

ACTA DE REUNIÓN							
Interna (X)			Externa ()			TRD	10-01-00
Fecha	24-02-2026	Hora Inicio	3:00 pm	Hora Fin	4:00 pm	Acta No.	05
Lugar	OFICINA DE CONTROL INTERNO						
TEMA(S) A TRATAR							
Quinto seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la contraloría municipal de Yumbo para la vigencia 2025, el cual se efectúa con base en los datos de la vigencia 2.024.							
NOMBRE DEL COMITÉ (si aplica):							
ASISTENTES							
Nombre				Cargo			
JOHN SEBASTIAN ECHEVERRI COLLAZOS				Gerente			
HÉCTOR FABIO GÓMEZ				Asesor de Control interno			
HAROLD GARCIA SANCHEZ				Líder del tema BEPS y LEP			
JHON FREDDY TABARES C.				Contratista líder Gestión de Planeación			
VANESSA POTOSI				Apoyo al proceso 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 talento humano			
FRANCIA ELENA CHANCHI HOYOS				Líder de Mejoramiento Continuo			
CLARA INES BARRAGAN TOVAR				Líder proceso de talento humano			
AGENDA PROPUESTA							
- Revisión de las acciones correctivas y complemento de los meses de ene y feb del año 2.026 como aseguramiento para que no sucedan los hallazgos develados en la audioria de la vigencia 2025							
DESARROLLO DE LA REUNIÓN							
Se revisan uno a uno los hallazgos con cada uno de los responsables de las acciones correctivas y se establecen las diferentes medidas para que no sucedan de nuevo.							
HALLAZGO No. 1. POR DEFICIENCIAS EN EL REGISTRO CONTABLE Y ADMINISTRACIÓN DE LAS CESANTIAS RETROACTIVAS. Se efectúan los registros contables correspondientes con los traslados solicitados por la contraloría de tal forma que se muestren en las cuentas bancarias respectiva. Este Se soportaron las notas contables por las cuales se hacen los traslados de cuenta. Las evidencias correspondientes o sea las notas contables se encuentran en el informe de seguimiento del mes de diciembre de 2.025. también en el área contable de la entidad se encuentran los registros correspondientes. Estado de avance: 100%							
HALLAZGO No. 2. POR EL INADECUADO REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS AL MUNICIPIO DE YUMBO Y LAS DEFICIENCIAS EN EL MANEJO DE LA TESORERÍA. HALLAZGO No. 2. POR EL INADECUADO REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS AL MUNICIPIO DE YUMBO Y LAS DEFICIENCIAS EN EL MANEJO DE LA TESORERÍA. En el mes de octubre en el primer seguimiento que se efectuó al plan de mejoramiento se dio cumplimiento a este hallazgo puesto que ya se había conversado el tema con el departamento de							

planeación de la administración central, de acuerdo a esto se elaboraron los documentos pertinentes, los cuales deben diligenciarse para generar viabilidad e incorporar al presupuesto.

La doctora Diana Moreno Albán tesorera de la entidad debe elaborar la carta para que posteriormente se incorpore el valor de los dineros no aforados al presupuesto.

Todos los documentos se encuentran debidamente soportados, en la carpeta de seguimiento al plan de mejoramiento suscrito.
Estado de avance: 100%

HALLAZGO No. 3. POR PUBLICACION EXTEMPORANEA DE LA OFERTA.

Se analiza por parte de Control Interno la publicación de la contratación ejecutada durante los meses de enero y febrero de 2.026 y no se encuentra novedad sobre la extemporaneidad mencionada en el hallazgo.

Es muy importante tener en cuenta que este tipo de hallazgo se obvia por la exigencia del secop ii de que la publicación de cualquier acto de la contratación se haga en tiempo real, lo que reduce el riesgo de que ocurran desviaciones en el proceso por el hecho referido en el hallazgo.
Estado de avance: 100%

HALLAZGO No. 4. DEFICIENCIAS EN LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS PARA EL PAGO DE LOS BENEFICIOS ECONÓMICOS PERIODICOS BEPS.

A la fecha, se ha cubierto los beneficiarios (4) que se tenían pendiente por realizar la transferencia de recursos a COLPENSIONES, esto corresponde a los beneficiarios del año 2024 objeto de la auditoria, para el año donde se le da mantenimiento al hallazgo se tiene la siguiente información:
Estado de avance: 100%

HALLAZGO No. 5. POR DEFICIENCIAS EN EL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS PROGRAMADAS Y POR LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN PRESENTADA EN EL PLAN DE ACCIÓN DE LA VIGENCIA 2024.

En lo que concierne al cumplimiento de la acción correctiva del plan de mejoramiento del año 2.024, este hallazgo quedó en un avance del 100%, lo cual se puede evidenciar con las actas levantadas de las diferentes reuniones con el líder del proceso, con quien se efectuaron las diferentes reuniones pertinentes, para el año 2.026 se trabajara con el mismo plan de acción del año anterior, se seguirán efectuando reuniones trimestrales de seguimiento.
Estado de avance: 100%

HALLAZGO No. 22023. POR DEBILIDAD EN CONTROL CONTABLE EN EL PAGO Y CONTABILIZACIÓN DE LAS TRANSACCIONES FINANCIERAS.

Hallazgo relacionado con la cantidad de notas contables generadas en el área de contabilidad, se efectuó revisión de los documentos utilizados en el año de la vigencia fiscal 2.025 REF. STP501A, el cual arrojó un total de 12.155 documentos elaborados y anulados 42 documentos lo cual da un porcentaje de 0.18% de documentos anulados en la vigencia.
Estado de avance: 100%

HALLAZGO No. 052022. SE EVIDENCIA DEBILIDAD EN LOS REGISTROS FOTOGRAFICOS DE LOS INFORMES DEL CONTRATISTA, LOS CUALES SOLO ANEXAN FOTOGRAFIAS SIN DETALLAR LAS CIRCUNSTANCIAS DE TIEMPO MODO U LUGAR DE SU REALIZACION PARA PODER ENTRAR EN CONTEXTO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES CONTRATADAS.

Para lograr el cumplimiento de una acción efectiva frente al tema de las evidencias fotográficas la líder de Talento Humano la Dra. Clara Inés Barragán junto con el la líder del proceso Jurídico Dra. María Alejandra Ñañez Rosada y el señor Gerente Dr. Sebastián Echeverri, elaboraron la resolución 10-03-18-82 RESOLUCIÓN SUPERVISIÓN DE CONTRATO, en la cual se designa a los líderes de los procesos como supervisores previos al proceso final que es el del señor Gerente de la entidad. Así las cosas, se adjunta la resolución comentada. También hubo cambio en la minuta del contrato considerando en las actividades del mismo la exigible presentación en el informe las fotos con las consideraciones de tiempo, modo y lugar.

Estado de avance: 100%

De acuerdo a la información suministrada por cada uno de los líderes y de acuerdo a la observación de las evidencias soportadas por el asesor de control interno se pudo constatar que el plan de mejoramiento se encuentra en un 100% de estado de cumplimiento.

ACUERDOS Y COMPROMISOS		
Actividad	Responsable	Fecha
Mesas de trabajo y avance con contraloría.	Gerente - Equipo auditor de la contraloría	Por definir
PRÓXIMA REUNIÓN		
Pendiente		

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

24	02	2026
DD	MM	AAAA



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

