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

Nº. de Acta:	2				
Fecha:	16 de junio 2026	Hora Inicio:	9:52 a.m.	Hora Fin:	9:57 a.m.
Lugar:	virtual	Virtual - Enlace:	meet.google.com/msm-uads-ohf		

ORDEN DEL DÍA
1. Instalación de la sesión.
2. Verificación del Quórum.
3. Presentación y aprobación de la modificación del Cronograma Anual de Actividades y Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno – Vigencia 2026.
4. Propositiones y varios.

INTEGRANTES DEL CICCI	
Nombres y Apellidos	Cargo
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

ASISTEN COMO INVITADOS	
Nombres y Apellidos	Cargo
N/A	N/A

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

DESARROLLO DEL COMITÉ

1. Inicio de la sesión y autorización para grabar

Siendo las 9:52 a.m., se dio inicio a la segunda sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI correspondiente a la vigencia 2026. La Jefe de la Oficina de Control Interno, en su calidad de Secretaria Técnica del Comité, por instrucción de la Presidencia del comité, dio apertura a la sesión y solicitó autorización para realizar la grabación de la reunión con el fin de facilitar la elaboración del acta. No se presentaron objeciones por parte de los integrantes, por lo que procedió a iniciar la grabación.

La Secretaria Técnica informó que el objetivo de la sesión consistía en presentar para aprobación del Comité los ajustes al Cronograma Anual de Actividades-Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2026, los cuales fueron compartidos con la programación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

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, razón por la cual se continuó con el desarrollo del orden del día.

3. Presentación y aprobación de la modificación del Cronograma Anual de Actividades y Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno – Vigencia 2026.


La Oficina de Control Interno presentó para consideración del Comité los ajustes propuestos al Cronograma Anual de Actividades -Plan Anual de Auditorías correspondientes al segundo semestre de la vigencia 2026.

En primer lugar, se propuso la inclusión de la Auditoría Interna al proceso de Gestión Estratégica de las Comunicaciones, cuya ejecución se encuentra programada para iniciar en el mes de octubre de 2026.

En segundo lugar, se presentó la inclusión de la Auditoría Interna al proceso de Tesorería correspondiente a la vigencia 2026, programada para iniciar en el mes de noviembre de 2026.

Finalmente, se propuso el ajuste de la fecha prevista para la realización del segundo seguimiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo – SG-SST, trasladando su ejecución del mes de noviembre de 2026 al mes de enero de 2027. Lo anterior, teniendo en cuenta que durante el mes de noviembre de 2026 se encuentra programada la auditoría externa de recertificación del Sistema Integrado de Gestión, liderada por la Oficina de Planeación y Desarrollo Corporativo, por lo que la reprogramación permite evitar la concurrencia de actividades de evaluación sobre el mismo proceso en el mismo mes.

Una vez expuestas las modificaciones propuestas, la Secretaria Técnica sometió la propuesta a consideración de los integrantes del Comité, consultando si existían observaciones, comentarios u objeciones frente a los ajustes presentados.

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

No habiéndose formulado observaciones, comentarios ni objeciones por parte de los miembros asistentes, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprobó por unanimidad las modificaciones propuestas al Cronograma Anual de Actividades-Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2026.


4. Proposiciones y Varios

No se presentaron asuntos adicionales para discusión por parte de los integrantes.

Agotado el orden del día, siendo las 9:57 a.m., se dio por terminada la segunda sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2026.

COMPROMISOS ESTABLECIDOS	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
1. N/A		

CONCLUSIONES
Se aprobó, por parte de todos los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, las modificaciones propuestas al Cronograma Anual de Actividades- Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2026.


