

ACTA No. 1299

LUGAR Y FECHA : Bogotá D.C., Agosto 12 de 2021, 18-08-2021

Art. 13 de la ley 87 de 1993: “*Los organismos y entidades a que se refiere el artículo 5 de la presente Ley, deberán establecer el más alto nivel jerárquico un Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno...*”

INTERVIENEN :

CR. RODRIGO ANDRES GAMBA ROJAS
Director Instituto Casas Fiscales del Ejército

ASD. JULLIETH CASTRO ANAYA
Asesor Jurídico ICFE y con funciones de Subdirector de Inmuebles

ASD. OLGA MILENA GONZALEZ GOMEZ
Asesor de planeación ICFE y con funciones de Subdirector Administrativo

ASD. DULIAN PAOLA JIMENEZ GALLARDO
Asesor Gestión integral ICFE

ASD. FERNANDO MAZO RUA
Secretario Técnico del Comité

INVITADOS:

Subdirectores Administrativo y de inmuebles en proceso de toma de posesión del cargo:

TC. DIEGO ALEJANDRO PARRA VILLAMARIN
TC. ERNESTO MEJIA ARAQUE

Servidores públicos responsables de procesos:

RAUL ATEHORTUA PUERTA
ARTURO MARTINEZ ALVAREZ
JUAN CARLOS CRUZ MOSQUERA
VICTOR HUGO BUITRAGO G.
FABIAN GONZÁLEZ ROJAS
Mayor ANDRES FELIPE PRIETO CASTRO
Mayor CRISTIAN SANCHEZ BARON
Capitán JOSE ALEXANDER MONTAÑEZ JAIMES
Capitán DIEGO LIZARAZO JIMENEZ
Teniente ESTEBAN ROJAS ALVAREZ
Teniente LUZ DARY PEÑUELA SUAN

ASUNTO : **SESIÓN ORDINARIA DE COMITÉ DE CONTROL INTERNO**

En Bogotá, D.C., el día 12 de agosto de 2021, a las 10:00 horas, se reunieron las personas enunciadas con el fin de adelantar sesión ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto de Casas Fiscales del Ejército, en desarrollo de lo dispuesto en el artículo 13 de la Ley 87 de 1993, conforme al siguiente

ORDEN DEL DÍA:

1. Verificación del Quorum
2. Presentación del proyecto de modificación del Plan de Auditorías a las seccionales, teniendo en cuenta que al jefe de la oficina de Control Interno le fue aprobado disfrute de vacaciones desde el 10 hasta el 30 de septiembre
3. Análisis del informe de evaluación del sistema de control interno correspondiente al primer semestre vigencia 2021
4. Varios

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA:

1. Verificación del quórum

Todos los miembros del Comité están presentes y, en consecuencia, se deja constancia que para la presente sesión existe quórum decisorio.

2. Presentación del proyecto de modificación del Plan de auditorías a las seccionales:

Expone el secretario del Comité que los dos (2) primeros ciclos de auditoría fueron planeados para desarrollarse en las siguientes fechas:

Ciclo	Inicia	Termina
Ciclo 1	6-sep-21	11-sep-21
Ciclo 2	21-sep-21	26-sep-21

Se surten las siguientes modificaciones:

Ciclo	Inicia	Termina
Ciclo 1	30-ago-21	4-sep-21
Ciclo 2 (Nuevo ciclo 3)	26-oct-21	31-oct-21

Las modificaciones son aprobadas por el Comité y, en tal sentido, las auditorías a las seccionales se harán en las fechas y ciclos que se detallan a continuación:

