154052379	gestionhumana@imcy.gov.co		
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							

No se deben realizar modificaciones al presente formato.
Sistema de gestión de calidad IMCY.