

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 1 de 6

DEPENDENCIA	CONTROL INTERNO		
PROCESO	GESTION DLE CONTROL Y AUDITORIAS		
TEMA A TRATAR	COMITÉ DEPARTAMENTAL DE AUDITORIA INTERNA		
LUGAR	OFICINA DE CONTROL INTERNO - REUNION VIRTUAL		
FECHA	HORA INICIO	HORA FINALIZACIÓN	DURACIÓN
14 -09-2021	8:00 am	10:48am	2 horas y 48 minutos

I. OBJETIVO DE LA REUNIÓN:

Reunión de Comité Departamental de Auditoria Interna del Departamento del Huila – Capacitación en la nueva Guía para la Administración del Riesgo – Versión No. 5.

II. PARTICIPANTES:

1. Luis Edgardo Cabrera Trujillo – Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión de la Gobernación del Huila. – Presidente
2. Yaneth Gutiérrez – Hospital Departamental San Vicenta de Paul – Garzón Huila
3. Marisol Gutiérrez Trujillo – Hospital Universitario Hernando Moncaleano Perdomo
4. Hugo Alberto Llanos – Infihuila
5. Ana María Bernal – Fonvihuila
6. Angélica Cruz Rojas - Hospital San Antonio De Padua - La Plata Huila
7. Wilson Andrade González - Aguas Del Huila
8. Luis Herney Gómez Urbano - Hospital San Antonio de Pitalito
9. Esperanza Patricia Ausique Ramírez - Inderhuila

III. AGENDA:

1. Verificación del Quórum
2. Lectura y aprobación del Orden del Día
3. Saludo de bienvenida por parte del Presidente del Comité Departamental de Auditoria Interna del Departamento del Huila.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Jel

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 2 de 6

4. Capacitación en la nueva Guía para la Administración del Riesgo –Versión No. 5
5. Propositiones y varios.

IV. DESARROLLO

1. Verificación del Quorum.

El Presidente del comité Departamental de Auditoria Interna, Dr. Luis Edgardo Cabrera Trujillo, saluda a los asistentes y agradece la participación al Comité convocado, aclara que mientras el Secretario Técnico logra conexión, desarrollará las funciones de Secretario; acto seguido realizó la respectiva verificación del quorum, contando con la participación de nueve (9) miembros del comité de once citados, por lo que existe quorum para continuar con lo programado.

2. Lectura y Aprobación del Orden del día

El Presidente del Comité, seguidamente procede a dar lectura al orden del día, el cual es aprobado por cada uno de los miembros del Comité.

3. Saludo de bienvenida por parte del presidente del Comité Departamental de Auditoria Interna del Departamento del Huila.

El doctor Luis Edgardo Cabrera Trujillo, en calidad de Presidente del Comité ofrece un cordial saludo a cada uno de los jefes de control interno de las entidades del departamento, dando una bienvenida a este comité departamental de auditoria interna, manifiesta que le complace mucho verlos a todos conectados y saber que están bien de salud, después de estas situaciones que han afectado al mundo entero.

Sin más preámbulos en el saludo, manifiesta que la Dra Ruth Erica Bustamante Bonilla, será la encargada de realizar la capacitación de la nueva Guía para la Administración del Riesgo – Versión No. 5; no sin antes aprovechar la oportunidad para recordar que el Decreto 648 de 2017 que es el que deben estar aplicando los puntos más importantes, de lo que son las

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Ful.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 3 de 6

funciones de control interno y que están plasmadas en los cinco roles que son muy importantes, y que seguramente si se les da una fiel aplicabilidad se va a tener un éxito completo en cada una de las entidades; Rol de liderazgo estratégico, Rol de evaluación de la gestión del riesgo, Enfoque hacia la prevención, Relación con entes de control y Evaluación y seguimiento. De la misma manera es muy importante recordar una definición muy sucinta de cada uno de ellos, para recordar las actividades.

El Rol de liderazgo estratégico se refiere a las actividades de rendición de cuentas, presentación de informes y manejo de información estratégica que los jefes de las unidades de auditoría interna deben realizar frente a su nominador, así como aquellas relacionadas con el valor agregado del ejercicio de sus funciones al interior de la entidad en la que se desempeñan, es decir que este rol tiene como propósito principal convertir la auditoría internas, control interno o quien haga sus veces en un componente dinamizador de la organización y en un soporte estratégico para la toma de decisiones tanto al interior de la entidad como por parte de sus nominadores .

Rol de enfoque hacia la prevención: la norma contempla que a través de este rol, las oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces deben brindar un valor agregado a la organización mediante la asesoría permanente y la formulación de recomendaciones con alcance preventivo que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones frente al quehacer institucional y a su mejora, este rol articula el fomento de la cultura de control y la asesoría y acompañamiento de manera tal que se generen en los servidores la capacidad de cumplir con sus funciones, una tarea de forma efectiva y selectiva; el enfoque hacia la prevención, prácticamente consiste en, asistir a los comités, efectuar talleres, revisar labores, definir el alcance de la labor de la asesoría, incluir el plan anual de auditorías, proponer herramientas de autoevaluación.