PLAN DE AUDITORIAS A SECCIONALES VIGENCIA 2021						
	Seccional	Viviendas	Inicia	Termina	Duración	Auditor
ciclo 1	Ocaña	27	30-ago	30-ago	1	Equipo A
	Cúcuta	78	31-ago	31-ago	1	Equipo A
	Pamplona	25	1-sep	1-sep	1	Equipo A
	Barrancabermeja	52	30-ago	30-ago	1	Equipo B
	Bucaramanga	314	31-ago	2-sep	3	A y B
	Socorro	36	3-sep	3-sep	1	A y B
	Sogamoso	46	4-sep	4-sep	0,5	Equipo B
	Bonza	29	4-sep	4-sep	0,5	Equipo B
	Tunja	110	4-sep	4-sep	1	Equipo A
Facatativá	70	28-sep	28-sep	1		
10 seccionales		787			6	
ciclo 2	Ipiales	56	11-oct-21	11-oct-21	1	Equipo A
	Pasto	34	12-oct-21	12-oct-21	1	Equipo A
	Popayán	79	13-oct-21	13-oct-21	1	Equipo A
	Buga	27	11-oct-21	11-oct-21	0,5	Equipo B
	Palmira	55	12-oct-21	12-oct-21	0,5	Equipo B
	Cali	288	13-oct-21	14-oct-21	2	A y B
	Pueblo Tapao	44	15-oct-21	15-oct-21	0,5	Equipo A
	Armenia	103	15-oct-21	15-oct-21	0,5	Equipo B
Ibagué	140	16-oct-21	16-oct-21	1	A y B	
9 seccionales		826			6	
ciclo 3	San Vicente del Caguán	38	26-oct-21	26-oct-21	1	Equipo A
	Larandia	88	27-oct-21	27-oct-21	1	Equipo A
	Neiva	121	25-oct-21	25-oct-21	1	Equipo B
	Florencia	114	26-oct-21	27-oct-21	2	Equipo B
	Pitalito	48	28-oct-21	28-oct-21	0,5	Equipo A
	Garzón	17	28-oct-21	28-oct-21	0,5	Equipo B
	Tolemaida	502	29-oct-21	31-oct-21	2	A y B
7 seccionales		928			6,5	
ciclo 4	Rionegro	32	8-nov-21	8-nov-21	0,5	2 auditores
	Bello	90	8-nov-21	8-nov-21	0,5	2 auditores
	Medellín - bajas	48	9-nov-21	9-nov-21	0,5	2 auditores
	Medellín - bigir - pinares	78	9-nov-21	9-nov-21	0,5	2 auditores
	Medellín - baser 4	93	10-nov-21	10-nov-21	1	2 auditores
	Apartadó	101	11-nov-21	11-nov-21	1	2 auditores
	Caucasia	34	12-nov-21	12-nov-21	1	2 auditores
	Montería	62	13-nov-21	13-nov-21	1	2 auditores

8 seccionales	538		6	
---------------	-----	--	---	--

Seccional		Viviendas	Inicia	Termina	Duración	Auditor
Ciclo 5	Yopal	158	22-nov-21	22-nov-21	1	2 auditores
	Tauramena	30	23-nov-21	23-nov-21	1	2 auditores
	Granada	26	24-nov-21	24-nov-21	0,5	2 auditores
	San José del Guaviare	32	24-nov-21	24-nov-21	0,5	2 auditores
	Villavicencio	232	25-nov-21	26-nov-21	2	2 auditores
5 seccionales		478			5	
Ciclo 6	Santa Ana	359	30-nov-21	1-dic-21	2	2 auditores
	Brigada 13	329	2-dic-21	3-dic-21	2	2 auditores
	Libertadores	400	9-dic-21	9-dic-21	1	2 auditores
	Heroes-bacata	340	13-dic-21	13-dic-21	1	2 auditores
	Puente Aranda - Casablanca	108	15-dic-21	15-dic-21	1	2 auditores
	Artillería - Molinos	249	17-dic-21	17-dic-21	1	2 auditores
		1.785			8	
40 SECCIONALES		5.342			38	

3. Análisis del informe de evaluación del sistema de control interno correspondiente al primer semestre vigencia 2021

Se hace una exposición sucinta del informe resaltando los siguientes aspectos:

➤ Avance del Plan estratégico cuatrienal y Plan de Acción vigencia 2021:

