
	<b>PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL</b>	Código: GIO-PD-06-FT-02
	<b>FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>	Versión: 03
		Fecha: 13/02/2026

<b>Nº. de Acta:</b>	1				
<b>Fecha:</b>	28 de enero de 2026	<b>Hora Inicio:</b>	11:00 a.m.	<b>Hora Fin:</b>	11:24 a.m.
<b>Lugar:</b>	virtual	<b>Virtual - Enlace:</b>	<a href="https://meet.google.com/ypf-rgfv-jks">meet.google.com/ypf-rgfv-jks</a>		

<b>ORDEN DEL DÍA</b>
1. Inicio de la Sesión y Autorización para Grabar
2. Verificación del Quórum
3. Presentación del Resultado Evaluación del Sistema de Control Interno II semestre 2025
4. Presentación cumplimiento del Cronograma Anual de Actividades-Plan de Auditorías Vigencia 2025
5. Presentación propuesta Cronograma Anual de Actividades-Plan de Auditorías Vigencia 2026
6. Propositiones y varios

<b>INTEGRANTES DEL CICI</b>	
<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Cargo</b>
Lina Ximena Zapata Bueno	Presidenta Delegada por el Director Ejecutivo
Lida Consuelo Figueroa Fonseca	Secretaria General
Diana Carolina Villalba Erazo	Subdirectora Administrativa y Financiera
Jill Saxby San Juan Renza	Jefe Oficina de Planeación y Desarrollo Corporativo
María Alejandra Ruiz Durán	Jefe Oficina Comunicaciones
Jeimmy Soley Quiroga Ramírez	Jefe Oficina Control Interno

<b>ASISTEN COMO INVITADOS</b>	
<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Cargo</b>
Raúl David Castellanos	Subdirector de Fortalecimiento Territorial

	<b>PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL</b>	Código: GIO-PD-06-FT-02
	<b>FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>	Versión: 03 Fecha: 13/02/2026

## DESARROLLO DEL COMITÉ

### 1. Inicio de la sesión y autorización para grabar

Siendo la fecha y hora establecidas, Jeimmy Soley Quiroga Ramírez, jefe de la Oficina de Control Interno de la Federación Nacional de Departamentos (FND), en su calidad de Secretaria Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, y previa autorización de la doctora Lina Ximena Zapata Bueno, delegada del Director Ejecutivo y quien preside el Comité, solicitó a los integrantes autorización para realizar la grabación de la sesión.

Una vez otorgada dicha autorización y al no presentarse objeción por parte de los miembros del Comité, se inició la grabación, instalando formalmente la primera sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno correspondiente a la vigencia 2026, de conformidad con el orden del día previamente remitido. Finalmente, se agradeció la asistencia y el compromiso de los participantes con el desarrollo de la sesión.


### 2. Verificación del Quórum

En desarrollo del orden del día, la Secretaría Técnica procedió a verificar la asistencia de los integrantes del Comité e informó que se contó con la participación de la totalidad de sus miembros, confirmando la existencia de quórum deliberatorio y decisorio, lo cual permitió el desarrollo de la sesión.

### 3. Presentación del Resultado de la Evaluación del Sistema de Control Interno II Semestre 2025

La Oficina de Control Interno presentó los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno (SCI) correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2025, realizada con base en el formato parametrizado establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) para medir el nivel de madurez del sistema. Como resultado, se obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 99%, evidenciando un Sistema de Control Interno operativo que contribuye al fortalecimiento de la eficacia y eficiencia institucional.

Durante la presentación la doctora Diana Carolina Villalba Erazo, Subdirectora Administrativa y Financiera, consultó si el diligenciamiento del formato correspondía a una actividad asociada a buenas prácticas. Frente a lo anterior, la jefe de la Oficina de Control Interno precisó que dicha medición constituye una obligación legal aplicable a todas las Oficinas de Control Interno, e informó que el resultado fue comunicado al Director Ejecutivo mediante informe remitido el 7 de enero de 2026. Por su parte, la jefe de la Oficina de Planeación y Desarrollo Corporativo complementó la respuesta señalando que esta evaluación también se encuentra incorporada en el reporte del FURAG, respecto del cual la Oficina de Control Interno también tiene responsabilidades de cumplimiento.

	<b>PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL</b>	Código: GIO-PD-06-FT-02
	<b>FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>	Versión: 03 Fecha: 13/02/2026

**4. Cumplimiento del Cronograma Anual de Actividades-Plan de Auditorías de la Federación para el II Semestre de 2025.**

En desarrollo del cuarto punto del orden del día, la jefe de la Oficina de Control Interno informó que el Plan Anual de seguimientos y Auditorías correspondiente a la vigencia 2025 alcanzó un nivel de ejecución del 92%, resultado que consideró satisfactorio. La jefe de la Oficina de Control Interno precisó que las actividades pendientes corresponden a ejercicios de seguimiento y actividades asociadas al cierre de vigencia, programadas para enero de 2026, algunas en ejecución y otras ya radicadas.