Rol de Evaluación del Riesgo: identificación y análisis de los riesgos debe ser un proceso permanente e interactivo

Relación con entes externos: es la relación que deben tener los jefes de control interno con los entes externos, en este caso las contralorías, teniendo en cuenta el amplio conocimiento que estas oficinas tienen de la organización; para el desarrollo de este rol se debe identificar previamente la información relevante y pertinente referente a: fechas de visitas, alcances

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Fel

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 4 de 6

de las auditorias, informes periódicos, requerimientos previos de órganos de control entre otros aspectos; su objetivo es coadyuvar para que la entidad supere con los mejores resultados la evaluación del organismo de control; en este rol existen ciertas pautas como son: definir las reuniones del equipo auditor del ente de control respectivo, establecer el interlocutor para atender el proceso, establecer una cordial y respetuosa colaboración con los funcionarios del equipo auditor, recibir las inquietudes y coordinar con los líderes de los procesos las respuestas correspondientes en forma clara y concreta, no dar respuestas sin contar con los soportes e información relacionada por parte de los líderes de los procesos y la administración, velar por el manejo adecuado de la información bajo el debido cuidado y reserva profesional, en fin todo lo que tiene que ver con la relación de la administración, por lo que prácticamente deber ser el anfitrión.

Rol de Evaluación y seguimiento: consiste en evaluar, contribuir en la mejora de los procesos de gestión y control y administración de las entidades, utilizando para ello un enfoque sistemático y disciplinado, asistir a la entidad en el mantenimiento de controles efectivos mediante la evaluación de la eficacia y eficiencia de los mismos promoviendo la mejora continua; evaluar la adecuación y eficacia de los controles que comprende la administración, las operaciones y los sistemas de información de la entidad.

Con esta intervención el Dr Luis Edgardo hace un recuento de los roles que les asiste a cada uno como jefes de control interno, y lo hace como un abrebocas a la capacitación que tiene programada la Dra Ruth Erica Bustamante, concede la palabra al Secretario técnico para que se le dé continuidad al orden del día.

4. Capacitación en la nueva Guía para la Administración del Riesgo – Versión No. 5

Acto seguido, el Secretario Técnico da la bienvenida a la Dra Ruth Erica Bustamante, quien hace la presentación de su perfil profesional y da inicio a

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Fup.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 5 de 6

la capacitación.

Se anexa la presentación de la capacitación como soporte integral de esta Acta.

5. Proposiciones y Varios

El secretario técnico concede la palabra a la Dra Esperanza Patricia Ausique Ramírez quien pregunta que cuando “tendríamos la próxima reunión”, argumenta que todos están en un ejercicio muy importante sobre todo en lo que tiene que ver con riesgos, ya que están en el auge y aprovechando que la Dra Ruth Erica ha sido tan competente en el tema, podría colaborar en una capacitación específica en cualquiera de los tres riesgos que tienen que estar implementando en este momento; argumenta que cada capacitación que van recibiendo les sirve porque van mejorando, ya que de cada capacitación sacan algo que les sirve para organizar en cada una de las entidades.

Toma la palabra el Dr Luis Edgardo Cabrera, manifiesta que entiende perfectamente la inquietud, pero que debido al corto tiempo (escasos tres meses) que tienen donde están terminando la vigencia y están entregando informes; sin embargo si tiene alguna inquietud especial que resolver en primera instancia, se pudiera tratar en la Oficina de Control Interno de la Gobernación; pero si se ponen de acuerdo con un tema específico con relación a riesgos y determinan una fecha, se la pueden hacer saber a traes del secretario técnico y se convocaría nuevamente al comité.

El Secretario técnico manifiesta que la importancia del tema amerita hacer una capacitación presencial, de la misma manera seria importante hablar del sistema de alertas de control interno, del cual no se ha avanzado en ese tema y que sería importante replicarlo con las personas que participan de este importante comité.

Toma la palabra la Dra Ruth Erica, y manifiesta que a través del correo del jefe de control interno, se les puede estar enviando la presentación que en su momento hizo la función pública de este tema.

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		

Fel

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: SGN-C048-F24
	FORMATO: ACTA DE REUNION	Fecha Aprobación: 01 de Febrero de 2014
		Versión: 1
		Página 6 de 6

Toma la palabra la Dra Marisol Gutiérrez, manifiesta que en la gobernación del Huila, la jefe de calidad tiene una herramienta elaborada sobre riesgos, que sería interesante que la pudieran compartir; manifiesta también que los tiempos no dan para hacer más reuniones del comité, pues todos están terminando sus planes de auditoria de la vigencia y presentando informes.

La Dra Ruth Erica, complementa diciendo que esta herramienta está en el portal de la gobernación (página oficial), también están los mapas de riesgos por procesos.

El Dr Luis Edgardo Cabrera, despide esta reunión agradeciendo nuevamente por la participación de los nueve miembros que acudieron a la convocatoria.

V. CONCLUSIONES

Se da por terminada la reunión del Comité, cumplimiento con el orden del día a las 10:48 a.m.

Firmas:



LUIS EDGARDO CABRERA TRUJILLO
 Presidente del Comité



LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
 Secretario Técnico Comité

Proyecto: Gloria Mercedes Tovar Trujillo

	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE Y FIRMA		
CARGO		