Al respecto manifiesta la Teniente responsable del proceso que se están haciendo los ajustes presupuestales y documentales con el fin de lograr el cumplimiento de los objetivos misionales de construir 80 viviendas nuevas y el mantenimiento estructural de 400, al finalizar el cuatrienio

➤ Control de gestión primer semestre: Ingresos, mantenimiento preventivo a las viviendas, cuenta de inventarios, cuenta correspondiente al fondo de garantía de servicios públicos, conciliaciones bancarias:

En lo referente a la disminución de los ingresos a tesorería por \$574 millones durante el semestre, el Director plantea que, dada la transición del Acuerdo 02 de 2014 a 2018, la gran mayoría de los contratos ya cumplieron con el pago de las cuotas para el fondo común de mantenimiento y en igual sentido su aporte al fondo de garantía para servicios públicos.

Pese a que, al 30 de junio, 38 seccionales han ejecutado el 100% del mantenimiento preventivo, en la cuenta de Inventarios (código 151490)

solo se han descargado un total de \$78 millones, según manifiesta el responsable del almacén. Así las cosas, es necesario implementar acciones para realizar los correspondientes registros en el aplicativo SAP B1.

Manifiesta igualmente el Secretario técnico del comité que es necesario diseñar estrategias tendientes a que las Seccionales conserven algún stock de materiales, por cuanto, invertidos los materiales suministrados para el mantenimiento de las viviendas, no les queda elemento alguno para atender eventualidades que suelen ocurrir como son, entre otras, filtraciones, daños en los techos, cambio de vidrios y demás.

Se observa, además, que, en anteriores informes de auditorías a las seccionales, se han relacionado cinco (5) seccionales en las cuales, la cuenta de inventarios presenta un saldo por \$11 millones sin que exista material alguno, caso concreto Medellín Bajes con un saldo superior a \$5.1 millones.

En cuanto a las Conciliaciones bancarias a 30 de junio, se evidencian dos partidos por poco más de \$1 millón, correspondientes a reintegro de dos incapacidades por dos EPS, situación que es necesario corregir dado el tiempo que llevan como partidas conciliatorias. Igual sucede con \$78 millones, correspondientes, en su casi totalidad, a consignaciones que han hecho los usuarios de vivienda, pendientes de identificar.

➤ **Avance Plan de Mejoramiento suscrito con Contraloría General de la República:**

Es necesario cumplir las acciones correctivas y preventivas acordadas en el Plan, teniendo en cuenta que, a 30 de junio, este consta de diecisiete (17) hallazgos con plazo de ejecución vencido, salvo uno, referente al edificio Cantón de Pore en Yopal, situación que pone en grave riesgo al Instituto de verse sometido al pago de sanciones por tal incumplimiento. Un caso concreto es el correspondiente a la elaboración del manual de mantenimiento que con su elaboración y formalización podría presentarse proyecto de cierre a cuatro (4) hallazgos.

4. varios

No hubo intervenciones al respecto

Siendo las 11.05 AM del día 12 de agosto, una vez agotado el orden del día, se da por terminada la sesión y para constancia firman quienes asistieron:

No siendo otro el objeto de la presente se cierra y firma por los que en ella intervinieron



La seguridad
es de todos

Mindefensa



CONTINUACIÓN AL ACTA N° 1299 / Que trata de xxx

ASD. **FERNANDO MAZO RUA**
Asesor Sector Defensa Control Interno
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

ASD. **DULIAN PAOLA JIMÉNEZ GALLARDO**
Asesora del Sector Defensa
INSTITUTO CASAS FISCALES DEL EJÉRCITO

ASD. **OLGA MILEJA GONZÁLEZ GÓMEZ**
Asesora Sector Defensa
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

ASD. **JULIETH CASTRO ANAYA**
Asesor del Sector Defensa
Instituto Casas Fiscales del Ejército

Coronel. **RODRIGO ANDRÉS GAMBA ROJAS**
Director Instituto Casas Fiscales del Ejército