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


 JEIMMY SOLEY QUIROGA RAMIREZ
 Secretaria Técnica
 Jefe Oficina Control Interno



OFICINA DE CONTROL INTERNO

CODIGO: GIO-PD-06-FT-01

FORMATO CRONOGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES

VERSIÓN: 01

PLAN ANUAL DE SEGUIMIENTO Y AUDITORIAS

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

No	Tipo de Actividad	Descripción de la Actividad	Reporte de Ejecución (Progreso de cumplimiento)	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Periodicidad	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
AUDITORÍA INTERNAS																	
1		Jefatura de Talento Humano (Nómina)	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual												
2		Jefatura Financiera (JF) -Tesorería	100,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
3	Auditoría	Jefatura Financiera (JF) -Tesorería	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
4	Procesos de la Subdirección Administrativa y Financiera.	Jefatura Financiera (JF) -Contabilidad	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
5		Jefatura Financiera (JF) -Presupuesto	0,00%	Profesional de Control Interno	Anual												
6		Jefatura Administrativa (Recursos Físicos)	100,00%	Profesional de Auditorias	Anual												
7		Jefatura de Contratación	0,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual												
8	Auditoria Proceso Gestión Proyectos Especiales	Auditoria Fondo Cuenta	0,00%	Profesional Auditoria PMI	Anual												
9	Auditoria Proceso Misional	Proceso AIG-(Subdirección de Fortalecimiento Territorial)	100,00%	Jefe de Control Interno	Anual												
10	Auditoria Proceso Estartegico	Gestión Estrategica de Comunicaciones	0,00%	Profesional Auditoria PMI	Anual												
11	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)	100,00%	Profesional Auditoria PMI	Anual												
INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI																	
12	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	100,00%	Profesional PMI	Anual												
13	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno	50,00%	Profesional PMI	Semestral	II 2025						I-2026					
14	Informes de Ley	Reporte MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2025	100,00%	Profesional de Auditorias	Anual												
15	Seguimiento	Informe de seguimiento a la ejecución financiera a los recursos del acuerdo de inversión y cooperación coltabaco Philip Morris International (PMI)	50,00%	Profesional Auditoria PM	Trimestral	IV 2025			I 2026			II 2026			III 2026		
16	Seguimiento	Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	100,00%	Profesional PMI	Anual												
17	Seguimiento	Sistema Integrado de Gestión (SIG)	0,00%	Profesional de Auditoria	Anual												
18	Seguimiento	Seguimiento al avance en la implementación del modelo integrado de Planeación y Gestión - MIPG	100,00%	Profesional PMI	Anual	II 2025											
19	Seguimiento	Seguimiento a PETI	50,00%	Profesional de Auditorias	Semestral	II 2025											
20	Seguimiento	Seguimiento a Implementación de Gobierno Digital	50,00%	Profesional de Auditoria	Semestral	II 2025											
21	Seguimiento	Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones (PQRSDF)	50,00%	Profesional de Auditoria	Semestral	II 2025											
22	Seguimiento	Seguimiento a PINAR	50,00%	Profesional de Auditorias	Trimestral	II 2025			I 2026			I-2026			I 2026		
23	Seguimiento	Solicitud Informe Defensa Judicial	50,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Trimestral	IV 2025			I 2026			II 2026			III 2026		

24	Seguimiento	Informe de seguimiento matriz Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública -ITA. (supeditado a solicitud del reporte de la PGN)	0,00%	Profesional Auditoría PM	Anual												
25	Seguimiento	Evaluaciones por Dependencias de Plan de Acción	50,00%	Profesional de Control Interno	Trimestral	IV 2025		I 2026		II 2026			III 2026				
26	Seguimiento	Seguimiento Riesgos Gestión, Corrupción, Soborno y Seguridad Digital (SIA POAS)	66,67%	Profesional de Auditorías	Cuatrimestral	III 2025		I 2026			II 2026						
27	Seguimiento	Indicadores de Gestión (SIA POAS) / Generación de Informe	50,00%	Profesional de Control Interno	Trimestral	II 2025		I 2026		II 2026			III 2026				
28	Seguimiento	Seguimiento al Fondo Fijo de Caja Menor	0,00%	Profesional de Control Interno	Semestral					I 2026							II 2026
29	Seguimiento	Informe de Seguimiento proceso SG-SST	0,00%	Jefe de Control Interno y Profesional de Auditorías	Anual												
30	Seguimiento	Seguimiento Planes de mejoramiento auditorías (internas, Externas y Revisoria Fiscal)	50,00%	Profesional de Control Interno	Trimestral	IV 2025		I 2026		II 2026			III 2026				
31	Seguimiento	Arqueo Caja menor	41,66%	Profesional de Control Interno	Mensual												
COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																	
32	Resolución No.015 de 2024 (23 de Octubre de 2024)	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	50,00%	Jefe Oficina de Control Interno	Anual												
ACTIVIDADES DE ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO EN TEMAS PUNTALES DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES DE LA FND																	
33	Tips de Autocontrol	Campaña de Autocontrol	0,00%	Equipo Oficina de Control Interno	Anual												
			44,19%														