Asimismo, se indicó que durante la vigencia se ejecutaron auditorías pendientes del año 2024, motivo por el cual algunos procesos fueron auditados en dos (2) oportunidades. Se adelantaron auditorías a Fondo Cuenta, Nómina, Tesorería y Presupuesto, Recursos Físicos, y al proceso de Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés (RAG), además de la elaboración y presentación de informes de ley y de gestión, incluyendo FURAG, seguimientos a riesgos, plan de acción, PQRSDF, PETI y PINAR, entre otros.


Finalmente, frente a la inquietud planteada por la Subdirectora Administrativa y Financiera sobre la aplicabilidad del PETI y el PINAR en la Federación, la jefe de la Oficina de Control Interno aclaró que dichos instrumentos aplican a la entidad en el marco de la estrategia de Gobierno Digital, y que su seguimiento ha sido fortalecido mediante la articulación entre las coordinaciones de Gestión Documental y Tecnología, en concordancia con la norma ISO 27001:2022.

**5. Propuesta de Cronograma Anual de Actividades Vigencia 2026 para Aprobación**

Continuando con el quinto punto del orden del día, la jefe de la Oficina de Control Interno presenta el Cronograma Anual de Actividades y Auditorías para la vigencia 2026, el cual contempla la continuidad del ejercicio de auditorías, indicando que, para esta vigencia, se tiene previsto auditar el proceso misional de Asesoría Integral a la Gestión Pública Territorial (AIG).

Así mismo, explica el cronograma que se compartió, relaciona ajustes en la periodicidad del PINAR y del seguimiento al indicador de Gestión SIA POAS, los cuales pasarán a desarrollarse de manera trimestral, con el fin de asegurar un monitoreo más continuo.

Por lo anterior, la Secretaría Técnica del Comité y jefe de la Oficina de Control Interno, solicita respetuosamente a los integrantes la aprobación del cronograma presentado. La Subdirectora Administrativa y Financiera manifiesta la necesidad de contemplar posibles coyunturas en los procesos de su subdirección en especial con el proceso de contratación solicitando flexibilidad en las mismas, y el eventual replanteamiento de las fechas establecidas en caso de ser necesario. Frente a esta observación, la jefe de la Oficina de Control Interno precisa que, de ser necesario, se convocará un comité extraordinario con el fin de ajustar las fechas correspondientes. No habiendo más observaciones, se somete a aprobación el Cronograma Anual de Actividades – Plan de Auditorías vigencia 2026, el cual es aprobado por todos los miembros del comité.

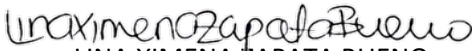
	<b>PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL</b>	Código: GIO-PD-06-FT-02
	<b>FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>	Versión: 03 Fecha: 13/02/2026

### 6. Proposiciones y Varios


Al no presentarse, intervenciones al respecto, proposiciones ni varios, se da por finalizada la sesión del comité, agradeciendo la participación y el compromiso de los asistentes, siendo las 11:24 a. m.

COMPROMISOS ESTABLECIDOS	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
1. N/A		

CONCLUSIONES
<p>Se aprobó, por parte de todos los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Cronograma Anual de Actividades – Plan de Seguimiento y Auditorías de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2026, que se adjunta a la presente acta.</p>

  
 LINA XIMENA ZAPATA BUENO  
 Presidente (a) Dirección Ejecutiva  
 Delegada por la Dirección Ejecutiva

  
 JEIMMY SOLEY QUIROGA RAMIREZ  
 Secretaria Técnica  
 Jefe Oficina Control Interno

	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CODIGO: GIO-PD-06-FT-01
	<b>FORMATO CRONOGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES</b>	VERSIÓN: 01
	<b>PLAN ANUAL DE SEGUIMIENTO Y AUDITORIAS</b>	FECHA: 09/05/2024

**Objetivo:** Planificar, ejecutar y documentar todas las auditorías y actividades de Control Interno programadas para la vigencia 2026, asegurando que la evaluación cubra los procesos estratégicos y misionales de la FND, con el propósito de optimizar la eficiencia operativa, garantizar el cumplimiento normativo y fortalecer significativamente la gestión proactiva de riesgos de la Entidad.

**Alcance:** Auditorias internas de Gestión, Informes de ley Control Interno, Informes de Seguimiento de gestión a los procesos de la FND, seguimientos Riesgos Gestión, Corrupción, Soborno y Seguridad Digital (SIA POAS), Fondo Fijo de Caja Menor

**Criterios:**

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión
- Normatividad vigente aplicable a la FND y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos en la FND

**Riesgos de las auditorías y seguimientos:**

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la FND
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso
5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

**Recursos:**

- Humanos:
- Financieros:
- Tecnológicos:

No	Tipo de Actividad	Descripción de la Actividad	Reporte de Ejecución (Progreso de cumplimiento)	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Periodicidad	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>AUDITORIA INTERNAS</b>																	
1		Jefatura de Talento Humano (Nómina)	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual												
2	Auditoría	Jefatura Financiera (JF) -Tesorería	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
3	Procesos de la Subdirección Administrativa y Financiera.	Jefatura Financiera (JF) -Contabilidad	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
4		Jefatura Financiera (JF) -Presupuesto	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
5		Jefatura Administrativa (Recursos Físicos)	0,00%	Profesional de Auditorias	Anual												
		Jefatura de Contratación	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual												
6	Auditoria Proceso Gestión Proyectos Especiales	Auditoria Fondo Cuenta	0,00%	Profesional Auditoria PMI	Anual												
7	Auditoria Proceso Misional	Proceso AIG-(Subdirección de Fortalecimiento Territorial)	0,00%	Jefe de Control Interno	Anual												
8	Interna De Ejecución Financiera a los recursos del (PMI)	Interna De Ejecución Financiera a los Recursos del Acuerdo De Inversión y Cooperación Coltabaco Philip Morris International (PMI)	0,00%	Profesional Auditoria PMI	Anual												
<b>INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI</b>																	
9	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	0,00%	Profesional PMI	Anual												
10	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno	0,00%	Profesional PMI	Semestral	II 2025						I-2026					
11	Informes de Ley	Reporte MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2025	0,00%	Profesional de Auditorias	Anual												
12	Seguimiento	Informe de seguimiento a la ejecución financiera a los recursos del acuerdo de inversión y cooperación coltabaco Philip Morris International (PMI)	0,00%	Profesional Auditoria PM	Trimestral	IV 2025			I 2026			II 2026			III 2026		
13	Seguimiento	Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	0,00%	Profesional PMI	Anual												
14	Seguimiento	Sistema Integradado de Gestión (SIG)	0,00%	Profesional de Auditoria	Anual												

15	Seguimiento	Gestión al avance en la implementación del Modelo Integrado de Atención al Ciudadano - MIBC	0,00%	Profesional PMI	Anual	II 2025													
16	Seguimiento	Seguimiento a PETI	0,00%	Profesional de Auditorías	Semestral	II 2025						I-2026							
17	Seguimiento	Seguimiento a Implementación de Gobierno Digital	0,00%	Profesional de Auditoría	Semestral	II 2025						I-2026							
18	Seguimiento	Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones (PQRSDF)	0,00%	Profesional de Auditoría	Semestral	II 2025						I-2026							
19	Seguimiento	Seguimiento a PINAR	0,00%	Profesional de Auditorías	Trimestral	II 2025					I 2026		I-2026					I 2026	
20	Seguimiento	Solicitud Informe Defensa Judicial	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Trimestral	IV 2025					I 2026		II 2026					III 2026	
21	Seguimiento	Informe de seguimiento matriz Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública -ITA. (supeditado a solicitud del reporte d ela PGN)	0,00%	Profesional Auditoría PM	Anual														
22	Seguimiento	Evaluaciones por Dependencias de Plan de Acción	0,00%	Profesional de Control Interno	Trimestral	IV 2025					I 2026		II 2026					III 2026	
23	Seguimiento	Seguimiento Riesgos Gestión, Corrupción, Soborno y Seguridad Digital (SIA POAS)	0,00%	Profesional de Auditorías	Cuatrimestral	III 2025					I 2026							II 2026	
24	Seguimiento	Indicadores de Gestión (SIA POAS) / Generación de Informe	0,00%	Profesional de Control Interno	Mensual / Trimestral	II 2025					I 2026		II 2026					III 2026	
25	Seguimiento	Seguimiento al Fondo Fijo de Caja Menor	0,00%	Profesional de Control Interno	Semestral								I 2026						II 2026
26	Seguimiento	Informe de Seguimiento proceso SG-SST	0,00%	Jefe de Control Interno y Profesional de Auditorías	Anual														
27	Seguimiento	Seguimiento Planes de mejoramiento auditorías (internas, Externas y Revisoría Fiscal)	0,00%	Profesional de Control Interno	Trimestral	IV 2025					I 2026		II 2026					III 2026	
28	Seguimiento	Arqueo Caja menor	0,00%	Profesional de Control Interno	Mensual														
<b>COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)</b>																			
29	Resolución No.015 de 2024 (23 de Octubre de 2024)	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual														
<b>ACTIVIDADES DE ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO EN TEMAS PUNTALES DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES DE LA FND</b>																			
30	Típs de Autocontrol	Campaña de Autocontrol	0,00%	Equipo Oficina de Control Interno	Anual														
			0,00%																